

DELIBERA COMMISSARIO STRAORDINARIO 26 SETTEMBRE 2023 N. 61

Variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2023.

(Provvedimento n. 3 - Assestamento)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

visto il decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479 e successive modificazioni;

visto il decreto del Presidente della Repubblica 24 settembre 1997, n. 367;

visto il decreto legge 10 maggio 2023, n. 51, convertito con modificazioni dalla legge 3 luglio 2023, n. 87 e, in particolare, l'art. 1 "Riforma dell'ordinamento degli enti previdenziali pubblici";

visto il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri in data 15 giugno 2023, di nomina a Commissario straordinario dell'Istituto, con i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione attribuiti al Presidente ed al Consiglio di amministrazione dell'Istituto ai sensi della disciplina vigente;

vista la legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni;

visto il decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, "Riforma dei controlli di regolarità amministrativa e contabile e potenziamento dell'attività di analisi e valutazione della spesa, a norma dell'art. 49 della legge 31 dicembre 2009, n. 196" e successive modificazioni;

viste le norme sull'Ordinamento amministrativo/contabile di cui alla determinazione presidenziale 16 gennaio 2013, n.10, e successive modificazioni;

vista la deliberazione del Consiglio di indirizzo e vigilanza 28 dicembre 2022, n. 16, con la quale è stato approvato il "Bilancio di previsione per l'esercizio 2023", predisposto con deliberazione del Consiglio di amministrazione 6 dicembre 2022, n. 318;

vista la deliberazione del Consiglio di indirizzo e vigilanza 21 giugno 2023, n. 8, con la quale è stata approvata la "Variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2023 (Provvedimento n. 1)", predisposta con deliberazione del Consiglio di amministrazione 15 maggio 2023, n. 101;

vista la deliberazione del Consiglio di indirizzo e vigilanza 21 giugno 2023, n. 9, con la quale è stata approvata la “Variazione al bilancio di previsione per l’esercizio 2023 (Provvedimento n. 2)”, predisposta con deliberazione del Consiglio di amministrazione 30 maggio 2023, n. 122;

vista la legge 29 dicembre 2022, n. 197 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025”;

visto il decreto legge 4 maggio 2023, n. 48, convertito con modificazioni dalla legge 3 luglio 2023, n. 85;

vista la deliberazione del Consiglio di indirizzo e vigilanza 3 agosto 2023, n. 11, con la quale è stato approvato il “Conto consuntivo per l’esercizio 2022”, predisposto con propria deliberazione 20 luglio 2023, n. 2;

vista la relazione del Direttore generale in data 1° settembre 2023;

esaminate e condivise le motivazioni contenute nella citata relazione del Direttore generale,

DELIBERA

di predisporre, ai fini dell’approvazione da parte del Consiglio di indirizzo e vigilanza, le variazioni degli stanziamenti di competenza e di cassa per l’esercizio 2023, per le Entrate e per le Uscite distinte per Missioni e Programmi, con evidenza dei dati previsionali aggiornati:

ENTRATE

Descrizione entrate	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 competenza aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
ENTRATE CORRENTI	10.329.535.307	703.333.200	11.032.868.507	10.008.608.614	448.574.200	10.457.182.814
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	8.413.000.000	700.000.000	9.113.000.000	8.022.130.000	445.141.000	8.467.271.000
Contributi sociali e premi	8.413.000.000	700.000.000	9.113.000.000	8.022.130.000	445.141.000	8.467.271.000
TRASFERIMENTI CORRENTI	1.219.583.507		1.219.583.507	1.289.196.014		1.289.196.014
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	1.219.112.507		1.219.112.507	1.288.725.014		1.288.725.014
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali						
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	71.000		71.000	71.000		71.000
Trasferimenti correnti dal resto del Mondo	400.000		400.000	400.000		400.000
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	696.951.800	3.333.200	700.285.000	697.282.600	3.433.200	700.715.800
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	134.815.300	1.813.200	136.628.500	135.146.100	1.913.200	137.059.300
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	30.600.000		30.600.000	30.600.000		30.600.000
Interessi attivi	75.735.000		75.735.000	75.735.000		75.735.000
Altre entrate da redditi da capitale	5.500.000	1.500.000	7.000.000	5.500.000	1.500.000	7.000.000
Rimborsi e altre entrate correnti	450.301.500	20.000	450.321.500	450.301.500	20.000	450.321.500
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	198.357.192	14.000.000	212.357.192	198.357.192	-9.000.000	189.357.192
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	68.000.000		68.000.000	68.000.000	-23.000.000	45.000.000
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	130.357.192	14.000.000	144.357.192	130.357.192	14.000.000	144.357.192
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	848.130.500	30.140.000	878.270.500	848.130.500	50.140.000	898.270.500
Entrate per partite di giro	583.840.000		583.840.000	583.840.000		583.840.000
Entrate per conto terzi	264.290.500	30.140.000	294.430.500	264.290.500	50.140.000	314.430.500
RIEPILOGO TOTALE DELLE ENTRATE	11.376.022.999	747.473.200	12.123.496.199	11.055.096.306	489.714.200	11.544.810.506

USCITE

MISSIONE 1 - POLITICHE PREVIDENZIALI (Missione Stato 025)						
Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 competenza aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	629.994.803	15.942.413	645.937.216	647.274.455	15.553.965	662.828.420
personale	410.804.004	6.245.393	417.049.397	410.877.199	6.245.420	417.122.619
acquisto beni e servizi	219.190.799	9.697.020	228.887.819	236.397.256	9.308.545	245.705.801
Interventi	5.933.005.000	20.527.302	5.953.532.302	5.933.305.000	20.527.302	5.953.832.302
Altre spese correnti	128.776.003	-617.638	128.158.365	129.404.982	-480.394	128.924.588
Rimborsi e poste corrett. entrate	102.938.000		102.938.000	103.563.000		103.563.000
Altre spese correnti	25.838.003	-617.638	25.220.365	25.841.982	-480.394	25.361.588
Investimenti in conto capitale	132.974.077	13.705.636	146.679.713	149.925.325	12.342.759	162.268.084
	6.824.749.883	49.557.713	6.874.307.596	6.859.909.762	47.943.632	6.907.853.394

1.1 GESTIONI TARIFFARIE ED ECONOMICHE DEGLI ASSICURANTI						
Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	232.171.165	6.269.184	238.440.349	238.700.742	6.151.842	244.852.584
personale	160.142.259	2.487.461	162.629.720	160.170.775	2.487.458	162.658.233
acquisto beni e servizi	72.028.906	3.781.723	75.810.629	78.529.967	3.664.384	82.194.351
Interventi	348.880.000	19.063.651	367.943.651	348.880.000	19.063.651	367.943.651
Altre spese correnti	128.776.003	-617.638	128.158.365	129.404.982	-480.394	128.924.588
Rimborsi e poste corrett. entrate	102.938.000		102.938.000	103.563.000		103.563.000
Altre spese correnti	25.838.003	-617.638	25.220.365	25.841.982	-480.394	25.361.588
Investimenti in conto capitale	51.848.785	5.342.370	57.191.155	58.457.193	4.811.070	63.268.263
	761.675.953	30.057.567	791.733.520	775.442.917	29.546.169	804.989.086

1.2 PRESTAZIONI ECONOMICHE AGLI ASSICURATI						
Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	397.823.638	9.673.229	407.496.867	408.573.713	9.402.123	417.975.836
personale	250.661.745	3.757.932	254.419.677	250.706.424	3.757.962	254.464.386
acquisto beni e servizi	147.161.893	5.915.297	153.077.190	157.867.289	5.644.161	163.511.450

Interventi	5.584.125.000	1.463.651	5.585.588.651	5.584.425.000	1.463.651	5.585.888.651
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	81.125.292	8.363.266	89.488.558	91.468.132	7.531.689	98.999.821
	6.063.073.930	19.500.146	6.082.574.076	6.084.466.845	18.397.463	6.102.864.308

MISSIONE 2 - TUTELA DELLA SALUTE (Missione Stato 020)

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	250.590.066	5.775.691	256.365.757	255.072.040	5.901.600	260.973.640
personale	98.018.105	2.072.324	100.090.429	98.035.453	2.072.316	100.107.769
imposte e tasse	3.800		3.800	3.800		3.800
acquisto beni e servizi	152.568.161	3.703.367	156.271.528	157.032.787	3829284	160.862.071
Interventi	198.049.000	3.670.000	201.719.000	201.869.000	3.156.541	205.025.541
Altre spese correnti	200.000		200.000	200.000		200.000
Rimborsi e poste corret. entrate	200.000		200.000	200.000		200.000
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	39.075.819	3.915.135	42.990.954	43.135.367	3.467.068	46.602.435
	487.914.885	13.360.826	501.275.711	500.276.407	12.525.209	512.801.616

2.1 ATTIVITA' SOCIO SANITARIE

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	136.224.080	2.794.383	139.018.463	138.403.244	2.870.539	141.273.783
personale	41.833.294	1.120.723	42.954.017	41.840.730	1.121.064	42.961.794
acquisto beni e servizi	94.390.786	1.673.660	96.064.446	96.562.514	1.749.475	98.311.989
Interventi	164.550.900	5.734.100	170.285.000	164.550.900	5.734.100	170.285.000
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	14.736.786	1.190.833	15.927.619	16.478.222	1.086.367	17.564.589
	315.511.766	9.719.316	325.231.082	319.432.366	9.691.006	329.123.372

2.2 ATTIVITA' DI REINSERIMENTO SOCIO LAVORATIVO

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
-------------------	----------------------------	------------	----------------------------------	-----------------------	------------	----------------------------------

Funzionamento	25.970.041	550.286	26.520.327	26.570.593	570.932	27.141.525
personale	13.962.113	256.153	14.218.266	13.964.589	256.150	14.220.739
acquisto beni e servizi	12.007.928	294.133	12.302.061	12.606.004	314.782	12.920.786
Interventi	23.498.100	-2.064.100	21.434.000	26.648.100	-2.577.559	24.070.541
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	5.022.849	341.571	5.364.420	5.625.444	303.385	5.928.829
	54.490.990	-1.172.243	53.318.747	58.844.137	-1.703.242	57.140.895

2.3 ATTIVITA' DI ASSISTENZA PROTESICA E RIABILITATIVA EFFETTUATE DA STRUTTURE DELL'ISTITUTO

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	88.395.945	2.431.022	90.826.967	90.098.203	2.460.129	92.558.332
personale	42.222.698	695.448	42.918.146	42.230.134	695.102	42.925.236
imposte e tasse	3.800		3.800	3.800		3.800
acquisto beni e servizi	46.169.447	1.735.574	47.905.021	47.864.269	1.765.027	49.629.296
Interventi	10.000.000		10.000.000	10.670.000		10.670.000
Altre spese correnti	200.000		200.000	200.000		200.000
Rimborsi e poste corret. entrate	200.000		200.000	200.000		200.000
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	19.316.184	2.382.731	21.698.915	21.031.701	2.077.316	23.109.017
	117.912.129	4.813.753	122.725.882	121.999.904	4.537.445	126.537.349

MISSIONE 3 - POLITICHE PER IL LAVORO (Missione Stato 026)

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	69.076.203	725.673	69.801.876	71.814.308	517.900	72.332.208
personale	41.767.539	727.509	42.495.048	41.774.967	727.500	42.502.467
acquisto beni e servizi	27.308.664	-1.836	27.306.828	30.039.341	-209.600	29.829.741
Interventi	343.590.000	175.019.106	518.609.106	289.173.820	3.471.959	292.645.779
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	13.531.404	1.395.436	14.926.840	15.255.735	1.256.827	16.512.562
	426.197.607	177.140.215	603.337.822	376.243.863	5.246.686	381.490.549

3.1 ATTIVITÀ DI SOSTEGNO ECONOMICO PER LA PREVENZIONE

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	19.594.119	347.409	19.941.528	20.169.984	366.874	20.536.858
personale	13.922.513	275.283	14.197.796	13.924.989	275.280	14.200.269
acquisto beni e servizi	5.671.606	72.126	5.743.732	6.244.995	91.594	6.336.589
Interventi	333.400.000	175.019.106	508.419.106	285.173.820	-6.990.041	278.183.779
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	4.508.920	464.221	4.973.141	5.083.633	418.018	5.501.651
	357.503.039	175.830.736	533.333.775	310.427.437	-6.205.149	304.222.288

3.2 ATTIVITÀ DI FORMAZIONE PER LA PREVENZIONE

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	19.701.816	293.998	19.995.814	20.280.225	312.717	20.592.942
personale	13.922.513	218.153	14.140.666	13.924.989	218.150	14.143.139
acquisto beni e servizi	5.779.303	75.845	5.855.148	6.355.236	94.567	6.449.803
Interventi	10.190.000		10.190.000		10.462.000	10.462.000
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	4.511.233	465.640	4.976.873	5.086.042	419.437	5.505.479
	34.403.049	759.638	35.162.687	25.366.267	11.194.154	36.560.421

3.3 ATTIVITÀ DI INFORMAZIONE, CONSULENZA E ASSISTENZA PER LA PREVENZIONE

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	29.780.268	84.266	29.864.534	31.364.099	-161.691	31.202.408
personale	13.922.513	234.073	14.156.586	13.924.989	234.070	14.159.059
acquisto beni e servizi	15.857.755	-149.807	15.707.948	17.439.110	-395.761	17.043.349
Interventi				4.000.000		4.000.000
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	4.511.251	465.575	4.976.826	5.086.060	419.372	5.505.432
	34.291.519	549.841	34.841.360	40.450.159	257.681	40.707.840

MISSIONE 4 - RICERCA E INNOVAZIONE (Missione Stato 017)						
Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	116.341.348	2.657.250	118.998.598	119.666.195	4.048.830	123.715.025
personale	76.574.690	1.165.899	77.740.589	76.588.322	1.165.893	77.754.215
imposte e tasse	1.000		1.000	1.000		1.000
acquisto beni e servizi	39.765.658	1.491.351	41.257.009	43.076.873	2.882.937	45.959.810
Interventi	27.061.500	-260.000	26.801.500	37.961.500		37.961.500
Altre spese correnti	90.000		90.000	90.000		90.000
Rimborsi e poste corret. entrate	90.000		90.000	90.000		90.000
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	28.762.220	2.581.745	31.343.965	31.923.046	2.327.647	34.250.693
	172.255.068	4.978.995	177.234.063	189.640.741	6.376.477	196.017.218

4.1 ATTIVITA' DI RICERCA ISTITUZIONALE						
Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	104.522.442	2.235.893	106.758.335	107.430.286	3.641.190	111.071.476
personale	69.629.687	1.054.004	70.683.691	69.642.084	1.054.058	70.696.142
imposte e tasse	1.000		1.000	1.000		1.000
acquisto beni e servizi	34.891.755	1.181.889	36.073.644	37.787.202	2.587.132	40.374.334
Interventi	6.231.000	-70.000	6.161.000	7.931.000		7.931.000
Altre spese correnti	90.000		90.000	90.000		90.000
Rimborsi e poste corret. entrate	90.000		90.000	90.000		90.000
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	25.791.402	2.345.982	28.137.384	28.667.179	2.113.678	30.780.857
	136.634.844	4.511.875	141.146.719	144.118.465	5.754.868	149.873.333

4.2 ATTIVITA' DI RICERCA SCIENTIFICA						
Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	11.818.906	421.357	12.240.263	12.235.909	407.640	12.643.549
personale	6.945.003	111.895	7.056.898	6.946.238	111.835	7.058.073
imposte e tasse						
acquisto beni e servizi	4.873.903	309.462	5.183.365	5.289.671	295.805	5.585.476
Interventi	20.830.500	-190.000	20.640.500	30.030.500		30.030.500
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						

Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	2.970.818	235.763	3.206.581	3.255.867	213.969	3.469.836
	35.620.224	467.120	36.087.344	45.522.276	621.609	46.143.885

MISSIONE 5 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMM. PUBBLICHE (Missione Stato 032)

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	226.947.583	17.714.527	244.662.110	231.724.187	19.389.388	251.113.575
personale	69.701.662	1.920.275	71.621.937	69.714.059	1.920.271	71.634.330
imposte e tasse	105.950.000	8.535.000	114.485.000	105.950.000	8.535.000	114.485.000
acquisto beni e servizi	51.295.921	7.259.252	58.555.173	56.060.128	8.934.117	64.994.245
Interventi	203.811.642	20.000	203.831.642	203.811.642	170.000	203.981.642
Altre spese correnti	12.957.189	617.638	13.574.827	12.984.710	480.394	13.465.104
Rimborsi e poste corret. entrate	8.000.000		8.000.000	8.000.000		8.000.000
Altre spese correnti	4.957.189	617.638	5.574.827	4.984.710	480.394	5.465.104
Investimenti in conto capitale	474.975.282	12.236.453	487.211.735	663.598.836	12.589.375	676.188.211
	918.691.696	30.588.618	949.280.314	1.112.119.375	32.629.157	1.144.748.532

5.1 INDIRIZZO POLITICO

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	11.884.251	171.623	12.055.874	12.086.109	117.946	12.204.055
personale	6.634.159	57.350	6.691.509	6.634.159	57.671	6.691.830
imposte e tasse						
acquisto beni e servizi	5.250.092	114.273	5.364.365	5.451.950	60.275	5.512.225
Interventi						
Altre spese correnti						
Rimborsi e poste corret. entrate						
Altre spese correnti						
Investimenti in conto capitale	395.789	2.673	398.462	453.975	5.371	459.346
	12.280.040	174.296	12.454.336	12.540.084	123.317	12.663.401

5.2 SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA

Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Funzionamento	215.063.332	17.542.904	232.606.236	219.638.078	19.271.442	238.909.520
personale	63.067.503	1.862.925	64.930.428	63.079.900	1.862.600	64.942.500
imposte e tasse	105.950.000	8.535.000	114.485.000	105.950.000	8.535.000	114.485.000

acquisto beni e servizi	46.045.829	7.144.979	53.190.808	50.608.178	8.873.842	59.482.020
Interventi	203.811.642	20.000	203.831.642	203.811.642	170.000	203.981.642
Altre spese correnti	12.957.189	617.638	13.574.827	12.984.710	480.394	13.465.104
Rimborsi e poste corret. entrate	8.000.000		8.000.000	8.000.000		8.000.000
Altre spese correnti	4.957.189	617.638	5.574.827	4.984.710	480.394	5.465.104
Investimenti in conto capitale	474.579.493	12.233.780	486.813.273	663.144.861	12.584.004	675.728.865
	906.411.656	30.414.322	936.825.978	1.099.579.291	32.505.840	1.132.085.131

MISSIONE 6 - SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO (Missione Stato 099)						
Uscite per partite di giro	583.840.000		583.840.000	583.840.000		583.840.000
Uscite per conto terzi	264.290.500	30.140.000	294.430.500	264.290.500	51.940.000	316.230.500
	848.130.500	30.140.000	878.270.500	848.130.500	51.940.000	900.070.500

MISSIONE 7 - FONDI DA RIPARTIRE (Missione Stato 033)						
Descrizione spese	Previsione 2023 competenza	Variazione	Previsione 2023 comp. aggiornata	Previsione 2023 cassa	Variazione	Previsione 2023 cassa aggiornata
Altre spese correnti	205.468.000	-32.480.154	172.987.846	205.468.000	-30.287.233	175.180.767
	205.468.000	-32.480.154	172.987.846	205.468.000	-30.287.233	175.180.767

A seguito della proposta di variazione sopra descritta, i saldi differenziali tra le entrate e le uscite di competenza e di cassa risultano così modificati rispetto a quelli del Provvedimento di variazione n. 2 di variazione al bilancio di previsione 2023:

COMPETENZA

A - ENTRATE	€
Correnti	703.333.200
C/Capitale	14.000.000
Partite di giro	30.140.000
Totale	747.473.200
B - SPESE	
Correnti	209.311.808
C/Capitale	33.834.405
Partite di giro	30.140.000
Totale	273.286.213
DIFFERENZA (A-B)	474.186.987

CASSA

A - ENTRATE	€
Correnti	448.574.200
C/Capitale	- 9.000.000
Partite di giro	50.140.000
Totale	489.714.200
B - SPESE	
Correnti	42.450.252
C/Capitale	31.983.676
Partite di giro	51.940.000
Totale	126.373.928
DIFFERENZA (A-B)	363.340.272

Pertanto, in considerazione del saldo differenziale positivo (€ 474.186.987) tra entrate e uscite di competenza sopra riportato, **l'avanzo finanziario** 2023 aumenta rispetto all'importo di € 1.492.615.360 stimato in sede di Provvedimento n. 2 di variazione al bilancio di previsione 2023, per attestarsi sugli attuali **€ 1.966.802.347**.

In termini di cassa, tenuto conto della consistenza della cassa al 31 dicembre 2022 – come risulta dal Conto consuntivo per l'esercizio 2022, approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con la delibera 3 agosto 2023, n. 11 – quale avanzo iniziale di cassa 2023 pari a € 37.664.297.282 e sommando il totale delle presunte riscossioni assestate 2023 (€ 11.544.810.506) e sottraendo il totale dei presunti pagamenti assestati 2023 (€ 10.218.162.576), si determina una stimata consistenza di cassa al 31 dicembre 2023 pari a **€ 38.990.945.212**.

Infine, fermi restando i principali movimenti di natura economica, a causa del saldo differenziale positivo tra entrate e uscite di parte corrente (€ 494.021.392), nonché dell'utilizzo del fondo di riserva a copertura di spese correnti (€ 30.684.154) l'importo del risultato economico 2023, quantificato in sede di provvedimento di variazione n. 2 al bilancio di previsione 2023 in € 1.165.629.970, risulta rideterminato nell'attuale **avanzo economico di € 1.628.967.208**.