



## VERBALE

### DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 94 DEL 29.07.2022

**OGGETTO:** ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO E SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI PER L'ESERCIZIO 2022-2024 AI SENSI DEGLI ARTT. 175, COMMA 8 E 193 DEL D.LGS. N. 267/2000. AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022-2024 PER AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2022-2024 E DEL PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022-2023. APPROVAZIONE ATTO EMENDATO.

L'anno duemilaventidue il giorno ventinove del mese di luglio alle ore 9,30 nella sala delle adunanze del Palazzo Municipale di Terni si è riunito il Consiglio Comunale.

Al momento dell'apertura del punto in oggetto con sistema di rilevazione elettronica, risultano PRESENTI 27 ASSENTI 6

Il Sindaco Leonardo Latini PRESENTE

ANGELETTI Paolo	Presente	LEONELLI Anna Maria	Presente
APOLLONIO Federica	Presente	MAGGIORA Devid	Presente
ARMILLEI Sergio	Presente	MARGARITELLI Anna	Presente
BRAGHIROLI Patrizia	Presente	MONTAGNA Roberta	Presente
BRIZI Federico	Presente	MUSACCHI Doriana	Presente
BRUGIA Maria Cristina	Presente	ORSINI Valdimiro	Presente
CICCHINI Paolo	Presente	PASCULLI Federico	Assente
COZZA Marco	Presente	PEPEGNA Rita	Presente
D'ACUNZO Valeria	Assente	PINCARDINI Paola	Presente
DE ANGELIS Tiziana	Presente	POCAFORZA Francesco	Presente
DOMINICI Lucia	Presente	POCOCACIO Valentina	Presente
FERRANTI Francesco Maria	Presente	PRESCIUTTINI Mirko	Assente

FILIPPONI Francesco	Presente	ROSSI Michele	Assente
FIORELLI Claudio	Presente	SANTINI Monia	Presente
FIORINI Emanuele	Assente	SIMONETTI Luca	Presente
GENTILETTI Alessandro	Presente	TOBIA Comunardo	Assente

Presiede il Presidente del Consiglio Comunale Francesco Maria Ferranti.

Partecipa il Segretario Generale del Comune di Terni Dott. Matteo Sperandeo.

Il Presidente verificato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta l'adunanza. La seduta è pubblica in modalità streaming.

Partecipano alla seduta, presenti in diversi momenti gli assessori Ceccotti, Cini Masselli e Scarcia.

Il Presidente apre la trattazione del **punto 1 all'ordine del giorno** avente ad oggetto la sotto riportata proposta

## **PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE PROT. N. 114630 del 19.07.2022**

### **DIREZIONE PROPONENTE: DIREZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE**

**OGGETTO:** ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO E SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI PER L'ESERCIZIO 2022-2024 AI SENSI DEGLI ARTT. 175, COMMA 8 E 193 DEL D.LGS. N. 267/2000. AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022-2024 PER AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2022-2024 E DEL PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022-2023.

SU INIZIATIVA DELL'ASSESSORE AL BILANCIO ORLANDO MASSELLI

Dando atto che il presente provvedimento è stato discusso nella seduta di Giunta del 20.07.2022

IL DIRIGENTE

**Premesso** che con deliberazione di Consiglio comunale n. 67 in data 31/05/2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022/2024;

**Premesso** che con deliberazione di Consiglio comunale n. 68 in data 31/05/2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022-2024, secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011;

**Premesso**, altresì, che con le seguenti deliberazioni sono state apportate variazioni al bilancio di previsione finanziario 2022-2024:

n. variazione	D.G.C.	data	con i poteri del cc	oggetto	D.C.C	data
9	157	08/06/2022	SI	ART. 175 C. 4 - REFERENDUM GIUGNO 2022: MAGGIORI SPESE PER SCRUTATORI E PRESIDENTI.		
10				DFB VARIAZIONE PER APPLICAZIONE FONDO CONTENZIOSO SENTENZA 661/21	85	11/07/2022
11				DFB VARIAZIONE PER APPLICAZIONE FONDO CONTENZIOSO SENTENZA 222/2022	84	11/07/2022
12				DFB VARIAZIONE PER APPLICAZIONE FONDO CONTENZIOSO SENTENZA 80/2022	86	11/07/2022
13				DFB VARIAZIONE PER APPLICAZIONE FONDO CONTENZIOSO SENTENZA 67/2022	80	04/07/2022
14	171	29/06/2022	SI	175 C.4 - FONDO PER ADEGUAMENTO AUMENTO PREZZI MATERIALI		

**Premesso** che con deliberazione di Consiglio comunale n. 47 in data 09/05/2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto di gestione 2021, secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011, dal quale risulta un risultato di amministrazione disponibile pari a €70.594,74;

**Visto** l'art. 175, c. 8, D. Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che "Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di riserva cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio";

**Visto**, altresì l'art. 193, c. 2, D. Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che:

"2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano

Il presente documento è stato firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.

prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;

b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;

c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui. La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo.”

**Richiamato**, inoltre, il punto 4.2 del principio applicato della programmazione, all. 4/1 al D. Lgs. n. 118/2011, il quale prevede tra gli atti di programmazione: “lo schema di delibera di assestamento del bilancio, il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da deliberarsi da parte del Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno”, prevedendo quindi la coincidenza della verifica della salvaguardia degli equilibri con l’assestamento generale di bilancio;

**Ritenuto necessario** provvedere alla salvaguardia degli equilibri e all’assestamento generale di bilancio per l’esercizio 2022;

**Vista** la nota prot. n.93787 del 13 giugno 2022 con la quale il dirigente dei Servizi finanziari ha chiesto di:

- ✓ segnalare tutte le situazioni che possano pregiudicare l’equilibrio di bilancio sia per quanto riguarda la gestione di competenza sia per quanto riguarda la gestione dei residui;
- ✓ segnalare l’eventuale presenza di debiti fuori bilancio per i quali dovranno essere adottati i provvedimenti necessari all’eventuale riconoscimento di legittimità e alla copertura delle relative spese;
- ✓ verificare tutte le voci di entrata e di spesa sulla base dell’andamento della gestione ed evidenziare la necessità delle conseguenti variazioni;
- ✓ verificare l’andamento dei lavori pubblici finanziati ai fini dell’adozione delle necessarie variazioni;
- ✓ Verificare eventuali squilibri economico-finanziari nella gestione delle società-aziende partecipate

**Tenuto conto** che con note prot. nn. 105260-101415-106431-102195-99436-102260-101005-110079-100428-107704-109252-104735 e successive integrazioni, i dirigenti hanno riscontrato, per quanto di rispettiva competenza:

- l’assenza di situazioni atte a pregiudicare gli equilibri di bilancio;
- l’adeguatezza delle previsioni di entrata e di spesa legate all’andamento della gestione e all’andamento dei lavori pubblici, evidenziando anche la presenza di nuovi contributi o opere finanziate; quindi la necessità di apportare le conseguenti variazioni;
- l’assenza di debiti fuori bilancio tranne che per la Direzione lavori pubblici che ha rilevato un debito fuori bilancio da sentenza per € 20.000,00 (finanziato nel presente atto) e per la direzione Affari generali per sentenze con atti di riconoscimento in Consiglio già deliberati complessivamente per € 31.767,34;
- l’assenza di segnalazioni di situazioni di potenziali passività pregresse che possano pregiudicare l’equilibrio di bilancio

## Tenuto conto:

- del dispositivo della sentenza della sezione giurisdizionale della Corte dei conti dell'Umbria, n.41 del 2022, che accoglie parzialmente il ricorso adito dal Comune di Terni contro il Tesoriere Unicredit spa, ex art. 172 del CGC, rimettendo in discussione l'attribuzione delle competenze in merito all'anticipazione di tesoreria in capo al Comune ovvero alla gestione liquidatoria;
- del ricorso ex art. 172 co. 1 lett. d) d.l.vo n. 174/2016 - Atto di Appello alla Corte dei Conti Centrale di Appello, notificato telematica a tutti i soggetti legittimati in data 15.07.2022, anche in considerazione dei pareri espressi dal Ministero dell'Interno e dalla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti dell'Umbria;

## Visti:

- il principio contabile 4.2 allegato al DLGS 118/2011 e in particolare il punto 3.26, che recita: *“Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente sono contabilizzate nel titolo istituito appositamente per tale tipologia di entrate che, ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.*

*Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.*

*Le entrate derivanti dalle anticipazioni di tesoreria e le corrispondenti spese riguardanti la chiusura delle anticipazioni di tesoreria sono contabilizzate nel rispetto del principio contabile generale n. 4, dell'integrità, per il quale le entrate e le spese devono essere registrate per il loro intero importo, al lordo delle correlate spese e entrate.*

*Al fine di consentire la contabilizzazione al lordo, il principio contabile generale della competenza finanziaria n. 16, prevede che gli stanziamenti riguardanti i rimborsi delle anticipazioni erogate dal tesoriere non hanno carattere autorizzatorio.*

*Nel rendiconto generale è possibile esporre il saldo al 31 dicembre dell'anticipazione attivata al netto dei relativi rimborsi. In allegato si dà conto di tutte le movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio sui capitoli di entrata e di spesa riguardanti l'anticipazione evidenziando l'utilizzo medio e l'utilizzo massimo dell'anticipazione nel corso dell'anno. La conciliazione del consuntivo con il conto del tesoriere è effettuata tenendo conto delle risultanze del consuntivo e dell'allegato.”;*

- il parere del Ministero degli Interni formulato in data 12.9.2019 con il quale viene riconosciuto che *“...soltanto le anticipazioni erogate agli enti in dissesto a decorrere dal 01 gennaio 2018, data di entrata in vigore della modifica legislativa anzidetta, non competono più all'organo straordinario di liquidazione, mentre quelle erogate, come nel caso di specie, prima di tale data, competono all'organo straordinario di liquidazione”;*
- La Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per l'Umbria con parere 14/2021/PAR concludeva che *“la questione di diritto intertemporale, riguardante l'applicazione della modifica della disposizione di cui all'art. 255, comma 10 del TUEL, vada risolta con criterio analogo al disposto dell'art. 252, comma 4, dello stesso TUEL, che nel definire il discrimine temporale della gestione dell'organo straordinario di liquidazione, dispone che esso ha competenza relativamente a fatti ed atti di gestione verificatisi entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello dell'ipotesi di bilancio riequilibrato. In base a tale criterio l'organo straordinario di liquidazione provvede alla rilevazione della massa passiva, all'acquisizione e gestione dei mezzi finanziari disponibili ai fini del risanamento anche mediante alienazione dei beni patrimoniali e alla liquidazione e al pagamento della massa passiva. Questo criterio si riflette sulle modalità applicative delle disposizioni sulla successione delle leggi del tempo ed in particolare del principio per cui la legge non dispone che per l'avvenire (art. 11, primo comma, delle preleggi). Circa la questione della definizione della competenza dell'organo straordinario di liquidazione occorre perciò avere riguardo alla legge vigente al 31 dicembre dell'anno precedente a quello dell'ipotesi del bilancio riequilibrato, perciò al 31 dicembre del 2017, con la conseguenza che la gestione dell'anticipazione di tesoreria concessa del 2017 e in parte recuperata nello stesso anno resta di competenza dell'organo straordinario di liquidazione, in quanto originata da fatti di gestione precedenti all'entrata in vigore della nuova disposizione.”*

Il presente documento è stato firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.

- La deliberazione n.12/SEZAUT/2020/QMIG che statuisce che lo scopo del dissesto è quello di riportare l'Ente *in bonis*, sterilizzando tutte le conseguenze negative, in termini patrimoniali e finanziari, degli atti e fatti di gestione antecedenti al dissesto, consentendo in tal modo l'ordinata ripresa delle funzioni istituzionali dell'Ente;
- La deliberazione della Sezione delle Autonomie Della Corte dei Conti, n. 8/2022, dalla quale emerge che il fine del dissesto è quello di raccogliere all'interno della massa passiva "...tutte le pendenze derivanti dalla gestione in crisi e far sì che la gestione risanata non abbia ancora da ripianare oneri che provengono dal passato". E che la procedura del dissesto è volta al risanamento dell'ente ed è finalizzata ad evitare che le scelte gestionali pregresse, maturate al tempo della gestione diseconomica, continuino a riverberare, senza limiti, i loro effetti negativi sui bilanci successivi, con un approccio sostanzialistico che guardi soprattutto all'atto o fatto di gestione, e non al dato formale della qualificazione dei conseguenti debiti in termini di esigibilità, certezza e liquidità;

#### **Acclarato che:**

- l'operazione di anticipazione di tesoreria si qualifica come operazione di breve periodo, che trae origine da un contratto di apertura di credito nel quale è garantito un affidamento rotativo ordinario;
- le anticipazioni di cassa sono attivabili per sopperire a una momentanea carenza di liquidità e si estinguono con i primi introiti liberi in termini di destinazione specifica, senza necessità di reperire risorse aggiuntive.
- l'anticipazione di tesoreria rappresenta lo strumento per fronteggiare una momentanea carenza di liquidità per pagare spese per le quali è già prevista idonea copertura di bilancio e che l'acquisizione di tali risorse non costituisce indebitamento agli effetti dell'art. 119 della Costituzione;
- non è possibile far divenire un fondo rotativo un debito finanziario in grado di causare potenzialmente un disequilibrio in termini di competenza;
- la vicenda in questione è emersa in sede di distinzione delle due gestioni dell'ente, del bilancio stabilmente riequilibrato e della gestione della liquidazione, e si pone unicamente sotto l'aspetto contabile, in conseguenza dell'applicazione della partita semplice, metodo della contabilità finanziaria, che rileva unicamente le movimentazioni finanziarie;
- le operazioni di cui sopra, effettuate nell'esercizio 2019, per effetto della normativa in vigore e del iter sull'approvazione del bilancio stabilmente riequilibrato, non possono, in ossequio al principio giuridico sotteso della rappresentazione veritiera del fatto gestionale, creare un debito *contra legem*;
- l'anticipazione di tesoreria è stata già riscossa dal tesoriere con i primi introiti liberi, in termini di cassa del 2018;
- non esiste nessun debito nei confronti di terzi perché l'anticipazione di tesoreria è una semplice apertura di credito già soddisfatta e contabilizzata dall'ente;

**Ritenuto per l'effetto**, applicando i principi contabili e in particolare quello della prudenza, opportuno stanziare appositi fondi per finanziare, in caso di definitiva soccombenza:

- la somma di cui alla sentenza n. 41/2022 in termini di interessi passivi a carico del Comune, iscrivendo in parte spesa € 1.171.533,96 e in parte entrata € 370.923,82 stabilito nella sentenza citata, al fine di riallineare le scritture dell'ente all'attuale conto del tesoriere;
- incrementare l'accantonamento per una somma pari ad € 500.000,00, che confluirà, al termine dell'esercizio 2022 nella parte accantonata- FCDE del risultato di amministrazione 2022, già costituito per la fattispecie in questione per una somma pari ad € 8.248.258,05, giungendo ad una copertura del credito di circa il 70%, al fine di sterilizzare gli

eventuali potenziali effetti finanziari negativi in termini di competenza della vicenda a termine della gestione del dissesto;

**Rilevato**, inoltre, che dalla gestione di competenza relativamente alla parte corrente emerge una sostanziale situazione di equilibrio economico-finanziario, sinteticamente riassunta nel seguente prospetto:

DESCRIZIONE	+/-	Previsioni iniziali	Previsioni definitive
FPV spese correnti	+	5.147.239,20	5.147.239,20
recupero disavanzo	-		
Entrate correnti (Tit. I, II, III)	+	101.660.656,63	103.269.678,98
Spese correnti (Tit. I)	-	97.561.401,63	100.388.097,72
Quota capitale amm.to mutui	-	11.200.547,11	11.200.547,11
Differenza		-1.954.052,91	-3.171.726,65
utilizzo risultato di amm.ne		1.635.542,91	2.653.216,10
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		861.421,75	1.061.421,30
entrate parte corrente per inv		542.910,75	542.910,75
<b>Risultato</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Rilevato** che anche per quanto riguarda la gestione dei residui si evidenzia un generale equilibrio;

**Tenuto conto** che la gestione di cassa si trova formalmente in equilibrio in quanto:

- il fondo cassa alla data del 30/06/2022 ammonta a €. 35.480.733,85 (verifica cassa tesoriere);
- l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria alla data del 30/06/2021 è pari a €. 0, ed anche l'utilizzazione delle somme vincolate ex art.195 del tuel;
- si presume che gli incassi previsti entro la fine dell'esercizio consentiranno all'ente, sia in termini di competenza sia di residui, di far fronte ai pagamenti delle obbligazioni contratte, nei termini previsti dal D. Lgs. n. 231/2002, garantendo, altresì, in prospettiva un fondo di cassa finale positivo come ad oggi;

**Preso atto** delle risultanze di cui all'art. 11 comma 6, lett. J del D. lgs 118/2011 allegate al Rendiconto 2021 da cui emerge una sostanziale conciliazione delle partite reciproche fatti salvi alcuni esiti formali;

**Vista**, in particolare, la relazione predisposta dal Responsabile del servizio finanziario che si allega alla presente (allegato A) quale parte integrante e sostanziale;

**Constatata** l'invarianza delle Entrate tributarie ed extratributarie, previste nel corrente Bilancio di Previsione considerate nella determinazione del FCDE;

**Preso atto** della necessità di un attento monitoraggio delle entrate, del contenimento degli impegni di spesa, della gestione della cassa nonché la definizione (riconoscimento o meno), non oltre il corrente esercizio, di eventuali debiti fuori bilancio, a seguito di apposita ricognizione e istruttoria, per la necessaria conclusione dell'iter istruttorio da parte dei Dirigenti per ogni Direzione di competenza;

**Rilevato**, inoltre, come, dalla gestione di competenza relativamente alla parte corrente, si evidenzia una situazione di sostanziale equilibrio economico-finanziario sinteticamente riassunta nel prospetto allegato (All. B) che dovrà essere attentamente monitorato da tutte le Direzioni dell'Ente;

**Rilevato** che, per quanto riguarda la gestione dei residui, si riferisce una sostanziale difficile situazione con riferimento alle riscossioni (anche della gestione del dissesto) da sottoporre a continuo monitoraggio ed azioni di recupero di tutte le Direzioni dell'Ente per quanto di rispettiva competenza nonché con riferimento alla ricognizione dei residui passivi anche in relazione alle partite del dissesto finanziario;

**Tenuto conto**, altresì che è stata segnalata la necessità di apportare le variazioni di assestamento generale al bilancio di previsione al fine di adeguare gli stanziamenti all'andamento della gestione, come specificato nel prospetto allegato sotto la lettera B), del quale si riportano le seguenti risultanze finali:

## ANNUALITA' 2022

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 10.681.479,08	
	CA	€10.681.479,08	
Variazioni in diminuzione	CO	€. 1.424.170,80	
	CA	€. 1.424.170,80	
Avanzo applicato		€ 1.235.667,87	
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€ 15.028.789,53
	CA		€ 10.865.012,40
Variazioni in diminuzione	CO		€ 4.535.813,38



	CA		€ 4.535.813,38
TOTALE A PAREGGIO	CO	€10.492.976,15	€10.492.976,15
TOTALE	CA	€ 9.257.308,28	€ 6.329.199,02

## ANNUALITA' 2023

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 17.057.520,80	
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO		
	CA		
Avanzo applicato			
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€ 17.129.520,80
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO		€ 72.000,00
	CA		
TOTALE A PAREGGIO	CO	€ 17.057.520,80	€ 17.057.520,80
TOTALE	CA		

## ANNUALITA' 2024

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 10.196.000,00	
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO		
	CA		
Avanzo applicato			
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€10.198.000,00
	CA		

Variazioni in diminuzione	CO		€ 2.000,00
	CA		
TOTALE A PAREGGIO	CO	€ 10.196.000,00	€ 10.196.000,00
TOTALE	CA		

**Ritenuto**, alla luce delle analisi sull'andamento della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa sopra effettuata nonché della variazione di assestamento generale di bilancio, che permanga una generale situazione di equilibrio dell'esercizio in corso tale da garantire il pareggio economico-finanziario;

**Preso atto**, inoltre, che l'art. 1, c. 821, L. 30 dicembre 2018, n. 145 precisa quanto segue: "821. Gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118."

**Rilevato** che i prospetti con l'elenco analitico delle risorse accantonate, vincolate e destinate agli investimenti rappresentate nel risultato presunto di amministrazione, introdotti dal D.M. 1° agosto 2019 all'allegato 4/1, D.Lgs. n. 118/2011, sono allegati obbligatoriamente al bilancio di previsione con decorrenza 2021, e comunque solo qualora esso preveda l'applicazione di avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio immediatamente precedente al primo anno del triennio di riferimento;

**Rilevato che**, a tale proposito, Arconet ha chiarito che: "(...) il risultato di competenza (w1) e l'equilibrio di bilancio (w2) sono stati individuati per rappresentare gli equilibri che dipendono dalla gestione del bilancio, mentre l'equilibrio complessivo (w3) svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione. Pertanto, fermo restando l'obbligo di conseguire un risultato di competenza (w1) non negativo, gli enti devono tendere al rispetto dell'equilibrio di bilancio (w2), che rappresenta l'effettiva capacità dell'ente di garantire, anche a consuntivo, la copertura integrale, oltre che agli impegni e al ripiano del disavanzo, anche ai vincoli di destinazione e agli accantonamenti di bilancio";

**Considerata** la necessità di proseguire ed efficientare il monitoraggio delle entrate e delle spese ed in particolare:

- miglioramento della gestione delle entrate e della capacità di riscossione della Direzione di competenza;
- attività di verifica puntuale volta a definire le attestazioni delle posizioni ricognite e non riconosciute contenute nel presente provvedimento e ulteriore puntualizzazione di eventuali posizioni

debitorie in essere;

- continuare il mancato ricorso all'anticipazione di tesoreria e continuare a migliorare la situazione di cassa attraverso l'attuazione sinergica e coordinata di tutte le misure necessarie e concordate con la Direzione Attività finanziarie;

**Acquisito:**

- il parere favorevole tecnico e contabile, espresso dal dirigente della Direzione Attività Finanziaria, ai sensi dell'art. 49 del Tuel, sulla scorta delle informazioni e delle istruttorie condotte dalle varie Direzioni;
- il parere favorevole dell'organo di revisione economico-finanziaria, reso con verbale n. 188 in data 19.07.2022, rilasciato ai sensi dell'art. 239, c. 1, lett. b), n. 2), D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto comunale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità, per quanto applicabile;

**PROPONE  
DI DELIBERARE**

che le premesse sono parte integranti e sostanziali del presente provvedimento;

**1) di prendere atto** dei riscontri delle varie Direzioni indispensabili all'istruttoria del presente provvedimento che sono opportunamente riassunti nell'allegato C parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**2) di apportare**, per l'effetto, al bilancio di previsione 2021-2023, approvato secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011, le variazioni di competenza e di cassa di assestamento generale, ai sensi dell'art. 175, c. 8, TUEL, analiticamente indicate nell'allegato D, di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

ANNUALITA' 2022

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 10.681.479,08	
	CA	€10.681.479,08	
Variazioni in diminuzione	CO	€. 1.424.170,80	
	CA	€. 1.424.170,80	
Avanzo applicato		€ 1.235.667,87	
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€ 15.028.789,53
	CA		€ 10.865.012,40

Variazioni in diminuzione	CO		€ 4.535.813,38
	CA		€ 4.535.813,38
TOTALE A PAREGGIO	CO	€10.492.976,15	€10.492.976,15
TOTALE	CA	€ 9.257.308,28	€ 6.329.199,02

## ANNUALITA' 2023

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 17.057.520,80	
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO		
	CA		
Avanzo applicato			
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€ 17.129.520,80
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO		€ 72.000,00
	CA		
TOTALE A PAREGGIO	CO	€ 17.057.520,80	€ 17.057.520,80
TOTALE	CA		

## ANNUALITA' 2024

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 10.196.000,00	
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO		
	CA		
Avanzo applicato			
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€10.198.000,00
	CA		

Variazioni in diminuzione	CO		€ 2.000,00
	CA		
TOTALE A PAREGGIO	CO	€ 10.196.000,00	€ 10.196.000,00
TOTALE	CA		

**3) di accertare**, ai sensi dell'art. 193, D.Lgs. n. 267/2000, sulla base dell'istruttoria effettuata dal dirigente della Direzione Attività Finanziaria, di concerto e sulla base dei riscontri richiamati precedentemente e alla luce della variazione di assestamento generale di cui al punto 1), il permanere degli equilibri di bilancio sia per quanto riguarda la gestione di competenza sia per quanto riguarda la gestione dei residui e di cassa, assicurando così il pareggio economico-finanziario per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti nonché l'adeguatezza dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità nel risultato di amministrazione, fatto salvo ogni successivo evento che possa intervenire;

**4) di dare atto** che:

- vi è l'assenza di situazioni atte a pregiudicare gli equilibri di bilancio;
- vi è adeguatezza delle previsioni di entrata e di spesa legate all'andamento della gestione e all'andamento dei lavori pubblici, anche alla luce delle variazioni apportate per nuovi contributi e nuove opere finanziate ;
- vi è l'assenza di debiti fuori bilancio tranne che per la Direzione lavori pubblici che ha rilevato un debito fuori bilancio da sentenza per € 20.000,00 (finanziato nel presente atto) e per la direzione Affari generali per sentenze con atti di riconoscimento in Consiglio già deliberati complessivamente per € 31.767,34;
- vi è l'assenza di segnalazioni di situazioni di potenziali passività pregresse/ potenziali che possano pregiudicare l'equilibrio di bilancio
- il Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione finanziario risulta adeguato all'andamento della gestione, come previsto dal principio contabile all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;
- dalle operazioni di verifica effettuata da parte del competente ufficio, per la parte relativa agli organismi gestionali esterni, non sono emerse formali situazioni di criticità che posso comportare, allo stato, immediati effetti negativi a carico del bilancio dell'Ente, fatta salva ogni eventuale rideterminazione in merito;

**5) di approvare** il quadro degli aggiornamenti al programma triennale lavori pubblici 2022-2024 allegato alla presente (allegato E);

**6) di approvare** il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2022-2023 debitamente aggiornato allegato alla presente (allegato F);

**7) di portare a conoscenza** dei dirigenti dell'ente del presente provvedimento per le conseguenti determinazioni del caso, in particolare con riguardo a:

- necessità di continuare un attento monitoraggio delle entrate unitamente alle partite della gestione del dissesto e della capacità di riscossione della rispettiva Direzione di competenza;
- contenimento degli impegni di spesa;
- gestione della cassa, continuando a non ricorrere all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria e a migliorare la situazione di cassa attraverso l'attuazione sinergica e coordinata di tutte le misure necessarie e concordate con la Direzione Attività finanziarie;

- la definizione (riconoscimento o meno), non oltre il corrente esercizio, dei presunti debiti fuori bilancio, a seguito di apposita ricognizione e istruttoria, per la necessaria conclusione dell'iter istruttorio da parte dei Dirigenti per ogni Direzione di competenza;
- alle risultanze di cui all'art. 11 comma 6, lett. J del D. lgs 118/2011 allegate al Rendiconto 2021 da cui emerge una sostanziale conciliazione delle partite reciproche fatti salvi alcuni esiti formali;

**8) Di dare, inoltre, mandato** ai Dirigenti dell'Ente *rationae materiae* di operare un monitoraggio costante, entro il provvedimento dell'ultima variazione al bilancio 2022-2024 , sullo stato di realizzazione delle previsioni delle entrate, attraverso ulteriori controlli intermedi sullo stato di attuazione al 30 settembre ed al 31 ottobre e degli impegni in modo funzionale e collegato all'effettivo andamento delle entrate attraverso il contenimento complessivo della spesa secondo quanto stabilito nelle prescrizioni ministeriali allegate al bilancio stabilmente riequilibrato;

**9) di allegare** la presente deliberazione al rendiconto della gestione dell'esercizio 2022, ai sensi dell'art. 193, c. 2, ultimo periodo, D. Lgs. n. 267/2000;

**10) di dare atto** che il responsabile del procedimento è la dott.ssa Alessia Almadori;

**11) di pubblicare** la presente deliberazione sul sito istituzionale dell'ente, in Amministrazione trasparente.

Dott.ssa Grazia Marcucci

## IL CONSIGLIO COMUNALE

- esaminata la sopra riportata proposta di deliberazione formulata dal dirigente di riferimento prot. n. 114630 del 19.07.2022;
- dato atto che la proposta è stata illustrata dall'assessore Masselli nella seduta di Giunta del 20.07.2022;
- visti i pareri di regolarità tecnica e contabile "favorevoli" espressi dalla dirigente della direzione Attività Finanziarie dott.ssa Grazia Marcucci, ai sensi dell'art. 49 del T.U. E.L. n. 267 del 18 agosto 2000;
- visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti verbale n. 188 del 19.07.2022;
- visto il parere favorevole espresso dalla competente Commissione Consiliare prot. n. 117617 del 22.07.2022;
- visto il vigente Statuto Comunale e il vigente Regolamento del Consiglio Comunale;

Tutto ciò premesso

Il presente documento è stato firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.

## **Per la Giunta illustra la proposta di deliberazione l'assessore Masselli.**

Il Presidente cede la parola al presidente della terza commissione consiliare consigliere Brizi il quale riferisce in merito al parere espresso dalla terza commissione sulla proposta in oggetto, come da nota prot. n. 117617 del 22.07.2022.

Il consigliere Ferranti lascia la presidenza della seduta.

Presiede il Vice Presidente consigliere Maggiore.

Il Presidente dichiara aperta la **fase della discussione** ed interviene il consigliere Filipponi che presenta il seguente emendamento alla proposta in oggetto:

012

EMENDAMENTO, PRESENTATO AI SENSI DELL'ART. 62 DEL REGOLAMENTO DEL CONSIGLIO COMUNALE, ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE PER OGGETTO: ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO E SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI 22 - 24

CONSIGLIERI FILIPPONI

A: PRESIDENTE DEL CONSIGLIO SINDACO

IL SOTTOSCRITTO CONSIGLIERE COMUNALE PRESENTA

I SOTTOSCRITTI CONSIGLIERI COMUNALI PRESENTANO

Il seguente emendamento/subemendamento\*:

AGGIUNGERE NELLA TABELLA A PAG. 43 "RICHIESTE FONDI, MAGGIORI ENTRATE" PAG. 1 DI 2 "RICHIESTA DI ALCUNE SPESE FINANZIARIE" DIREZIONE WELFARE, DIRIGENTE ACCARI CAP. C.C. DESCRIZIONE: FONDO STRAORDINARIO UTENZE PER DISTACCHI AVVENUTI O IMMINENTI, NOTE "CREAZIONE APPOSITO FONDO STRAORDINARIO PER DISTACCHI AVVENUTI O IMMINENTI PER FAMIGLIE CON ISEE PARI O INFERIORI"

IL/ I CONSIGLIERI COMUNALI

(Nome e cognome)

Handwritten signatures and names: Filippi, FILIPPONI P.D., SENSO CIVICO, TR. Jungine, and others with group affiliations like (MSS) and (Gruppo Misti).

\* Gli emendamenti sono disciplinati dall'art. 62 del Regolamento del consiglio comunale, debbono essere redatti per iscritto, firmati



→ ALLA JOGLIA DI POVERTA'. REBEL IMPOKTO 25 000.  
RIDE TERMINARE INOLTRE LA SOMMA DELLE  
MAGGIORI SPESE FINANZIATE.  
AGGIUNGERE ANCORA A PAG. ~~44~~ V NEL SULLE MAGGIORI ENTRATE  
101415/2022 DIREZIONE LL.PP. MAIGENTE GIORGIN  
CAP. 720 DESCRIZIONE PROGETTO SPECIALE CIMITERI  
ALLA SOMMA STANZIATA E 25 000 PER RECUPERO  
FOMBE ABBANDONATE ANCHE NEI CIMITERI  
PARI FERRICI, TRAMITE IL RECUPERO E L'OFFERTA  
PER NUOVE CONCESSIONI. RIDE TERMINARE LA  
SOMMA COMPLESSIVA IN TABELLA.

Il Presidente alle ore 10,10 sospende la seduta per dar modo ai dirigenti competenti di esprimere i relativi pareri tecnici e contabile, in merito all'emendamento sopra riportato.

La seduta riprende alle ore 11,39 e il consigliere Ferranti riassume la presidenza della seduta.

Il Presidente comunica, in merito all'emendamento presentato in corso di seduta e sopra riportato, i pareri di regolarità tecnica favorevoli, espressi dal dirigente della direzione LL.PP. - manutenzioni arch. Giorgini e dalla dirigente della direzione Welfare dott.ssa Accardo, ed i pareri di regolarità tecnica e contabile favorevoli espressi della dirigente della direzione Attività Finanziarie dott.ssa Marcucci.

Il Presidente cede la parola alla consigliera Pococacio che interviene sull'ordine dei lavori in merito alla presenza dei dirigenti in aula durante le riunioni consiliari.

Il Presidente dichiara aperta la fase della discussione e dichiarazioni di voto sull'emendamento presentato in corso di seduta.

Esce dall'aula la consigliera De Angelis: i componenti presenti e votanti sono 26.

Poiché nessun consigliere interloquisce in merito il Presidente pone in **votazione l'Emendamento presentato in corso di seduta** dal consigliere Filipponi sopra riportato

Dopodichè

### IL CONSIGLIO COMUNALE

- Visto l' Emendamento presentato in corso di seduta dal consigliere Filipponi;
- visto il parere di regolarità tecnica "favorevole" espresso dal Dirigente della direzione LL.PP. - manutenzioni arch. Piero Giorgini, ai sensi dell'all'art. 49 del T.U. E.L. n. 267 del 18 agosto 2000;
- visto il parere di regolarità tecnica "favorevole" espresso dalla Dirigente della direzione Welfare dott.ssa Donatella Accardo , ai sensi dell'all'art. 49 del T.U. E.L. n. 267 del 18 agosto 2000;
- visti i pareri di regolarità tecnica e contabile "favorevoli" espressi dalla Dirigente della direzione Attività Finanziarie dott.ssa Grazia Marcucci, ai sensi dell'all'art. 49 del T.U. E.L. n. 267 del 18 agosto 2000;
- visto il vigente Statuto Comunale e il vigente Regolamento del Consiglio Comunale;

con voti unanimi su 26 (ventisei ) componenti presenti e votanti, come accertato e proclamato dal Presidente a seguito di votazione elettronica

### D E L I B E R A

- Di accogliere l' emendamento sopra riportato.

Il Presidente invita a riprendere la fase della discussione sulla proposta in oggetto, così come emendata, e chiede se qualche consigliere vuole interloquire in merito.

Entra in aula la consigliera De Angelis: i componenti presenti e votanti sono 27.

Poichè nessun consigliere interloquisce in merito il Presidente dichiara aperta la **fase delle dichiarazioni di voto**.

Per dichiarazioni di voto intervengono i seguenti Consiglieri:

- Braghiroli: dichiara, a nome del gruppo consiliare Fratelli d'Italia, voto favorevole sulla proposta in oggetto;
- Dominici: dichiara, a nome del gruppo consiliare F.I., voto favorevole sulla proposta in oggetto;
- Brizi: dichiara, a nome del gruppo consiliare Lega, voto favorevole sulla proposta in oggetto;
- Filipponi: dichiara, a nome del gruppo consiliare P.D. voto contrario sulla proposta in oggetto;
- De Angelis: chiede, non avendo partecipato alla precedente votazione per assenza momentanea, che sia messo a verbale che il suo voto sull'emendamento presentato dal consigliere Filipponi è favorevole;
- Orsini: dichiara il proprio voto di astensione sulla proposta in oggetto.

Il Presidente pone **in votazione la proposta prot. n. 114630 del 19.07.2022, così come emendata**

Dopodichè

### **IL CONSIGLIO COMUNALE**

Con voti:

- **FAVOREVOLI (19)** – (APOLLONIO Federica, ARMILLEI Sergio, BRAGHIROLI Patrizia, BRIZI Federico, BRUGIA Maria Cristina, CICCHINI Paolo, COZZA Marco, DOMINICI Lucia, FERRANTI Francesco Maria, LATINI Leonardo, LEONELLI Anna Maria, MAGGIORA Devid, MARGARITELLI Anna, MONTAGNA Roberta, MUSACCHI Doriana, PEPEGNA Rita, PINCARDINI Paola, POCAFORZA Francesco, SANTINI Monia)
- **CONTRARI (7)** - (ANGELETTI Paolo, DE ANGELIS Tiziana, FILIPPONI Francesco, FIORELLI Claudio, GENTILETTI Alessandro, POCOCACIO Valentina, SIMONETTI Luca)
- **ASTENUTI (1)** - (ORSINI Valdimiro) su 27 (ventisette) componenti presenti e votanti, come accertato e proclamato dal Presidente a seguito di votazione elettronica

### **DELIBERA**

- di prendere atto della proposta di deliberazione in oggetto e di approvarla così come emendata.

Il Presidente pone quindi in **votazione l'immediata eseguibilità dell'atto** e

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Con voti:

- **FAVOREVOLI (19)** – (APOLLONIO Federica, ARMILLEI Sergio, BRAGHIROLI Patrizia, BRIZI Federico, BRUGIA Maria Cristina, CICCHINI Paolo, COZZA Marco, DOMINICI Lucia, FERRANTI Francesco Maria, LATINI Leonardo, LEONELLI Anna Maria, MAGGIORA Devid, MARGARITELLI Anna, MONTAGNA Roberta, MUSACCHI Doriana, PEPEGNA Rita, PINCARDINI Paola, POCAFORZA Francesco, SANTINI Monia)
- **CONTRARI (7)** - (ANGELETTI Paolo, DE ANGELIS Tiziana, FILIPPONI Francesco, FIORELLI Claudio, GENTILETTI Alessandro, POCOCACIO Valentina, SIMONETTI Luca)
- **ASTENUTI (1)** - (ORSINI Valdimiro) su 27 (ventisette) componenti presenti e votanti, come accertato e proclamato dal Presidente a seguito di votazione elettronica

## DELIBERA

- Di approvare l'immediata esecutività dell'atto.

Sono le ore 11,58 la seduta è sciolta.

\*\*\*\*\*

LA REGISTRAZIONE DELLA SEDUTA E' DISPONIBILE SUL CANALE YOU TUBE DEL COMUNE E CONSERVATA NELL'ARCHIVIO INFORMATICO DELL'AMMINISTRAZIONE.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Francesco Maria Ferranti

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Matteo Sperandeo



**COMUNE DI TERNI**  
**Direzione Attività Finanziarie- Aziende**  
**Ufficio Bilancio**  
P.zza M. Ridolfi, 39 - 05100 Terni

*TERNI, 15 luglio 2022*

*Al Sindaco*  
*Alla Giunta*  
*Al Segretario Generale*  
**LORO SEDI**

OGGETTO: Controllo equilibri. Situazione economico finanziaria LUGLIO 2022

**Sulla base dei dati e dei fatti di gestione noti si relaziona in merito all'attuale situazione economico finanziaria**

### **CONTESTO DI RIFERIMENTO**

Come è noto, il Consiglio comunale non ha deliberato il dissesto nei tempi previsti dal diniego al Piano di riequilibrio presentato. Di conseguenza, il Dpr del 22.2.2018 ha disposto lo scioglimento del Consiglio Comunale e nominato, quale Commissario Straordinario, il Dott. Antonino Cufalo.

Con delibera n. 1 del 01/03/2018 il Commissario Straordinario ha approvato il dissesto finanziario dell'Ente, ai sensi e per gli effetti dell'art. 244 del D.Lgs n. 267/2000. Con successivo Dpr del 21 marzo 2018, notificato in data 11 aprile, sono stati nominati i componenti dell'Organo Straordinario di Liquidazione. A giugno 2018 si sono tenute a Terni le elezioni per il rinnovo degli organi amministrativi e l'11 luglio 2018 si è insediata la nuova Giunta comunale che in data

18 settembre, con Delibera di Consiglio n.27, ha approvato l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato, successivamente inviata al Ministero dell'Interno. Il 28/02/2019 è stato notificato al Comune di Terni il decreto di approvazione dell'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato. Il 16/04/2019 è stata approvato in Consiglio, con la delibera n. 131, il bilancio di previsione 2018/2020, mentre il 29/07/2019 è stato approvato in Consiglio, con la delibera n. 232, il bilancio previsione anno 2019-2021. Successivamente bilanci e rendiconti sono stati approvati regolarmente

Il 31/05/2022 è stata approvata in Consiglio la delibera n. 68 "**APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2022-2024 (ART. 151 DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 10, D.LGS. N. 118/2011).**"

Il 26/06/2022 è stata approvata in Giunta la delibera n. 164 "**APPROVAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (P.E.G.) 2022 / 2024 - PARTE CONTABILE.**"

Il 09/05/2022 è stata approvata in Consiglio la delibera n. 47 "**APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 AI SENSI DELL'ART. 227, D.LGS. N. 267/2000.**"

Mai come in questi anni la verifica degli equilibri diventa un momento essenziale per la verifica della tenuta dei conti del Comune alla luce della crisi finanziaria innestata dalla crisi pandemica iniziata nel 2020 ma che influenzerà la situazione economica anche nei prossimi anni. All'emergenza pandemica non ancora terminata, si aggiunge quella della guerra in Ucraina che sta già avendo ricadute sui Comuni.

La presente relazione tiene conto degli effetti dell'emergenza sanitaria d COVID. Tra le varie conseguenze economiche che l'emergenza epidemiologica dovuta al Covid-19 ha comportato, va citato il forte impatto negativo che il periodo di «lockdown» ha avuto e avrà nei prossimi mesi sulla finanza del Comune. La guerra in Ucraina sta provando l'aumento del costo delle utenze e dei materiali e quindi più in generale degli acquisti di beni e servizi.

Quasi sicuramente molte imprese industriali, artigiane o commerciali (ma anche tutti quei lavoratori precari titolari di partita Iva o impiegati con contratti di collaborazione che si sono visti cessare gli incarichi all'improvviso), non saranno in grado di effettuare versamenti per i tributi dovuti (si pensi all'IMU che è un'imposta di natura patrimoniale ed il cui presupposto impositivo non cessa con la sospensione di un'attività economica). I contributi dello Stato sono intervenuti al fine di mitigare gli effetti sull'economia del paese.

## **GESTIONE DI COMPETENZA**

Con la nota prot. n.93787 del 13 giugno 2022 il dirigente dei Servizi finanziari ha chiesto di:

- segnalare tutte le situazioni che possano pregiudicare l'equilibrio di bilancio sia per quanto riguarda la gestione di competenza sia per quanto riguarda la gestione dei residui;

- segnalare l'eventuale presenza di debiti fuori bilancio per i quali dovranno essere adottati i provvedimenti necessari all'eventuale riconoscimento di legittimità e alla copertura delle relative spese;
- verificare tutte le voci di entrata e di spesa sulla base dell'andamento della gestione ed evidenziare la necessità delle conseguenti variazioni;
- verificare l'andamento dei lavori pubblici finanziati ai fini dell'adozione delle necessarie variazioni;
- Verificare eventuali squilibri economico-finanziari nella gestione delle società-aziende partecipate

Con le note prot. nn. 105260-101415-106431-102195-99436-102260-101005-110079-100428-107704-109252-104735 e successive integrazioni, i dirigenti hanno riscontrato, per quanto di rispettiva competenza:

- l'assenza di situazioni atte a pregiudicare gli equilibri di bilancio;
- l'adeguatezza delle previsioni di entrata e di spesa legate all'andamento della gestione e all'andamento dei lavori pubblici, evidenziando anche la presenza di nuovi contributi o opere finanziate e quindi la necessità di apportare le conseguenti variazioni;
- l'assenza di debiti fuori bilancio tranne che per la Direzione lavori pubblici che ha rilevato un debito fuori bilancio da sentenza per € 20.000,00 (finanziato nella variazione di assestamento) e per la direzione Affari generali per sentenze con atti di riconoscimento in Consiglio già deliberati complessivamente per € 31.767,34;
- l'assenza di segnalazioni di situazioni di potenziali passività pregresse che possano pregiudicare l'equilibrio di bilancio

Tenuto conto:

- del dispositivo della sentenza della sezione giurisdizionale della Corte dei conti dell'Umbria, n.41 del 2022, che accoglie parzialmente il ricorso adito dal Comune di Terni contro il Tesoriere Unicredit spa, ex art. 172 del CGC, rimettendo in discussione l'attribuzione delle competenze in merito all'anticipazione di tesoreria in capo al Comune ovvero alla gestione liquidatoria;
- del ricorso ex art. 172 co. 1 lett. d) d.l.vo n. 174/2016 - Atto di Appello alla Corte dei Conti Centrale di Appello, notificato telematica a tutti i soggetti legittimati in data 15.07.2022, anche in considerazione dei pareri espressi dal Ministero dell'Interno e dalla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti dell'Umbria;

Visti:

- il principio contabile 4.2 allegato al DLGS 118/2011 e in particolare il punto 3.26, che recita: *“Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente sono contabilizzate nel titolo istituito appositamente per tale tipologia di entrate che, ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.*

*Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.*

*Le entrate derivanti dalle anticipazioni di tesoreria e le corrispondenti spese riguardanti la chiusura delle anticipazioni di tesoreria sono contabilizzate nel rispetto del principio contabile generale n. 4, dell'integrità, per il quale le entrate e le spese devono essere registrate per il loro intero importo, al lordo delle correlate spese e entrate.*

*Al fine di consentire la contabilizzazione al lordo, il principio contabile generale della competenza finanziaria n. 16, prevede che gli stanziamenti riguardanti i rimborsi delle anticipazioni erogate dal tesoriere non hanno carattere autorizzatorio.*

*Nel rendiconto generale è possibile esporre il saldo al 31 dicembre dell'anticipazione attivata al netto dei relativi rimborsi. In allegato si dà conto di tutte le movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio sui capitoli di entrata e di spesa riguardanti l'anticipazione evidenziando l'utilizzo medio e l'utilizzo massimo dell'anticipazione nel corso dell'anno. La conciliazione del consuntivo con il conto del tesoriere è effettuata tenendo conto delle risultanze del consuntivo e dell'allegato.”;*

- il parere del Ministero degli Interni formulato in data 12.9.2019 con il quale viene riconosciuto che “...soltanto le anticipazioni erogate agli enti in dissesto a decorrere dal 01 gennaio 2018, data di entrata in vigore della modifica legislativa anzidetta, non competono più all'organo straordinario di liquidazione, mentre quelle erogate, come nel caso di specie, prima di tale data, competono all'organo straordinario di liquidazione”;
- La Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per l'Umbria con parere 14/2021/PAR concludeva che “la questione di diritto intertemporale, riguardante l'applicazione della modifica della disposizione di cui all'art. 255, comma 10 del TUEL, vada risolta con criterio analogo al disposto dell'art. 252, comma 4, dello stesso TUEL, che nel definire il discrimine temporale della gestione dell'organo straordinario di liquidazione, dispone che esso ha competenza relativamente a fatti ed atti di gestione verificatisi entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello dell'ipotesi di bilancio riequilibrato. In base a tale criterio l'organo straordinario di liquidazione provvede alla rilevazione della massa passiva, all'acquisizione e gestione dei mezzi finanziari disponibili ai fini del risanamento anche mediante alienazione dei beni patrimoniali e alla liquidazione e al pagamento della massa passiva. Questo criterio si riflette sulle modalità applicative delle disposizioni sulla successione delle leggi del tempo ed in particolare del principio per cui la legge non dispone che per l'avvenire (art. 11, primo comma, delle preleggi). Circa la questione della definizione della competenza dell'organo straordinario di liquidazione occorre perciò avere riguardo alla legge vigente al 31 dicembre dell'anno precedente a quello dell'ipotesi del bilancio riequilibrato, perciò al 31 dicembre del 2017, con la conseguenza che la gestione dell'anticipazione di tesoreria concessa del 2017 e in parte recuperata nello stesso anno resta di competenza dell'organo straordinario di liquidazione, in quanto originata da fatti di gestione precedenti all'entrata in vigore della nuova disposizione.”
- La deliberazione n.12/SEZAUT/2020/QMIG che statuisce che lo scopo del dissesto è quello di riportare l'Ente in bonis, sterilizzando tutte le conseguenze negative, in termini patrimoniali e finanziari, degli atti e fatti di gestione antecedenti al dissesto, consentendo in tal modo l'ordinata ripresa delle funzioni istituzionali dell'Ente;
- La deliberazione della Sezione delle Autonomie Della Corte dei Conti, n. 8/2022, dalla quale emerge che il fine del dissesto è quello di raccogliere all'interno della massa passiva “...tutte le pendenze derivanti dalla gestione in crisi e far sì che la gestione risanata non abbia ancora da ripianare oneri che provengono dal passato”. E che la procedura del dissesto è volta al risanamento dell'ente ed è finalizzata ad evitare che le scelte gestionali pregresse, maturate al tempo della gestione diseconomica, continuino a riverberare, senza limiti, i loro effetti negativi sui bilanci successivi, con un approccio



sostanzialistico che guardi soprattutto all'atto o fatto di gestione, e non al dato formale della qualificazione dei conseguenti debiti in termini di esigibilità, certezza e liquidità;

Acclarato che:

- l'operazione di anticipazione di tesoreria si qualifica come operazione di breve periodo, che trae origine da un contratto di apertura di credito nel quale è garantito un affidamento rotativo ordinario;
- le anticipazioni di cassa sono attivabili per sopperire a una momentanea carenza di liquidità e si estinguono con i primi introiti liberi in termini di destinazione specifica, senza necessità di reperire risorse aggiuntive.
- l'anticipazione di tesoreria rappresenta lo strumento per fronteggiare una momentanea carenza di liquidità per pagare spese per le quali è già prevista idonea copertura di bilancio e che l'acquisizione di tali risorse non costituisce indebitamento agli effetti dell'art. 119 della Costituzione;
- non è possibile far divenire un fondo rotativo un debito finanziario in grado di causare potenzialmente un disequilibrio in termini di competenza;
- la vicenda in questione è emersa in sede di distinzione delle due gestioni dell'ente, del bilancio stabilmente riequilibrato e della gestione della liquidazione, e si pone unicamente sotto l'aspetto contabile, in conseguenza dell'applicazione della partita semplice, metodo della contabilità finanziaria, che rileva unicamente le movimentazioni finanziarie;
- le operazioni di cui sopra, effettuate nell'esercizio 2019, per effetto della normativa in vigore e del iter sull'approvazione del bilancio stabilmente riequilibrato, non possono, in ossequio al principio giuridico sotteso della rappresentazione veritiera del fatto gestionale, creare un debito contra legem;
- l'anticipazione di tesoreria è stata già riscossa dal tesoriere con i primi introiti liberi, in termini di cassa del 2018;
- non esiste nessun debito nei confronti di terzi perché l'anticipazione di tesoreria è una semplice apertura di credito già soddisfatta e contabilizzata dall'ente;

Ritenuto per l'effetto, applicando i principi contabili e in particolare quello della prudenza, opportuno stanziare appositi fondi per finanziare, in caso di definitiva soccombenza:

- la somma di cui alla sentenza n. 41/2022 in termini di interessi passivi a carico del Comune, iscrivendo in parte spesa € 1.171.533,96 e in parte entrata € 370.923,82 stabilito nella sentenza citata, al fine di riallineare le scritture dell'ente all'attuale conto del tesoriere;

- incrementare l'accantonamento per una somma pari ad € 500.000,00, che confluirà, al termine dell'esercizio 2022 nella parte accantonata- FCDE del risultato di amministrazione 2022, già costituito per la fattispecie in questione per una somma pari ad € 8.248.258,05, giungendo ad una copertura del credito di circa il 70%, al fine di sterilizzare gli eventuali potenziali effetti finanziari negativi in termini di competenza della vicenda a termine della gestione del dissesto;

**DATI DI GESTIONE (estratti al 15.07.2022)**

**I prospetti sotto evidenziano la situazione includendo anche la variazione proposta con l'assestamento**

USCITE		Previsione 2022	stanz.ass.2022	Tot.Imp./acc	Pag/inc.COMP
titoli					
DIVANZO APPLICATO					
TIT.I spese correnti		97.561.401,63	100.388.097,72	46.909.016,99	23.056.068,04
TIT.II spese in conto capitale		97.183.428,12	105.058.320,89	48.192.815,06	2.185.764,25
TIT.IV rimborso per prestiti		11.200.547,11	11.200.547,11	6.419.435,79	6.419.435,79
TIT.V chiusura anticipazione		110.440.305,28	110.440.305,28	0,00	0,00
TIT. VI spese c/terzi partite di giro		70.103.500,00	72.663.500,00	9.293.857,08	7.883.602,79
		<b>386.489.182,14</b>	<b>399.750.771,00</b>	<b>110.815.124,92</b>	<b>39.544.870,87</b>
ENTRATE					
		Previsione 2022	stanz.ass.2022	Tot.Imp./acc	Pag/inc.COMP
fpv		19.519.498,29	19.519.498,29		
AVANZO APPLICATO					
		6.505.522,65	7.772.957,86		
			27.292.456,15		
TIT.I tributi contributivi perequativi		53.725.236,59	53.725.236,59	31.228.358,76	25.005.783,50
TIT.II trasferimenti		20.598.560,01	21.123.355,44	7.269.403,70	4.922.784,44
TIT.III extratrib		27.336.860,03	28.421.086,95	11.102.505,04	6.759.680,61
TIT.IV entrate in c.capitale		75.372.737,81	83.197.869,11	53.314.181,84	3.661.639,34
TIT.VI accensione prestiti		2.886.961,48	2.886.961,48	0,00	0,00
TIT.VII anticipazione tesoriere		110.440.305,28	110.440.305,28	0,00	0,00
TIT.VIII entrata conto terzi		70.103.500,00	72.663.500,00	13.388.356,68	12.770.149,24
		<b>386.489.182,14</b>	<b>399.750.771,00</b>	<b>116.302.806,02</b>	<b>53.120.037,13</b>

**Parte corrente**

Spesa ripartita per macroaggregati (natura della spesa)

DESCRIZIONE	Previsione 2022	stanz.ass.2022	Tot.Imp./acc	Pag/inc.COMP
redditi da lavoro dipendente	28.358.169,33	27.487.129,04	15.229.411,44	11.612.962,68
imposte etasse a carico dell'Ente	2.378.764,74	2.319.401,80	1.086.468,24	695.907,72
Acquisto di beni e servizi	40.189.334,13	41.896.305,52	23.744.279,70	6.540.190,50
Trasferimenti correnti	10.173.469,68	10.429.286,52	3.614.009,36	1.138.588,65
Interessi passivi	5.332.359,71	6.503.893,67	2.910.602,58	2.910.602,58
Rimborsi e poste correttive dell'Entrata	316.950,83	417.950,83	173.138,61	50.384,23
Altre spese correnti	10.812.353,21	11.334.130,34	151.107,06	107.431,68
	<b>97.561.401,63</b>	<b>100.388.097,72</b>	<b>46.909.016,99</b>	<b>23.056.068,04</b>

<b>EQUILIBRIO PARTE CORRENTE ATTUALE</b>	FPV corrente impegnato	5.147.239,20
	avanzo parte corrente	2.653.216,10
	ACCERTATO tit.I.II.III	49.600.267,50
		<b>57.400.722,80</b>
	IMPEGNATO tit.I-III	53.328.452,78
	disavanzo applicato	0,00
		<b>53.328.452,78</b>

L'accertato è superiore all'impegnato al 15/07/2022

**Parte investimenti**

<b>EQUILIBRIO PARTE CAPITALE ATTUALE</b>	FPV capitale impegnato	14.372.259,09
	avanzo parte capitale	5.119.741,76
	tit.IV ACCERTATO	53.314.181,84
		<b>72.806.182,69</b>
	IMPEGNATO TIT.II	<b>48.192.815,06</b>

L'accertato è superiore all'impegnato al 15/07/2022, per effetto di alcuni contributi accertati che non sono stati impegnati ad oggi inoltre nell'accertato del tit.IV sono presenti anche gli oneri di urbanizzazioni utilizzati per gli equilibri correnti .

**Analisi prospettica al 31/12/2022****1)ENTRATE**

**Sono stati affidati i servizi di riscossione coattiva alle società MUNICIPIA e di accertamento IMU alla società ICA , le società lavorano sia sulle annualità di competenza del dissesto che del Comune. L'analisi delle entrate soprattutto a residui e a beneficio della massa attiva OSL evidenziano buoni risultati**

**IMU-TASI -** imposte in autoliquidazione unico capitolo

tit	cap	bilancio.des	previsioni	accertato	incassato	proiez. 31/12/2022
1	57	Imposta municipale propria	22.200.000,00	10.787.397,70	10.787.397,70	22.200.000,00

**Il capitolo è stato integrato con i sospesi già incassati ma ancora da regolarizzare di IMU-TASI.** Nel 2019 a fine giugno era stato incassato il 47% del riscosso totale e siamo già al 49%, ad oggi si ritiene che le previsioni possano essere rispettate

### **TARI**

La TARI non è più presente nel bilancio dell'Ente nel 2021, visto il passaggio a TARIC il corrispettivo è direttamente incassato dal gestore.

### **VIOLAZIONE CODICE STRADA**

Dall'analisi delle violazioni al 31/06/2022, si può rilevare un sostanziale rispetto delle previsioni di bilancio.

### **ONERI URBANIZZAZIONE (LEGGE 10)**

Dall'analisi degli accertamenti e dalle indicazioni del Dirigente della direzione competente si prevede un miglioramento degli accertamenti 2022 rispetto alla previsione di circa € 450.000,00

### **ALTRE ENTRATE**

I Trasferimenti iscritti in bilancio sono in linea con gli ultimi aggiornamenti inseriti nel sito della finanza locale.

E' necessario sollecitare gli uffici ad accertare le entrate in maniera più veloce e far avvicinare il più possibile il momento dell'incasso alla scadenza delle obbligazioni soprattutto nel caso dell'utilizzo dei beni e fornitura di servizi del Comune (Titolo III). Saranno sollecitati gli uffici a verificare alcuni andamenti prospettici.

### **2) SPESE**

Dalle analisi effettuate si prevede una lieve contrazione delle spese per il personale, un aumento delle spese per utenze e per le spese delle rette delle strutture anziani non autosufficienti e per i minori; tali variazioni sono state inserite nell'assestamento di bilancio.

### **ACCANTONAMENTI**

Sono presenti nel bilancio di previsione 2022 i seguenti accantonamenti e fondi

<b>CODIFICA</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>PREV.2022</b>
20031.10.013510100	FONDO DI GARANZIA PER I DEBITI COMMERCIALI	1.210.289,72
20031.10.013600355	FONDO RISCHI PARTECIPATE	50.000,00
20031.10.013400355	FONDO RISCHI PASSIVITA POTENZIALI	50.000,00
20011.10.013200355	FONDO DI RISERVA - ALTRI SERVIZI GENERALI	347.232,73
20021.10.013300355	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	7.449.772,89
20031.10.013500355	FONDO CONTENZIOSO	100.000,00
20031.10.013600000	F.DO ACCANTONAMENTO INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO	5.466,19
		<b>9.212.761,53</b>

**Allo stato attuale e in relazione agli atti e fatti conosciuti si prevede il rispetto degli equilibri di bilancio sia complessivi che correnti**

**SPESE PER I SERVIZI PER CONTO TERZI**

Tali partite al momento prevedono dei lievi disallineamenti a causa dei tempi diversi di incasso e pagamento delle diverse partite che saranno riallineate prima del termine dell'esercizio 2022

**GESTIONE DEI RESIDUI**

Visto l'attuale stato di dissesto dichiarato in data 1 marzo 2018, i residui di competenza OSL (tutti quelli precedenti al 31.12.2017 tranne quelli legali alla gestione dei mutui per investimenti) sono stati eliminati dal bilancio dell'Ente. Le entrate incassate dall'Ente e di competenza OSL vengono contabilizzate nelle entrate conto terzi e impegnate a loro favore nelle uscite conto terzi (è dovuto a ciò il residui passivo alto da pagare). L'ente risulta a credito nei confronti di OSL per i pagamenti effettuati pre dissesto da gennaio 2018 e fino alla dichiarazione di dissesto e per i pagamenti effettuati conto OSL per le partite vincolate successivamente prima della cancellazione dei residui passivi (accertamento contabilizzato al Tit. III).

MOVIMENTAZIONE 2021 RESIDUI ATTIVI E RESIDUI PASSIVI (estratti al 15 luglio 2022)

tit	Descrizione	residui iniziali	variaz. residui	incassi 2022 a residui	residui da incassare
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	17.089.957,59	191.766,71	4.775.997,70	12.505.726,60
2	Trasferimenti correnti	2.604.932,83	0,52	640.680,39	1.964.252,96
3	Entrate extratributarie	50.379.276,98	117.451,65	2.719.825,63	47.776.903,00
4	Entrate in conto capitale	3.121.781,28	-910,00	862.549,82	2.258.321,46
6	Accensione di prestiti	13.803.541,34	-64.280,57	2.051.490,41	11.687.770,36
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	112.519,81	-1.350,00	5.097,94	106.071,87

tit	Descrizione	residui iniziali	variaz. residui	pagam. 2022 a residui	residui da incassare
1	Spese correnti	22.034.963,05	-12.413,87	14.442.084,51	7.580.464,67
2	Spese in conto capitale	5.571.885,69	-9.455,00	4.324.031,38	1.238.399,31
4	Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	10.765.656,73	0,00	1.319.549,66	9.446.107,07

**Il fondo crediti dubbia esigibilità accantonato nel rendiconto 2021 è di € 32.070.085,45**



**GESTIONE DELLA CASSA**

Alla data del 30 giugno 2022 la situazione in tesoreria è la seguente:

<b>I. - ENTRATA</b>			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2021		€uro	28.521.067,15
Reversali trasmesse dall'Ente:	€uro	55.140.611,97	
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 11418)	€uro	55.140.611,97	
Reversali Incassate:	€uro	55.139.682,97	
Reversali da incassare/regularizzare:	€uro	929,00	
Entrate da regularizzare:	€uro	9.851.505,42	
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>€uro</b>	<b>93.512.255,54</b>
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		€uro	0,00

<b>II. - USCITA</b>			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2021		€uro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	50.133.374,35	
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 6934)	€uro	50.133.374,35	
Mandati pagati:	€uro	50.114.109,08	
Mandati da pagare/regularizzare:	€uro	19.265,27	
Uscite da regularizzare:	€uro	7.917.412,61	
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>€uro</b>	<b>58.031.521,69</b>
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		€uro	0,00

<b>Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio</b>		<b>€uro</b>	<b>35.480.733,85</b>
--	--	-------------	----------------------

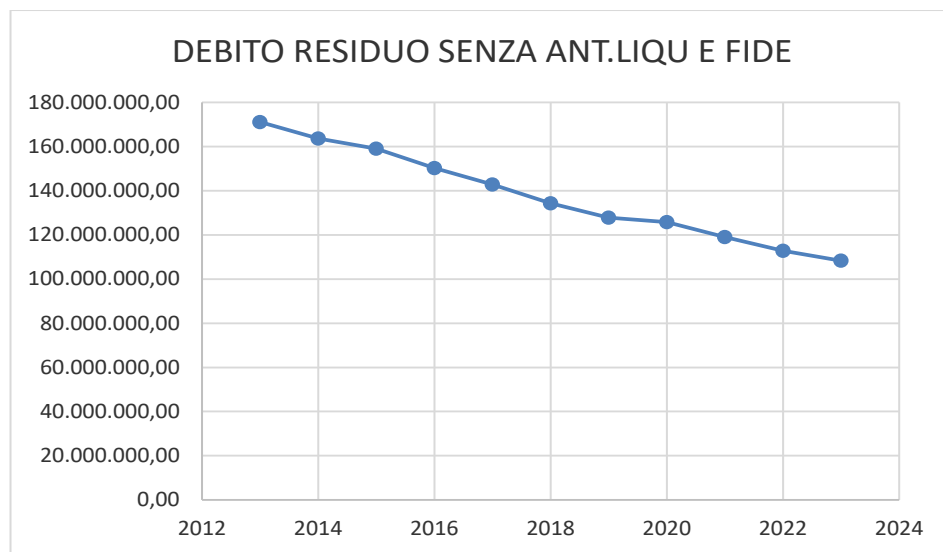
Il Comune presenta un rilevante saldo di cassa positivo e non ha utilizzato l'anticipazione di tesoreria nel presente trimestre, né l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione.

**SITUAZIONE INDEBITAMENTO**

Si rileva che al 30/06/2022 non sono stati contratti mutui

Il debito residuo per investimenti è il seguente:

	2021	
	+/-	
Residuo del debito al 01.01	119.008.190,53	
Nuovi prestiti previsti e non ancora contratti* (titolo V entrate)	2.886.961,48	0
Estinzione mutuo		0
Prestiti rimborsati		9.125.969,25
Residuo debito al 31.12	112.769.182,76	0



### RAPPORTI CON LE PARTECIPATE

Per i rapporti debito credito con le società partecipate si rinvia all'allegato del rendiconto 2021.

L'ufficio bilancio non ha avuto comunicazioni di criticità che avrebbero potuto condizionare gli equilibri di bilancio dell'Ente.

Appare opportuno e indispensabile procedere ad una verifica costante e puntuale, nel secondo semestre 2022, sugli equilibri complessivi e se necessario ripetere il riscontro in Consiglio, degli stessi equilibri e di un eventuale nuovo assestamento

### IL FUNZIONARIO P.O.

Alessia Almadori

La Dirigente  
Dott.ssa Grazia Marcucci

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	29.692.601,12								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		7.772.957,86 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		19.519.498,29	5.498.368,81	5.222.574,25					
<b>TIT. 1 -</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	60.815.194,18	53.725.236,59	53.654.736,59	53.604.736,59	<b>TIT. 1 -</b> Spese correnti	111.386.361,98	100.413.097,72	88.697.649,56	88.981.073,54
<b>TIT. 2 -</b> Trasferimenti correnti	23.617.940,98	21.123.355,44	16.795.709,74	16.705.262,39	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	1.856.368,81	1.698.574,25	1.698.574,25
<b>TIT. 3 -</b> Entrate extratributarie	73.891.269,42	28.446.086,95	26.889.463,59	25.748.135,93					
<b>TIT. 4 -</b> Entrate in conto capitale	71.319.650,39	83.197.869,11	35.029.897,80	14.417.000,00	<b>TIT. 2 -</b> Spese in conto capitale	106.988.206,58	105.058.320,89	42.863.103,80	19.512.206,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	3.642.000,00	3.524.000,00	0,00
<b>TIT. 5 -</b> Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>TIT. 3 -</b> Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>Totale entrate finali .....</b>	229.644.054,97	186.492.548,09	132.369.807,72	110.475.134,91	<b>Totale spese finali .....</b>	218.374.568,56	205.471.418,61	131.560.753,36	108.493.279,54
<b>TIT. 6 -</b> Accensione di prestiti	11.690.502,82	2.886.961,48	4.625.000,00	2.600.000,00	<b>TIT. 4 -</b> Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	11.200.547,11 0,00	11.200.547,11 0,00	10.932.423,17 0,00	9.804.429,62 0,00
<b>TIT. 7 -</b> Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	110.440.305,28	110.440.305,28	110.440.305,28	110.440.305,28	<b>TIT. 5 -</b> Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	110.440.305,28	110.440.305,28	110.440.305,28	110.440.305,28
<b>TIT. 9 -</b> Entrate per conto di terzi e partite di giro	72.776.019,81	72.663.500,00	70.103.500,00	70.103.500,00	<b>TIT. 7 -</b> Spese per conto terzi e partite di giro	91.263.123,58	72.663.500,00	70.103.500,00	70.103.500,00
<b>Totale titoli</b>	424.550.882,88	372.483.314,85	317.538.613,00	293.618.940,19	<b>Totale titoli</b>	431.278.544,53	399.775.771,00	323.036.981,81	298.841.514,44
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	454.243.484,00	399.775.771,00	323.036.981,81	298.841.514,44	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	431.278.544,53	399.775.771,00	323.036.981,81	298.841.514,44
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	22.964.939,47								

## BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		29.692.601,12			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		5.147.239,20	1.856.368,81	1.698.574,25
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		103.294.678,98	97.339.909,92	96.058.134,91
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		100.413.097,72	88.697.649,56	88.981.073,54
di cui:					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			1.856.368,81	1.698.574,25	1.698.574,25
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			7.449.772,89	6.942.188,33	7.013.137,68
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		11.200.547,11	10.932.423,17	9.804.429,62
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-3.171.726,65</b>	<b>-433.794,00</b>	<b>-1.028.794,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL' ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		2.653.216,10	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	---	---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		1.061.421,30	830.000,00	1.400.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		542.910,75	396.206,00	371.206,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)</b>		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		5.119.741,76	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		14.372.259,09	3.642.000,00	3.524.000,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		86.084.830,59	39.654.897,80	17.017.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		1.061.421,30	830.000,00	1.400.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		542.910,75	396.206,00	371.206,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		105.058.320,89 3.642.000,00	42.863.103,80 3.524.000,00	19.512.206,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
----------------------------------	--	--	-------------------------	-------------------------

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:**

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)	2.653.216,10	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		-2.653.216,10	0,00	0,00

RICHIESTE DI MAGGIORI SPESE FINANZIATE							
PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
99436/2022	ECONOMIA E LAVORO	BARBON	700	1400	PRESTAZIONI VARIE - SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO	20.000,00	Lo stanziamento iniziale non è sufficiente a coprire le spese necessarie all'organizzazione delle tre Fiere Cittadine.
100428/2022 101762/2022	AUTOPARCO	SASSI	922	210	SERVIZIO DI NOLEGGIO GESTIONE ESTERNALIZZATA AUTOPARCO	50.000,00	Importi addebitati nella fase di restituzione delle auto a fine noleggio quinquennale, che oltrepassano il dato previsionale
101415/2022	LLPP	GIORGINI	650	230	Decreto liquidazione C.T.U. Tribunale di Terni R.G. 903/2020 del 10.06.2022	20.000,00	Trattasi di spese da liquidare al CTU Mario Biancifiori, come liquidate dal citato Decreto in relazione alla causa relativa al recupero danni in seguito alla risoluzione della concessione. Parco Cardeto srl/Comune di Terni.
			700	1201	SERVIZI CIMITERIALI - PRESTAZIONI VARIE	210.000,00	Portierato ed accoglienza, servizi di supporto pratiche amministrative urgenti, postalizzazione illuminazione votiva
			505	230	PROGETTO DECORO URBANO - URBANIZZAZIONE PRIMARIA	20.000,00	FONTANA PIAZZA TACITO: affidamento contratto di servizio per manutenzione ordinaria obbligatoria
104735	ISTRUZIONE	ACCARDO	978	1130	RIMBORSI A VARIO TITOLO A FAMIGLIE - ASILO NIDO	1.000,00	Rimborsi alle famiglie per importi non dovuti e/o versati erroneamente
105164	ISTRUZIONE	ACCARDO	541	550	SPESE PER TRASPORTI E FACCHINAGGI	5.000,00	Trasloco arredi scuola Marconi
102195	EDILIZIA	BEDINI	807	920	MANUTENZIONE ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI, COMPRESI I PROGRAMMI APPLICATIVI	10.000,00	Manutenzione (annuale) software gestionale SUAPE
			813	301	ATTIVITA' TOPONOMASTICA	5.000,00	Varie Intitolazioni a seguito di deliberazione Giunta
			650	301	SPESE LEGALI E GIUDIZIALI	7.000,00	
106431	WELFARE	ACCARDO	525	1170	RESIDENZE PROTETTE PER NON-AUTOSUFFICIENTI	153.000,00	Maggiore spesa per aumento importo rette per anziani non autosufficienti in residenze protette;
			742	1170		9.765,98	
			860	1140	RETTE DI RICOVERO PER MINORI	20.000,00	Incremento spesa per rette minori presso comunità educative residenziali;
			742	1140		82.859,27	
105260	AMBIENTE	GRIGIONI	722	271	interventi urgenti per il settore sanitario – competenze di igiene pubblica	10.000,00	richieste pervenute dalla Giunta Comunale riguardo la necessità di intervenire per il ripristino delle condizioni di igiene e decoro di Palazzo Spada a causa della massiccia presenza di piccioni e relativo guano
107146	AFFARI GENERALI	DE VINCENZI	360	11	Indennità di carica al Sindaco e ai componenti della Giunta	5.000,00	
109239	WELFARE	ACCARDO	700	1170	PRESTAZIONI VARIE - ASSISTENZA E SERVIZI DIVERSI, DI SUPPORTO E FORMAZIONE ALLA FAMIGLIA	10.000,00	intervento di sgombero dei materiali cartacei giacenti nell'interrato della sede Direzione Welfare
	ATTIVITA' FINANZIARIE	MARCUCCI	1072	100	Sentenza Corte dei conti sezione giurisdizionale Regione dell'Umbria n. 41 /2022 - finanziamento interessi passivi competenza ente	1.171.533,96	interessi 31/12/2017 € 639.045,38 - interessi debitori 31/12/2018 €532488,58 - da detrarre interessi da resituire al Comune €370.923,82 (V. SOTTO)
	ATTIVITA' FINANZIARIE	MARCUCCI	746	140	aggio ICA e Municipia	100.000,00	SENTENZA N. 41/2022 - Corte Conti giurisdizionale Regione dell'Umbria
1242			140	Rimborso tributi	100.000,00		
1330			355	accantonamento anticipazione tesoreria	500.000,00		
3020			200	manutenzione straordinaria edifici	250.000,00		
1320			355	fondo di riserva	21.777,13		
	SINDACO		1020	760	Iniziative per il Natale	20.000,00	
						<b>2.801.936,34</b>	

MINORI ENTRATE							
PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE CAP./C.C.	IMPORTO	NOTE
99436	ECONOMIA E LAVORO	BARBON	500	0	PROVENTI STADIO COMUNALE	5.000,00	Minori entrate da proventi stadio Libero Liberati come da Delibera G.C. 154/2022



MAGGIORI ENTRATE								
		CAP.	ART.	DESCRIZIONE				
101415/2022	LLPP	GIORGINI	720	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI		150.000,00	Maggiori introiti considerando che sono stati già accertati +€ 74.000,00 rispetto alle previsioni (al 04/07/2022 +€ 85.244,00)	
			578	PROGETTO SPECIALE CIMITERI		100.000,00		
		MARCUCCI	370	70	SANZIONI TRIBUTARIE		200.000,00	Si prevedono maggiori introiti in relazione alle pratiche avviate
102195	URB	BEDINI	2404	PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE E SANZIONI L. 10/77 - SANZIONI PECUNIARIE EX CAP.780/435		450.000,00	Si prevedono maggiori introiti in relazione alle pratiche avviate	
	LLPP	GIORGINI	562	PROVENTI DELLA CASCATA DELLE MARMORE		200.000,00	Si prevedono maggiori introiti in relazione alla media del periodo	
		MARCUCCI	158	MAGGIORI RIMBORSI PER INCREMENTO INDENNITA' AMMINISTRATORI		47.755,46	maggior contributo rispetto al previsto	
		MARCUCCI	1702	RIMBORSO INTERESSI PASSIVI DA ANTICIPAZIONE DI CASSA		370.923,82	Sentenza Corte dei conti sezione giurisdizionale Regione dell'Umbria n. 41 /2022 - finanziamento interessi passivi competenza ente (V. ANCHE SOPRA PARTE SPESA)	
						<b>1.518.679,28</b>		

RIDUZIONI SPESE- UTILIZZO FONDI ACCANTONATI							
			27	80	PNRR Retribuzioni personale a tempo determinato - personale	203.756,00	
			32	80	PNRR oneri su retribuzioni personale a tempo determinato	47.660,00	
			1190	80	PNRR Irap su retribuzioni personale a tempo determinato	18.062,00	
			CAP.11 C.C0060			28.509,74	
			CAP.11 C.C 100			54.785,01	
			CAP. 11 C.C 400			98.731,64	
			CAP. 11 C.C 240		RETRIBUZIONI	135.845,33	
			CAP.11 C.C 0080			65.688,21	
			CAP. 11 C.C 1130			67.156,74	
			CAP.11 C.C 770			35.186,97	
PERSONALE	VISTA		CAP.31 C.C 0060			8.159,62	PERSONALE - SLITTAMENTO ASSUNZIONI
			CAP.31 C.C 100			15.676,64	
			CAP. 31 C.C 400			28.253,12	
			CAP. 31 C.C 240		CONTRIBUTI OBBLIGATORI SU RETRIBUZIONI	38.870,44	
			CAP. 31 C.C 0080			18.792,69	
			CAP. 31 C.C 1130			19.142,13	
			CAP.31 C.C 0770			10.054,59	
			CAP.1194 C.C 0060			2.423,26	
			CAP.1194 C.C 100			4.656,61	
			CAP. 1194 C.C 400			8.392,09	
			CAP. 1194 C.C 240		I.R.A.P.	11.546,53	
			CAP.1194 C.C 0080			5.583,34	
			CAP.1194 C.C 1170			5.708,29	
			CAP. 1194 C.C 0770			2.990,82	
					utilizzo ACCANTONAM FONDO CONTENZIOSO INTERESSI BANCA	180.000,00	
			1412	1170	ACQUISTO BENI E SERVIZI	50.000,00	
					avanzo vincolato di parte corrente servizi sociali (v. sopra nota prot. 106431/Welfare)	92.625,25	

600	500	RISCALDAMENTO - GESTIONE APPALTO - SERV. MANUTENZIONI - SCUOLE ELEMENTARI	30.000,00
			<b>1.288.257,06</b>

**TOTALE GENERALE A PAREGGIO** **2.806.936,34**

**TOTALE GENERALE A PAREGGIO** **2.806.936,34**

RICHIESTE MAGGIORI FONDI PER ESERCIZI SUCCESSIVI AL 2022:							
PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE	IMPOR TO	NOTE
105260	AMBIENTE	GRIGIONI	732	1090	Rimozione rifiuti abbandonati	50.000,00	<b>ESERCIZIO 2023</b>
			733	1090	Adempimenti per tutela dell'inquinamento acustico L. 447/95 e D. Lgs. 194/05	20.000,00	
<b>A PAREGGIO:</b>			1351	100	ACCANTONAMENTO AL FONDO DI GARANZIA PER I DEBITI COMMERCIALI	70.000,00	

PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	ENTRATA		SPESA		DESCRIZIONE	IMPORTO 2022	2023	2024	NOTE
			CAP.	ART.	CAP.	C.C.					
101005	CULTURA - BIBLIOTECA	ZACCONE	474				(CV) CONTRIBUTI DA FONDAZIONE CARIT PER INTERVENTI ED INIZIATIVE DI PARTE CORRENTE	52.237,00			N. 2 CONTRIBUTI PER BIBLIOTECA
					477	610	(CV) UTILIZZO CONTRIBUTI DA FONDAZIONE CARIT PER INTERVENTI ED INIZIATIVE DI PARTE CORRENTE	52.237,00			
104735	ISTRUZIONE	ACCARDO	151				(CV) FONDI REGIONALI PER POLITICHE GIOVANILI	53.000,00			Introito contributi regionali per progetti Politiche Giovanili
					857	1172	(cv) UTILIZZO RISORSE PER POLITICHE GIOVANILI - POLITICHE GIOVANILI	53.000,00			
			474				(CV) CONTRIBUTI DA FONDAZIONE CARIT PER INTERVENTI ED INIZIATIVE DI PARTE CORRENTE	20.000,00			Accoglimento domanda di contributo
					477	1311	(CV) UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CARIT PER PROGETTI ATTIVITA' E ACQUISTO MATERIALE - UNIVERSITA'	20.000,00			
			2518				(CV) CONTRIBUTI MINISTERIALI PER ACQUISTO BENI DUREVOLI C/O I SERVIZI EDUCATIVI E SCUOLE	- 30.000,00			contributi del Fondo Nazionale 0-6 non sono vincolati a spese per investimenti
			227				(CV) CONTRIBUTI MINISTERIALI PER SERVIZI EDUCATIVI E SCUOLE	30.000,00			
		5735	1130	(CV) UTILIZZO CONTRIBUTI MINISTERIALI PER ACQUISTO BENI DUREVOLI SERVIZI EDUCATIVI E SCUOLE - COLLEGATO P.E. CAP. 2518	- 30.000,00						
		576	1130	(CV) UTILIZZO CONTRIBUTI MINISTERIALI PER SERVIZI EDUCATIVI E SCUOLE	30.000,00						
102260	AFFARI GENERALI	DE VINCENZI	110				(CV)DIRITTI RILASCIO CARTA IDENTITA' ELETTRONICA - DIRITTI RILASCIO CARTA IDENTITA' ELETTRONICA	50.003,10			Incremento rilascio CIE (si stima per l'anno 2022 l'emissione di circa n. 14890 CIE)
					275	270	(CV) TRASFERIMENTO MINISTERO DIRITTI RILASCIO CARTA IDENTITA' ELETTRONICA - ANAGRAFE	50.003,10			
106431	WELFARE	ACCARDO	271				Contributi regionale L.431/98	6.000,00			Maggiore importo erogato dalla regione;
					1019	1161	Utilizzo contributi regionale L. 431/98	6.000,00			
			2395				MONETIZZAZIONE DEGLI STANDARD - L.R. 7/2010 - MONETIZZAZIONE PARCHEGGI	100.000,00			
					3395	880	UTILIZZO MONETIZZAZIONE DEGLI STANDARD L.R. 7/2010 - LAVORI E MANUTENZIONI - QUALITA' URBANA	100.000,00			
103667	LLPP		2451				CONTRIBUTI FONDAZIONE CARIT PER OPERE INVESTIMENTO	1.000.000,00			FONDAZIONE CARIT - ART BONUS ANFITEATRO FAUSTO
					5023	620	UTILIZZO CONTRIBUTI FONDAZIONE CARIT	1.000.000,00			
109228	MANUTENZIONI		2040				PNRR Teatri, efficienza energetica Teatro Secci	240.000,00			Assegnazione contributo graduatoria PNRR Teatri
					2040	620		240.000,00			

PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	ENTRATA		SPESA		DESCRIZIONE	IMPORTO 2022	2023	2024	NOTE
			CAP.	ART.	CAP.	C.C.					
109252	MOBILITA'	SASSI	841	90			Canone annuo dovuto da Terni Reti Srl al Comune di Terni per la concessione della gestione dell'Aviosuperficie	18.300,00			
			714	860			Parte del Corrispettivo annuo dovuto dal Comune di Terni a Terni Reti Srl, per la gestione dell'Aviosuperficie	18.300,00			
	ATTIVITA' FINANZIARIE	MARCUCCI	9100		9100		DEPOSITI CAUZIONALI CHE POSSONO CONSERVARSÌ PRESSO LA TESORERIA COM.LE	60.000,00			PARTITE DI GIRO - ADEGUAMENTO ALL'ANDAMENTO DELLE REGISTRAZIONI CONTABILI
109422	MANUTENZIONI	GIORGINI	2004				CONTRIBUTI MINISTERIALI PER REVISIONE PREZZI DEI MATERIALI DA COSTRUZIONE PER FRONTEGGIARE AUMENTO ECCEZIONALE DEI PREZZI- D.M. 3585/2022	483.490,73			
					3314	690	• Compensazione dei prezzi dei materiali da costruzione per l'intervento denominato "Concessione avente per oggetto la progettazione, la costruzione e la gestione del palasport di Terni, opere correlate e connesse, ai sensi dell'art. 164 e seguenti del Decreto Legislativo 18/04/2016 n. 50"	450.501,43			
					3314	690	Compensazione dei prezzi dei materiali da costruzione per l'intervento denominato "Opere di completamento della riqualificazione del Parco Urbano Bruno Galigani nel quartiere di Cardeto in seguito della risoluzione della concessione"	32.989,30			
	WELFARE	ACCARDO			709		(CV) ASSISTENZA SCOLASTICA	170.802,97			
				709	550	(CV) TRASFERIMENTO ALLA USL FONDI ASSISTENZA SCOLASTICA	170.802,97				
	LLPP	GIORGINI	2034				Interventi a favore dei territori interessati dalle attività degli impianti di grandi derivazioni di cui all'art. 3, comma 1, lettera d) della L.R. 12/2018 - LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI VIA DI VITTORIO	657.120,00			
					2048	690		657.120,00			
	LLPP	GIORGINI			3200	1090	Misure di prevenzione presso la discarica RSU comunale di Voc. Valle	- 400.000,00	200.000,00	200.000,00	
			3503						200.000,00	200.000,00	
			2401					Istituto Comprensivo Oberdan: nuovo plesso scolastico - Progettazione (realizzazione INAIL € 6.122.000) - Canone MIUR)	- 110.000,00	110.000,00	
				3020	500						
					3200	620	Intervento di adeguamento funzionale ed impiantistico del Teatro Comunale Giuseppe Verdi - I stralcio	400.000,00			
					3020	620		110.000,00			

PROT.	DIREZ.	DIR.	TTT.	ENTRATA		SPESA				DESCRIZIONE	ESERCIZI						
				CAP.	ART.	TTT.	MAC.	CAP.	C.C.		2022	2023	2024	2025	2026		
101415	LLPP	GIORGINI	4	2030	0000						PNRR M1C3 - CESI - ENTRATA PARTE INVESTIMENTI	356.700,00	6.663.000,00	6.472.000,00	5.098.300,00	1.410.000,00	20.000.000,00
<b>TOTALI</b>											<b>356.700,00</b>	<b>6.663.000,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	
						2	02	2030	220		PNRR M1C3 - CESI - LAVORI	-	4.787.000,00	3.750.000,00	2.100.000,00	1.300.000,00	11.937.000,00
101415	LLPP	GIORGINI				2	02	2031	220		PNRR M1C3 - CESI - FORNITURE E SERVIZI	158.200,00	50.000,00	1.150.000,00	1.067.300,00	100.000,00	2.525.500,00
						2	03	2032	220		PNRR M1C3 - CESI - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	198.500,00	1.826.000,00	1.572.000,00	1.931.000,00	10.000,00	5.537.500,00
<b>TOTALI</b>											<b>356.700,00</b>	<b>6.663.000,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	

PROT.	DIREZ.	DIRIG.	ENTRATA					SPESA				DESCRIZIONE	ESERCIZI					
			TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	ART.	TIT.	MAC.	CAP.	C.C.		2022	2023	2024	2025	2026	
						1789							A rettifica di quanto comunicato con nota prot. 34987/2022 per la programmazione dell'acquisto dei bus finanziati con fondi provenienti dal PNRR.	- 1.000.000,00				
								5016	860					- 1.000.000,00				
			4	200	1	2029	0000							1.131.000,00	4.524.000,00			
							2	02	2029	860			PNRR - MISURA M2C2 - RINNOVO FLOTTE BUS	1.131.000,00	1.000.000,00	3.524.000,00		
						FPV			FPV						3.524.000,00			
105260	AMBIENTE	GRIGIONI	4	200	1	2019							PNRR - Rigenerazione urbana - Infrastruttura per alimentazione autobus elettrici	- 389.170,80	643.316,80			
			4	200	1	2021							PNRR - Rigenerazione urbana - Infrastruttura per alimentazione autobus a idrogeno	734.146,00				
									2019	860			PNRR - Rigenerazione urbana - Infrastruttura per alimentazione autobus elettrici	- 389.170,80				
									2021	860			PNRR - Rigenerazione urbana - Infrastruttura per alimentazione autobus a idrogeno	734.146,00	643.316,80			

PROT.	DIREZ.	DIRIG.	ENTRATA		SPESA		DESCRIZIONE	ESERCIZI	
			CAP.	ART.	CAP.	C.C.		2022	2023
LL.PP. 110142 MANUTENZ IONI			2045				PNRR - IMPIANTI SPORTIVI - PIEDILUCO	4.000.000,00	
					2045	220	PNRR - IMPIANTI SPORTIVI - PIEDILUCO	358.000,00	
					FPV			3.642.000,00	
			FPV						3.642.000,00
					2045	220	PNRR - IMPIANTI SPORTIVI - PIEDILUCO		3.642.000,00

PROT.	DIREZ.	DIRIG.	ENTRATA		SPESA		DESCRIZIONE	ESERCIZI	
			CAP.	ART.	CAP.	C.C.		2022	2023
LL.PP.	GIORGINI		2046				PNRR Missione 4 Istruzione e Ricerca – INTERVENTO DI NUOVA COSTRUZIONE MENSA SCOLASTICA PRESSO ISTITUTO COMPENSIVO BENEDETTO BRIN	750.000,00	
					2046	530		750.000,00	



PROT.	DIREZ.	DIRIG.	ENTRATA		SPESA		DESCRIZIONE	ESERCIZI	
			CAP.	ART.	CAP.	C.C.		2022	2023
LL.PP.	GIORGINI		2047				PNRR Missione 4 Istruzione e Ricerca – RIQUALIFICAZIONE ARCHITETTONICA E FUNZIONALE MENSA E SERVIZI CONNESSI – SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA "FALCONE-BORSELLINO".	525.204,00	
					2047	500		525.204,00	

PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE CAP./C.C.	ES.	IMPORTO	NOTE			
104735	ISTRUZIONE	ACCARDO	980	1174	FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO - INTERVENTI SOCIALI SUL TERRITORIO E SULLE	2022	- 2.000,00	Per stampa cedole librerie			
			700	1174	PRESTAZIONI VARIE - INTERVENTI SOCIALI SUL TERRITORIO E FAMIGLIE		2.000,00				
			980	1174	FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO - INTERVENTI SOCIALI SUL TERRITORIO E SULLE	2023	- 2.000,00	Per stampa cedole librerie			
			700	1174	FAMIGLIE PRESTAZIONI VARIE - INTERVENTI SOCIALI SUL TERRITORIO E FAMIGLIE		2.000,00				
			980	1174	FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO - INTERVENTI SOCIALI SUL TERRITORIO E SULLE	2024	- 2.000,00	Per stampa cedole librerie			
			700	1174	FAMIGLIE PRESTAZIONI VARIE - INTERVENTI SOCIALI SUL TERRITORIO E FAMIGLIE		2.000,00				
			742	1130	UTILIZZO AVANZO VINCOLATO PER PRESTAZIONI DI SERVIZI - INT. 03 - SERVIZI PER L'INFANZIA	2022	- 19.010,77	Restituzione somme al Ministero			
			939	1130	UTILIZZO AVANZO VINCOLATO PER TRASFERIMENTI - INT. 05 - ASILI NIDO		19.010,77				
			106267	MANUTENZIONI	GIORGINI	3315	780	UTILIZZO CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DELLO STATO PER INVESTIMENTI SPECIFICI DEL SETTORE manutenzione stradale	2022	- 1.500.000,00	Intervento Codice ReNDIS n. 10IR118/G1 (R) - Piano Nazionale 2015-2020 – CUP F46J15000430002 – Completamento mitigazione rischio idrogeologico in loc. Cascata Marmore. III Lotto: corretta tribuzione centro di costo
						3315	940	UTILIZZO CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DELLO STATO - PROTEZIONE CIVILE		1.500.000,00	
105260	AMBIENTE	GRIGIONI	731	1090	INTERVENTI URGENTI BONIFICA AMBIENTALE, PULIZIA FOSSI, BONIFICA DISCARICHE E REDAZIONE PIANO ENERGETICO-AMBIENTALE - DIFESA E TUTELA AMBIENTALE	2022	- 70.000,00				
			732	1090	Rimozione rifiuti abbandonati		50.000,00				
			733	1090	Adempimenti per tutela dell'inquinamento acustico L. 447/95 e D. Lgs. 194/05		20.000,00				

PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE CAP./C.C.	IMPORTO	NOTE	natura avanzo
104735	ISTRUZIONE	ACCARDO	939	1170	Trasferimenti alle famiglie	30.000,00		trasf
			742	1170	Servizi dedicati ai minori	70.000,00		trasf
106431	WELFARE	ACCARDO	742	1171	ASS.NE "IL PETTIROSSO"	1.320,00	(origina da 857/1171)	trasf
			742	1171	SOC. COOP. SOC. EDIT	1.100,00	(origina da 857/1171)	trasf
			742	1171	C.I.F. - CENTRO ITALIANO FEMMINILE	9.388,67	(origina da 742/1171)	trasf
			742	1171	PROGETTO MINISTERO INTERNO - FONDO UNICO GIUSTIZIA	38.997,84	RICHiesto A MACRO 03 DAL SERVIZIO	trasf
106267	MANUTENZIONI	GIORGINI	13200	770	UTILIZZO RESIDUI MUTUI	11.696,28	rif. Mutuo Pos. 4527395 – Lavori di realizzazione bretella stradale Via Urbinati Strada Santa Maria Maddalena	mutui
			13200	230	UTILIZZO RESIDUI MUTUI	230.074,90		mutui
86511	AFFARI GENERALI	DE VINCENZI	88	300		5.228,58	PERSONALE	trasf
			742	300	RILEVAZIONI STATISTICA	683,70	RILEVATORI ISTAT	trasf
			15788	300		5.537,77	STRUMENTAZIONE	trasf
83273	AMBIENTE	GRIGIONI	742	1090	FONDI CONTRIBUTI A.U.R.I.	33.229,05		trasf
107111	ISTRUZIONE	ACCARDO (MAZZOLI)	742	1170	Utilizzo avanzo vincolato per prestazioni di servizi int. 03	23.333,31		trasf
108034 e 109422	LLPP	GIORGINI	13031	770	VIA DELLA BARDESCA	2.452,52		mutui
	ATTIVITA' FINANZIARIE	MARCUCCI	601	470	UTENZE DEL GAS - SCUOLE COM.LI DELL'INFANZIA	60.000,00		trasf
			601	471	UTENZE DEL GAS - SCUOLE STATALI DELL'INFANZIA	90.000,00		trasf
			601	500	UTENZE DEL GAS - SCUOLE ELEMENTARI	200.000,00		trasf
			601	690	UTENZE DEL GAS - IMPIANTI SPORTIVI	80.000,00		trasf
			601	1130	UTENZE DEL GAS - SERVIZI PER L'INFANZIA	40.000,00		trasf
			601	1313	UTENZE DEL GAS - CENTRO MULTIMEDIALE	30.000,00		trasf

**963.042,62**

avanzo da trasferimenti correnti  
avanzo da trasferimenti per investimenti  
avanzo da mutui

713.281,15

5.537,77

244.223,70

**963.042,62**

RCHIESTE DI MAGGIORI SPESE FINANZIATE							
PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
99436/2022	ECONOMIA E LAVORO	BARBON	700	1400	PRESTAZIONI VARIE - SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO	20.000,00	Lo stanziamento iniziale non è sufficiente a coprire le spese necessarie all'organizzazione delle tre Fiere Cittadine.
100428/2022 101762/2022	AUTOPARCO	SASSI	922	210	SERVIZIO DI NOLEGGIO GESTIONE ESTERNALIZZATA AUTOPARCO	50.000,00	Importi addebitati nella fase di restituzione delle auto a fine noleggio quinquennale, che oltrepassano il dato previsionale
101415/2022	LLPP	GIORGINI	650	230	Decreto liquidazione C.T.U. Tribunale di Terni R.G. 903/2020 del 10.06.2022	20.000,00	Trattasi di spese da liquidare al CTU Mario Biancifiore, come liquidate dal citato Decreto in relazione alla causa relativa al recupero danni in seguito alla risoluzione della concessione. Parco Cardeto srl/Comune di Terni.
			700	1201	SERVIZI CIMITERIALI - PRESTAZIONI VARIE	210.000,00	Portierato ed accoglienza, servizi di supporto pratiche amministrative urgenti, postalizzazione illuminazione votiva
			505	230	PROGETTO DECORO URBANO - URBANIZZAZIONE PRIMARIA	20.000,00	FONTANA PIAZZA TACITO: affidamento contratto di servizio per manutenzione ordinaria obbligatoria
104735	ISTRUZIONE	ACCARDO	978	1130	RIMBORSI A VARIO TITOLO A FAMIGLIE - ASILO NIDO	1.000,00	Rimborsi alle famiglie per importi non dovuti e/o versati erroneamente
105164	ISTRUZIONE	ACCARDO	541	550	SPESE PER TRASPORTI E FACCHINAGGI	5.000,00	Trasloco arredi scuola Marconi
102195	EDILIZIA	BEDINI	807	920	MANUTENZIONE ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI, COMPRESI I PROGRAMMI APPLICATIVI	10.000,00	Manutenzione (annuale) software gestionale SUAPE
			813	301	ATTIVITA' TOPONOMASTICA	5.000,00	Varie Intitolazioni a seguito di deliberazione Giunta
			650	301	SPESE LEGALI E GIUDIZIALI	7.000,00	
106431	WELFARE	ACCARDO	525	1170	RESIDENZE PROTETTE PER NON-AUTOSUFFICIENTI	153.000,00	Maggiore spesa per aumento importo rette per anziani non autosufficienti in residenze protette;
			742	1170		9.765,98	
			860	1140	RETTE DI RICOVERO PER MINORI	20.000,00	Incremento spesa per rette minori presso comunità educative residenziali;
742	1140		82.859,27				
105260	AMBIENTE	GRIGIONI	722	271	interventi urgenti per il settore sanitario – competenze di igiene pubblica	10.000,00	richieste pervenute dalla Giunta Comunale riguardo la necessità di intervenire per il ripristino delle condizioni di igiene e decoro di Palazzo Spada a causa della massiccia presenza di piccioni e relativo guano
107146	AFFARI GENERALI	DE VINCENZI	360	11	Indennità di carica al Sindaco e ai componenti della Giunta	5.000,00	
109239	WELFARE	ACCARDO	700	1170	PRESTAZIONI VARIE - ASSISTENZA E SERVIZI DIVERSI, DI SUPPORTO E FORMAZIONE ALLA FAMIGLIA	10.000,00	intervento di sgombero dei materiali cartacei giacenti nell'interrato della sede Direzione Welfare
	ATTIVITA' FINANZIARIE	MARCUCCI	1072	100	Sentenza Corte dei conti sezione giurisdizionale Regione dell'Umbria n. 41 /2022 - finanziamento interessi passivi competenza ente	1.171.533,96	interessi 31/12/2017 € 639.045,38 - interessi debitori 31/12/2018 €532488,58 - da detrarre interessi da resituire al Comune €370.923,82 (V. SOTTO)
	ATTIVITA' FINANZIARIE	MARCUCCI	746	140	aggio ICA e Municipia	100.000,00	SENTENZA N. 41/2022 - Corte Conti giurisdizionale Regione dell'Umbria
1242			140	Rimborso tributi	100.000,00		
1330			355	accantonamento anticipazione tesoreria	500.000,00		
3020			200	manutenzione straordinaria edifici	250.000,00		
1320			355	fondo di riserva	21.777,13		
	SINDACO		1020	760	Iniziative per il Natale	20.000,00	
EMENDAMENTO	WELFARE	ACCARDO	1098	1170	(CV) FONDO STRAORDINARIO UTENZE PER DISTACCHI AVVENUTI O IMMINENTI	25.000,00	CREAZIONE APPOSITO FONDO STRAORDINARIO PER DISTACCHI AVVENUTI O IMMINENTI PER FAMIGLIE CON ISEE PARI O INFERIORE ALLA SOGLIA DI POVERTA'
<b>2.826.936,34</b>							
MINORI ENTRATE							
PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE CAP./C.C.	IMPORTO	NOTE
99436	ECONOMIA E LAVORO	BARBON	500	0	PROVENTI STADIO COMUNALE	5.000,00	Minori entrate da proventi stadio Libero Liberati come da Delibera G.C. 154/2022

MAGGIORI ENTRATE							
		CAP.	ART.	DESCRIZIONE			
101415/2022	LLPP	GIORGINI	720	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI		150.000,00	Maggiori introiti considerando che sono stati già accertati +€ 74.000,00 rispetto alle previsioni (al 04/07/2022 +€ 85.244,00)
			578	PROGETTO SPECIALE CIMITERI		100.000,00	
<b>EMENDAMENTO</b>			<b>578</b>	<b>PROGETTO SPECIALE CIMITERI</b>		<b>25.000,00</b>	<b>RECUPERO TOMBE ABBANDONATE NEI CIMITERI PERIFERICI</b>
		MARCUCCI	370	70	SANZIONI TRIBUTARIE	200.000,00	Si prevedono maggiori introiti in relazione alle pratiche avviate
102195	URB	BEDINI	2404		PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE E SANZIONI L. 10/77 - SANZIONI PECUNIARIE EX CAP.780/435	450.000,00	Si prevedono maggiori introiti in relazione alle pratiche avviate
	LLPP	GIORGINI	562		PROVENTI DELLA CASCATA DELLE MARMORE	200.000,00	Si prevedono maggiori introiti in relazione alla media del periodo
		MARCUCCI	158		MAGGIORI RIMBORSI PER INCREMENTO INDENNITA' AMMINISTRATORI	47.755,46	maggior contributo rispetto al previsto
		MARCUCCI	1702		RIMBORSO INTERESSI PASSIVI DA ANTICIPAZIONE DI CASSA	370.923,82	Sentenza Corte dei conti sezione giurisdizionale Regione dell'Umbria n. 41 /2022 - finanziamento interessi passivi competenza ente (V. ANCHE SOPRA PARTE SPESA)
						<b>1.543.679,28</b>	

RIDUZIONI SPESE- UTILIZZO FONDI ACCANTONATI							
			27	80	PNRR Retribuzioni personale a tempo determinato - personale	203.756,00	
			32	80	PNRR oneri su retribuzioni personale a tempo determinato	47.660,00	
			1190	80	PNRR Irap su retribuzioni personale a tempo determinato	18.062,00	
			CAP.11 C.C0060			28.509,74	
			CAP.11 C.C 100			54.785,01	
			CAP. 11 C.C 400			98.731,64	
			CAP. 11 C.C 240		RETRIBUZIONI	135.845,33	
			CAP.11 C.C 0080			65.688,21	
			CAP. 11 C.C 1130			67.156,74	
			CAP.11 C.C 770			35.186,97	
PERSONALE	VISTA		CAP.31 C.C 0060			8.159,62	PERSONALE - SLITTAMENTO ASSUNZIONI
			CAP.31 C.C 100			15.676,64	
			CAP. 31 C.C 400			28.253,12	
			CAP. 31 C.C 240		CONTRIBUTI OBBLIGATORI SU RETRIBUZIONI	38.870,44	
			CAP. 31 C.C 0080			18.792,69	
			CAP. 31 C.C 1130			19.142,13	
			CAP.31 C.C 0770			10.054,59	
			CAP.1194 C.C 0060			2.423,26	
			CAP.1194 C.C 100			4.656,61	
			CAP. 1194 C.C 400			8.392,09	
			CAP. 1194 C.C 240		I.R.A.P.	11.546,53	
			CAP.1194 C.C 0080			5.583,34	
			CAP.1194 C.C 1170			5.708,29	
			CAP. 1194 C.C 0770			2.990,82	
					utilizzo ACCANTONAM FONDO CONTENZIOSO INTERESSI BANCA	180.000,00	
			1412	1170	ACQUISTO BENI E SERVIZI	50.000,00	

600	500	avanzo vincolato di parte corrente servizi sociali (v. sopra nota prot. 106431/Welfare)	92.625,25
		RISCALDAMENTO - GESTIONE APPALTO - SERV. MANUTENZIONI - SCUOLE ELEMENTARI	30.000,00
			<b>1.288.257,06</b>

**TOTALE GENERALE A PAREGGIO** **2.831.936,34**

**TOTALE GENERALE A PAREGGIO** **2.831.936,34**

RICHIESTE MAGGIORI FONDI PER ESERCIZI SUCCESSIVI AL 2022:							
PROT.	DIREZIONE	DIRIGENTE	CAP.	C.C.	DESCRIZIONE	IMPORNO	NOTE
105260	AMBIENTE	GRIGIONI	732	1090	Rimozione rifiuti abbandonati	50.000,00	<b>ESERCIZIO 2023</b>
			733	1090	Adempimenti per tutela dell'inquinamento acustico L. 447/95 e D. Lgs. 194/05	20.000,00	
<b>A PAREGGIO:</b>			1351	100	ACCANTONAMENTO AL FONDO DI GARANZIA PER I DEBITI COMMERCIALI	70.000,00	

<b>VARIAZIONE DI BILANCIO n. 16 del 11/07/2022</b>
--

**ENTRATE ANNO: 2022**

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza	
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>										
<b>Totale AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			<b>CP</b>	<b>6.505.522,65</b>	<b>31.767,34</b>	<b>1.235.667,87</b>	<b>0,00</b>	<b>7.772.957,86</b>	<b>0,00</b>	<b>7.772.957,86</b>
<b>Titolo 2</b>										
<b>Trasferimenti correnti</b>										
Tip. 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CP	1.649.409,87	0,00	307.558,43	0,00	1.956.968,30	1.048.419,86	908.548,44	
		CS	1.649.470,87	0,00	307.558,43	0,00	1.957.029,30			
Tip. 104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	CP	130.000,00	0,00	72.237,00	0,00	202.237,00	58.460,30	143.776,70	
		CS	185.176,22	0,00	72.237,00	0,00	257.413,22			
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 2</b>			<b>CP</b>	<b>1.779.409,87</b>	<b>0,00</b>	<b>379.795,43</b>	<b>0,00</b>	<b>2.159.205,30</b>	<b>1.106.880,16</b>	<b>1.052.325,14</b>
			<b>CS</b>	<b>1.834.647,09</b>	<b>0,00</b>	<b>379.795,43</b>	<b>0,00</b>	<b>2.214.442,52</b>		
<b>Titolo 3</b>										
<b>Entrate extratributarie</b>										
Tip. 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	CP	5.010.000,00	0,00	518.303,10	-5.000,00	5.523.303,10	2.090.847,40	3.432.455,70	
		CS	5.212.789,20	0,00	518.303,10	-5.000,00	5.726.092,30			
Tip. 200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	CP	900.000,00	0,00	200.000,00	0,00	1.100.000,00	544.125,97	555.874,03	
		CS	900.000,00	0,00	200.000,00	0,00	1.100.000,00			
Tip. 500	Rimborsi e altre entrate correnti	CP	0,00	0,00	370.923,82	0,00	370.923,82	0,00	370.923,82	
		CS	0,00	0,00	370.923,82	0,00	370.923,82			
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 3</b>			<b>CP</b>	<b>5.910.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.089.226,92</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>6.994.226,92</b>	<b>2.634.973,37</b>	<b>4.359.253,55</b>
			<b>CS</b>	<b>6.112.789,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1.089.226,92</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>7.197.016,12</b>		
<b>Titolo 4</b>										
<b>Entrate in conto capitale</b>										
Tip. 200	Contributi agli investimenti	CP	46.629.237,56	91.845,37	8.602.456,73	-1.419.170,80	53.904.368,86	32.279.726,27	21.624.642,59	
		CS	33.397.143,71	91.845,37	8.602.456,73	-1.419.170,80	40.672.275,01			
Tip. 400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	CP	150.000,00	0,00	100.000,00	0,00	250.000,00	114.609,23	135.390,77	
		CS	150.916,03	0,00	100.000,00	0,00	250.916,03			
Tip. 500	Altre entrate in conto capitale	CP	170.000,00	0,00	450.000,00	0,00	620.000,00	282.994,15	337.005,85	
		CS	209.587,41	0,00	450.000,00	0,00	659.587,41			

## ENTRATE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza	
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</b>		<b>CP</b>	<b>46.949.237,56</b>	<b>91.845,37</b>	<b>9.152.456,73</b>	<b>-1.419.170,80</b>	<b>54.774.368,86</b>	<b>32.677.329,65</b>	<b>22.097.039,21</b>
		<b>CS</b>	<b>33.757.647,15</b>	<b>91.845,37</b>	<b>9.152.456,73</b>	<b>-1.419.170,80</b>	<b>41.582.778,45</b>		
<b>Titolo 9</b>									
<b>Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>									
Tip. 200	Entrate per conto terzi	CP	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	120.000,00	72.831,68	47.168,32
		CS	89.760,54	0,00	60.000,00	0,00	149.760,54		
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 9</b>		<b>CP</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>72.831,68</b>	<b>47.168,32</b>
		<b>CS</b>	<b>89.760,54</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149.760,54</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2022</b>		CP	61.204.170,08	123.612,71	<b>11.917.146,95</b>	<b>-1.424.170,80</b>	71.820.758,94	36.492.014,86	35.328.744,08
					<b>10.492.976,15</b>				
		CS	41.794.843,98	91.845,37	<b>10.681.479,08</b>	<b>-1.424.170,80</b>	51.143.997,63		
					<b>9.257.308,28</b>				

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Missione 1</b>									
<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>									
<b>Programma 1 - Organi istituzionali</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	541.000,00	0,00	5.000,00	0,00	546.000,00	312.074,73	233.925,27
		CS	541.000,00	0,00	5.000,00	0,00	546.000,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>		<b>CP</b>	<b>541.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>546.000,00</b>	<b>312.074,73</b>	<b>233.925,27</b>
		<b>CS</b>	<b>541.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>546.000,00</b>		
<b>Programma 2 - Segreteria generale</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.003.516,40	0,00	0,00	-39.092,62	964.423,78	401.459,23	562.964,55
		CS	1.036.713,23	0,00	0,00	-39.092,62	997.620,61		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>1.003.516,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.092,62</b>	<b>964.423,78</b>	<b>401.459,23</b>	<b>562.964,55</b>
		<b>CS</b>	<b>1.036.713,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.092,62</b>	<b>997.620,61</b>		
<b>Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	804.257,95	0,00	0,00	-75.118,26	729.139,69	331.863,19	397.276,50
		CS	841.836,37	0,00	0,00	-75.118,26	766.718,11		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 3</b>		<b>CP</b>	<b>804.257,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.118,26</b>	<b>729.139,69</b>	<b>331.863,19</b>	<b>397.276,50</b>
		<b>CS</b>	<b>841.836,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.118,26</b>	<b>766.718,11</b>		
<b>Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>									



## USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Titolo 1 Spese correnti	CP	650.000,00	0,00	200.000,00	0,00	850.000,00	619.046,63	230.953,37	
	CS	952.326,43	0,00	200.000,00	0,00	1.152.326,43			
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 4</b>		<b>CP</b>	<b>650.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>850.000,00</b>	<b>619.046,63</b>	<b>230.953,37</b>
		<b>CS</b>	<b>952.326,43</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.152.326,43</b>		
<b>Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>									
Titolo 1 Spese correnti	CP	788.735,20	0,00	0,00	-186.262,30	602.472,90	235.058,38	367.414,52	
	CS	811.317,40	0,00	0,00	-186.262,30	625.055,10			
Titolo 2 Spese in conto capitale	CP	116.550,28	0,00	250.000,00	0,00	366.550,28	2.500,00	364.050,28	
	CS	116.553,30	0,00	250.000,00	0,00	366.553,30			
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 5</b>		<b>CP</b>	<b>905.285,48</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-186.262,30</b>	<b>969.023,18</b>	<b>237.558,38</b>	<b>731.464,80</b>
		<b>CS</b>	<b>927.870,70</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-186.262,30</b>	<b>991.608,40</b>		
<b>Programma 6 - Ufficio tecnico</b>									
Titolo 1 Spese correnti	CP	30.000,00	0,00	40.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	
	CS	50.511,77	0,00	40.000,00	0,00	90.511,77			
Titolo 2 Spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	4.586.774,90	0,00	4.586.774,90	0,00	4.586.774,90	
	CS	0,00	0,00	944.774,90	0,00	944.774,90			
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>		<b>CP</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.626.774,90</b>	<b>0,00</b>	<b>4.656.774,90</b>	<b>0,00</b>	<b>4.656.774,90</b>
		<b>CS</b>	<b>50.511,77</b>	<b>0,00</b>	<b>984.774,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1.035.286,67</b>		
<b>Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>									
Titolo 1 Spese correnti	CP	200.000,00	0,00	50.003,10	0,00	250.003,10	200.000,00	50.003,10	
	CS	258.983,27	0,00	50.003,10	0,00	308.986,37			
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 7</b>		<b>CP</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.003,10</b>	<b>0,00</b>	<b>250.003,10</b>	<b>200.000,00</b>	<b>50.003,10</b>
		<b>CS</b>	<b>258.983,27</b>	<b>0,00</b>	<b>50.003,10</b>	<b>0,00</b>	<b>308.986,37</b>		
<b>Programma 8 - Statistica e sistemi informativi</b>									
Titolo 1 Spese correnti	CP	0,00	0,00	5.912,28	0,00	5.912,28	0,00	5.912,28	
	CS	0,00	0,00	5.912,28	0,00	5.912,28			
Titolo 2 Spese in conto capitale	CP	2.500,00	0,00	5.537,77	0,00	8.037,77	0,00	8.037,77	
	CS	2.500,00	0,00	5.537,77	0,00	8.037,77			
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 8</b>		<b>CP</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.450,05</b>	<b>0,00</b>	<b>13.950,05</b>	<b>0,00</b>	<b>13.950,05</b>
		<b>CS</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.450,05</b>	<b>0,00</b>	<b>13.950,05</b>		
<b>Programma 10 - Risorse umane</b>									

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.464.088,45	0,00	0,00	-359.542,24	1.104.546,21	534.766,84	569.779,37
		CS	1.493.550,27	0,00	0,00	-359.542,24	1.134.008,03		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 10</b>		<b>CP</b>	<b>1.464.088,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-359.542,24</b>	<b>1.104.546,21</b>	<b>534.766,84</b>	<b>569.779,37</b>
		<b>CS</b>	<b>1.493.550,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-359.542,24</b>	<b>1.134.008,03</b>		
<b>Programma 11 - Altri servizi generali</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	280.000,00	0,00	50.000,00	0,00	330.000,00	262.000,00	68.000,00
		CS	298.742,05	0,00	50.000,00	0,00	348.742,05		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 11</b>		<b>CP</b>	<b>280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>262.000,00</b>	<b>68.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>298.742,05</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>348.742,05</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>		<b>CP</b>	<b>5.880.648,28</b>	<b>0,00</b>	<b>5.193.228,05</b>	<b>-660.015,42</b>	<b>10.413.860,91</b>	<b>2.898.769,00</b>	<b>7.515.091,91</b>
		<b>CS</b>	<b>6.404.034,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1.551.228,05</b>	<b>-660.015,42</b>	<b>7.295.246,72</b>		
<b>Missione 3</b>									
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>									
<b>Programma 1 - Polizia locale e amministrativa</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	3.375.719,37	0,00	0,00	-135.376,85	3.240.342,52	1.403.514,16	1.836.828,36
		CS	3.503.399,44	0,00	0,00	-135.376,85	3.368.022,59		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>		<b>CP</b>	<b>3.375.719,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.376,85</b>	<b>3.240.342,52</b>	<b>1.403.514,16</b>	<b>1.836.828,36</b>
		<b>CS</b>	<b>3.503.399,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.376,85</b>	<b>3.368.022,59</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 3</b>		<b>CP</b>	<b>3.375.719,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.376,85</b>	<b>3.240.342,52</b>	<b>1.403.514,16</b>	<b>1.836.828,36</b>
		<b>CS</b>	<b>3.503.399,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.376,85</b>	<b>3.368.022,59</b>		
<b>Missione 4</b>									
<b>Istruzione e diritto allo studio</b>									
<b>Programma 1 - Istruzione prescolastica</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	112.255,48	0,00	150.000,00	0,00	262.255,48	112.255,48	150.000,00
		CS	115.861,19	0,00	150.000,00	0,00	265.861,19		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>		<b>CP</b>	<b>112.255,48</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>262.255,48</b>	<b>112.255,48</b>	<b>150.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>115.861,19</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>265.861,19</b>		
<b>Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	292.578,67	0,00	200.000,00	-30.000,00	462.578,67	245.129,50	217.449,17
		CS	375.986,11	0,00	200.000,00	-30.000,00	545.986,11		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	428.264,79	0,00	0,00	-110.000,00	318.264,79	218.264,79	100.000,00
		CS	483.489,98	0,00	0,00	-110.000,00	373.489,98		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>720.843,46</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>780.843,46</b>	<b>463.394,29</b>	<b>317.449,17</b>
		<b>CS</b>	<b>859.476,09</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>919.476,09</b>		
<b>Programma 4 - Istruzione universitaria</b>									

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
		CS	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 4</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione</b>		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>		
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
		CS	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Programma 7 - Diritto allo studio</b>		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>		
Titolo 1	Spese correnti	CP	170.000,00	0,00	172.802,97	-2.000,00	340.802,97	165.000,00	175.802,97
		CS	220.119,77	0,00	172.802,97	-2.000,00	390.922,74		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 7</b>		<b>CP</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>172.802,97</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>340.802,97</b>	<b>165.000,00</b>	<b>175.802,97</b>
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 4</b>		<b>CS</b>	<b>220.119,77</b>	<b>0,00</b>	<b>172.802,97</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>390.922,74</b>		
<b>Missione 5</b>		<b>CP</b>	<b>1.003.098,94</b>	<b>0,00</b>	<b>547.802,97</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>1.408.901,91</b>	<b>740.649,77</b>	<b>668.252,14</b>
<b>CS</b>		<b>1.195.457,05</b>	<b>0,00</b>	<b>547.802,97</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>1.601.260,02</b>			
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>									
<b>Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	52.237,00	0,00	52.237,00	0,00	52.237,00
		CS	0,00	0,00	52.237,00	0,00	52.237,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	3.186.411,60	0,00	1.750.000,00	0,00	4.936.411,60	2.486.411,60	2.450.000,00
		CS	3.209.682,45	0,00	1.750.000,00	0,00	4.959.682,45		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>3.186.411,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1.802.237,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.988.648,60</b>	<b>2.486.411,60</b>	<b>2.502.237,00</b>
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 5</b>		<b>CS</b>	<b>3.209.682,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1.802.237,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.011.919,45</b>		
<b>Missione 6</b>									
<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>									
<b>Programma 1 - Sport e tempo libero</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	79.522,88	0,00	80.000,00	0,00	159.522,88	79.522,88	80.000,00
		CS	79.686,59	0,00	80.000,00	0,00	159.686,59		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	91.845,37	1.140.610,73	0,00	1.232.456,10	91.845,37	1.140.610,73
		CS	0,00	91.845,37	1.140.610,73	0,00	1.232.456,10		

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>		<b>CP</b>	<b>79.522,88</b>	<b>91.845,37</b>	<b>1.220.610,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1.391.978,98</b>	<b>171.368,25</b>	<b>1.220.610,73</b>
		<b>CS</b>	<b>79.686,59</b>	<b>91.845,37</b>	<b>1.220.610,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1.392.142,69</b>		
<b>Programma 2 - Giovani</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00
		CS	0,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.000,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 6</b>		<b>CP</b>	<b>79.522,88</b>	<b>91.845,37</b>	<b>1.273.610,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1.444.978,98</b>	<b>171.368,25</b>	<b>1.273.610,73</b>
		<b>CS</b>	<b>79.686,59</b>	<b>91.845,37</b>	<b>1.273.610,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1.445.142,69</b>		
<b>Missione 7 Turismo</b>									
<b>Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
		CS	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 7</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>		
<b>Missione 8 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa</b>									
<b>Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	10.000,00	0,00	12.000,00	0,00	22.000,00	10.000,00	12.000,00
		CS	12.332,54	0,00	12.000,00	0,00	24.332,54		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	326.985,86	0,00	100.000,00	0,00	426.985,86	176.985,86	250.000,00
		CS	327.932,66	0,00	100.000,00	0,00	427.932,66		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>		<b>CP</b>	<b>336.985,86</b>	<b>0,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.985,86</b>	<b>186.985,86</b>	<b>262.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>340.265,20</b>	<b>0,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>452.265,20</b>		
<b>Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	25.000,00	0,00	10.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
		CS	45.000,00	0,00	10.000,00	0,00	55.000,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.000,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 8</b>		<b>CP</b>	<b>361.985,86</b>	<b>0,00</b>	<b>122.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>483.985,86</b>	<b>186.985,86</b>	<b>297.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>385.265,20</b>	<b>0,00</b>	<b>122.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>507.265,20</b>		
<b>Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>									

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	17.351,12	0,00	53.229,05	0,00	70.580,17	14.053,22	56.526,95
		CS	288.699,37	0,00	53.229,05	0,00	341.928,42		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	1.784.146,00	0,00	1.865.146,00	-789.170,80	2.860.121,20	0,00	2.860.121,20
		CS	1.784.146,00	0,00	1.865.146,00	-789.170,80	2.860.121,20		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>1.801.497,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.918.375,05</b>	<b>-789.170,80</b>	<b>2.930.701,37</b>	<b>14.053,22</b>	<b>2.916.648,15</b>
		<b>CS</b>	<b>2.072.845,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1.918.375,05</b>	<b>-789.170,80</b>	<b>3.202.049,62</b>		
<b>Programma 3 - Rifiuti</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	310.000,00	0,00	50.000,00	-70.000,00	290.000,00	187.081,03	102.918,97
		CS	336.590,74	0,00	50.000,00	-70.000,00	316.590,74		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 3</b>		<b>CP</b>	<b>310.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>290.000,00</b>	<b>187.081,03</b>	<b>102.918,97</b>
		<b>CS</b>	<b>336.590,74</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>316.590,74</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 9</b>		<b>CP</b>	<b>2.111.497,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.968.375,05</b>	<b>-859.170,80</b>	<b>3.220.701,37</b>	<b>201.134,25</b>	<b>3.019.567,12</b>
		<b>CS</b>	<b>2.409.436,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1.968.375,05</b>	<b>-859.170,80</b>	<b>3.518.640,36</b>		
<b>Missione 10</b>									
<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>									
<b>Programma 2 - Trasporto pubblico locale</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	80.000,00	0,00	18.300,00	0,00	98.300,00	0,00	98.300,00
		CS	80.000,00	0,00	18.300,00	0,00	98.300,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
		CS	1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.300,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>98.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98.300,00</b>
		<b>CS</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.300,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>98.300,00</b>		
<b>Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali</b>									
Titolo 1	Spese correnti	CP	735.444,22	0,00	0,00	-48.232,38	687.211,84	313.551,22	373.660,62
		CS	763.055,53	0,00	0,00	-48.232,38	714.823,15		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	7.403.812,71	0,00	14.148,80	-1.500.000,00	5.917.961,51	1.923.730,82	3.994.230,69
		CS	7.472.383,11	0,00	14.148,80	-1.500.000,00	5.986.531,91		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 5</b>		<b>CP</b>	<b>8.139.256,93</b>	<b>0,00</b>	<b>14.148,80</b>	<b>-1.548.232,38</b>	<b>6.605.173,35</b>	<b>2.237.282,04</b>	<b>4.367.891,31</b>
		<b>CS</b>	<b>8.235.438,64</b>	<b>0,00</b>	<b>14.148,80</b>	<b>-1.548.232,38</b>	<b>6.701.355,06</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 10</b>		<b>CP</b>	<b>9.219.256,93</b>	<b>0,00</b>	<b>32.448,80</b>	<b>-2.548.232,38</b>	<b>6.703.473,35</b>	<b>2.237.282,04</b>	<b>4.466.191,31</b>
		<b>CS</b>	<b>9.315.438,64</b>	<b>0,00</b>	<b>32.448,80</b>	<b>-2.548.232,38</b>	<b>6.799.655,06</b>		
<b>Missione 11</b>									
<b>Soccorso civile</b>									
<b>Programma 1 - Sistema di protezione civile</b>									

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	1.464.550,00	0,00	1.500.000,00	0,00	2.964.550,00	854.915,00	2.109.635,00
		CS	1.465.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	2.965.000,00		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>	<b>CP</b>	<b>1.464.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.964.550,00</b>	<b>854.915,00</b>	<b>2.109.635,00</b>
		<b>CS</b>	<b>1.465.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.965.000,00</b>		
	<b>Totale Capitoli Variati su Missione 11</b>	<b>CP</b>	<b>1.464.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.964.550,00</b>	<b>854.915,00</b>	<b>2.109.635,00</b>
		<b>CS</b>	<b>1.465.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.965.000,00</b>		
	<b>Missione 12</b>								
	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>								
	<b>Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>								
Titolo 1	Spese correnti	CP	2.608.567,37	-38.366,68	192.870,04	-105.309,64	2.657.761,09	1.049.140,00	1.608.621,09
		CS	2.909.411,32	0,00	192.870,04	-105.309,64	2.996.971,72		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	54.594,57	0,00	0,00	-30.000,00	24.594,57	4.594,57	20.000,00
		CS	79.280,00	0,00	0,00	-30.000,00	49.280,00		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>	<b>CP</b>	<b>2.663.161,94</b>	<b>-38.366,68</b>	<b>192.870,04</b>	<b>-135.309,64</b>	<b>2.682.355,66</b>	<b>1.053.734,57</b>	<b>1.628.621,09</b>
		<b>CS</b>	<b>2.988.691,32</b>	<b>0,00</b>	<b>192.870,04</b>	<b>-135.309,64</b>	<b>3.046.251,72</b>		
	<b>Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b>								
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.148.990,89	0,00	336.905,80	-55.708,29	1.430.188,40	470.251,58	959.936,82
		CS	1.400.690,15	0,00	336.905,80	-55.708,29	1.681.887,66		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 4</b>	<b>CP</b>	<b>1.148.990,89</b>	<b>0,00</b>	<b>336.905,80</b>	<b>-55.708,29</b>	<b>1.430.188,40</b>	<b>470.251,58</b>	<b>959.936,82</b>
		<b>CS</b>	<b>1.400.690,15</b>	<b>0,00</b>	<b>336.905,80</b>	<b>-55.708,29</b>	<b>1.681.887,66</b>		
	<b>Programma 6 - Interventi per il diritto alla casa</b>								
Titolo 1	Spese correnti	CP	530.989,33	0,00	6.000,00	0,00	536.989,33	530.989,33	6.000,00
		CS	534.088,07	0,00	6.000,00	0,00	540.088,07		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>	<b>CP</b>	<b>530.989,33</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>536.989,33</b>	<b>530.989,33</b>	<b>6.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>534.088,07</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>540.088,07</b>		
	<b>Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali</b>								
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		CS	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 7</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>		
	<b>Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale</b>								
Titolo 1	Spese correnti	CP	516.050,28	0,00	210.000,00	0,00	726.050,28	454.975,37	271.074,91
		CS	670.241,83	0,00	210.000,00	0,00	880.241,83		

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 9</b>	CP	516.050,28	0,00	210.000,00	0,00	726.050,28	454.975,37	271.074,91
	CS	670.241,83	0,00	210.000,00	0,00	880.241,83		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 12</b>	CP	4.859.192,44	-38.366,68	755.775,84	-191.017,93	5.385.583,67	2.509.950,85	2.875.632,82
	CS	5.593.711,37	0,00	755.775,84	-191.017,93	6.158.469,28		
<b>Missione 13</b> <b>Tutela della salute</b> <b>Programma 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria</b>								
Titolo 1 Spese correnti	CP	25.000,00	0,00	10.000,00	0,00	35.000,00	19.574,90	15.425,10
	CS	30.721,80	0,00	10.000,00	0,00	40.721,80		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 7</b>	CP	25.000,00	0,00	10.000,00	0,00	35.000,00	19.574,90	15.425,10
	CS	30.721,80	0,00	10.000,00	0,00	40.721,80		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 13</b>	CP	25.000,00	0,00	10.000,00	0,00	35.000,00	19.574,90	15.425,10
	CS	30.721,80	0,00	10.000,00	0,00	40.721,80		
<b>Missione 14</b> <b>Sviluppo economico e competitività</b> <b>Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori</b>								
Titolo 1 Spese correnti	CP	30.000,00	0,00	20.000,00	0,00	50.000,00	26.549,27	23.450,73
	CS	41.886,00	0,00	20.000,00	0,00	61.886,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>	CP	30.000,00	0,00	20.000,00	0,00	50.000,00	26.549,27	23.450,73
	CS	41.886,00	0,00	20.000,00	0,00	61.886,00		
<b>Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità</b>								
Titolo 1 Spese correnti	CP	23.910,56	0,00	30.000,00	0,00	53.910,56	23.910,56	30.000,00
	CS	33.034,80	0,00	30.000,00	0,00	63.034,80		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 4</b>	CP	23.910,56	0,00	30.000,00	0,00	53.910,56	23.910,56	30.000,00
	CS	33.034,80	0,00	30.000,00	0,00	63.034,80		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 14</b>	CP	53.910,56	0,00	50.000,00	0,00	103.910,56	50.459,83	53.450,73
	CS	74.920,80	0,00	50.000,00	0,00	124.920,80		
<b>Missione 20</b> <b>Fondi e accantonamenti</b> <b>Programma 1 - Fondo di riserva</b>								
Titolo 1 Spese correnti	CP	325.455,60	0,00	21.777,13	0,00	347.232,73	0,00	347.232,73
	CS	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>	CP	325.455,60	0,00	21.777,13	0,00	347.232,73	0,00	347.232,73
	CS	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00		
<b>Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>								
Titolo 1 Spese correnti	CP	6.949.772,89	0,00	500.000,00	0,00	7.449.772,89	0,00	7.449.772,89
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

## USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>	CP	6.949.772,89	0,00	500.000,00	0,00	7.449.772,89	0,00	7.449.772,89
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 20</b>	CP	7.275.228,49	0,00	521.777,13	0,00	7.797.005,62	0,00	7.797.005,62
	CS	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00		
<b>Missione 60</b>								
<b>Anticipazioni finanziarie</b>								
<b>Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria</b>								
Titolo 1 Spese correnti	CP	40.000,00	0,00	1.171.533,96	0,00	1.211.533,96	0,00	1.211.533,96
	CS	70.000,00	0,00	1.171.533,96	0,00	1.241.533,96		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>	CP	40.000,00	0,00	1.171.533,96	0,00	1.211.533,96	0,00	1.211.533,96
	CS	70.000,00	0,00	1.171.533,96	0,00	1.241.533,96		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 60</b>	CP	40.000,00	0,00	1.171.533,96	0,00	1.211.533,96	0,00	1.211.533,96
	CS	70.000,00	0,00	1.171.533,96	0,00	1.241.533,96		
<b>Missione 99</b>								
<b>Servizi per conto terzi</b>								
<b>Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>								
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	CP	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	120.000,00	72.830,68	47.169,32
	CS	388.951,30	0,00	60.000,00	0,00	448.951,30		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>	CP	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	120.000,00	72.830,68	47.169,32
	CS	388.951,30	0,00	60.000,00	0,00	448.951,30		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 99</b>	CP	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	120.000,00	72.830,68	47.169,32
	CS	388.951,30	0,00	60.000,00	0,00	448.951,30		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2022</b>	CP	38.996.022,47	53.478,69	15.028.789,53	-4.535.813,38	49.542.477,31	13.833.846,19	35.708.631,12
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>10.492.976,15</b>			
	CS	34.325.704,84	91.845,37	10.865.012,40	-4.535.813,38	40.746.749,23		
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>6.329.199,02</b>			



## ENTRATE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza	
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2023	CP	0,00	0,00	3.642.000,00	0,00	3.642.000,00	0,00	3.642.000,00
<b>Titolo 4</b>									
<b>Entrate in conto capitale</b>									
Tip. 200	Contributi agli investimenti	CP	0,00	0,00	13.105.520,80	0,00	13.105.520,80	0,00	13.105.520,80
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tip. 500	Altre entrate in conto capitale	CP	1.000.000,00	0,00	110.000,00	0,00	1.110.000,00	0,00	1.110.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</b>		<b>CP</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.215.520,80</b>	<b>0,00</b>	<b>14.215.520,80</b>	<b>0,00</b>	<b>14.215.520,80</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Titolo 6</b>									
<b>Accensione di prestiti</b>									
Tip. 300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	CP	4.425.000,00	0,00	200.000,00	0,00	4.625.000,00	0,00	4.625.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 6</b>		<b>CP</b>	<b>4.425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.625.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.625.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2023</b>		CP	5.425.000,00	0,00	<b>17.057.520,80</b>	<b>0,00</b>	22.482.520,80	0,00	22.482.520,80
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>17.057.520,80</b>				
		CS	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00		
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>				

## USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Missione 1</b>									
<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>									
<b>Programma 6 - Ufficio tecnico</b>									
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	10.305.000,00	0,00	10.305.000,00	0,00	10.305.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.305.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.305.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.305.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.305.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.305.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.305.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Missione 4</b>									
<b>Istruzione e diritto allo studio</b>									
<b>Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria</b>									

## USCITE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	170.000,00	0,00	1.385.204,00	0,00	1.555.204,00	0,00	1.555.204,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.385.204,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.555.204,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.555.204,00</b>
	<b>Programma 7 - Diritto allo studio</b>		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Titolo 1	Spese correnti	CP	170.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 7</b>		<b>CP</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.000,00</b>
	<b>Totale Capitoli Variati su Missione 4</b>		<b>CP</b>	<b>340.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.387.204,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>1.725.204,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.725.204,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Missione 9</b>										
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>										
<b>Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>										
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	400.000,00	0,00	5.367.316,80	0,00	5.767.316,80	0,00	5.767.316,80	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.387.316,80</b>	<b>0,00</b>	<b>5.787.316,80</b>	<b>0,00</b>	<b>5.787.316,80</b>
	<b>Programma 3 - Rifiuti</b>		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 3</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>Totale Capitoli Variati su Missione 9</b>		<b>CP</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.437.316,80</b>	<b>0,00</b>	<b>5.837.316,80</b>	<b>0,00</b>	<b>5.837.316,80</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Missione 20</b>										
<b>Fondi e accantonamenti</b>										
<b>Programma 3 - Altri fondi</b>										
Titolo 1	Spese correnti	CP	300.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 3</b>		<b>CP</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.000,00</b>
			<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

**USCITE ANNO: 2023**

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 20</b>		<b>CP</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2023</b>		<b>CP</b>	<b>1.040.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.129.520,80</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>18.097.520,80</b>	<b>0,00</b>	<b>18.097.520,80</b>
			<b>SALDO COMPETENZA</b>		<b>17.057.520,80</b>				
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
			<b>SALDO CASSA</b>		<b>0,00</b>				

**ENTRATE ANNO: 2024**

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2024	0,00	0,00	3.524.000,00	0,00	3.524.000,00	0,00	3.524.000,00
<b>Titolo 4</b>								
<b>Entrate in conto capitale</b>								
Tip. 200 Contributi agli investimenti	CP	0,00	0,00	6.472.000,00	0,00	6.472.000,00	0,00	6.472.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>
	<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo 6</b>								
<b>Accensione di prestiti</b>								
Tip. 300 Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	CP	2.400.000,00	0,00	200.000,00	0,00	2.600.000,00	0,00	2.600.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 6</b>	<b>CP</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.600.000,00</b>
	<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2024</b>	CP	2.400.000,00	0,00	<b>10.196.000,00</b>	<b>0,00</b>	12.596.000,00	0,00	12.596.000,00
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>10.196.000,00</b>			
	CS	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00		
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>			

**USCITE ANNO: 2024**

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Missione 1</b>								
<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>								
<b>Programma 6 - Ufficio tecnico</b>								
Titolo 2 Spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	6.472.000,00	0,00	6.472.000,00	0,00	6.472.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>
	<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.472.000,00</b>
	<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 4</b>								
<b>Istruzione e diritto allo studio</b>								
<b>Programma 7 - Diritto allo studio</b>								
Titolo 1 Spese correnti	CP	170.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 7</b>	CP	170.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 4</b>	CP	170.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Missione 9</b>								
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>								
<b>Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>								
Titolo 2 Spese in conto capitale	CP	700.000,00	0,00	3.724.000,00	0,00	4.424.000,00	0,00	4.424.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>	CP	700.000,00	0,00	3.724.000,00	0,00	4.424.000,00	0,00	4.424.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 9</b>	CP	700.000,00	0,00	3.724.000,00	0,00	4.424.000,00	0,00	4.424.000,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024</b>	CP	870.000,00	0,00	10.198.000,00	-2.000,00	11.066.000,00	0,00	11.066.000,00
			<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>10.196.000,00</b>				
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>				

**ENTRATE ANNO: 2025**

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza	
<b>Titolo 4 Entrate in conto capitale</b>									
Tip. 200	Contributi agli investimenti	CP	0,00	0,00	5.098.300,00	0,00	5.098.300,00	0,00	5.098.300,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2025</b>		CP	0,00	0,00	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	5.098.300,00	0,00	5.098.300,00
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>5.098.300,00</b>				
		CS	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00		
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>				

**USCITE ANNO: 2025**

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 6 - Ufficio tecnico</b>									
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	5.098.300,00	0,00	5.098.300,00	0,00	5.098.300,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.098.300,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2025</b>		CP	0,00	0,00	<b>5.098.300,00</b>	<b>0,00</b>	5.098.300,00	0,00	5.098.300,00
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>5.098.300,00</b>				
		CS	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00		
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>				

## ENTRATE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
<b>Titolo 4</b>								
<b>Entrate in conto capitale</b>								
Tip. 200	Contributi agli investimenti	CP	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00	1.410.000,00	0,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.410.000,00
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2026</b>		CP	0,00	0,00	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>	1.410.000,00	0,00
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>1.410.000,00</b>			
		CS	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>			

## USCITE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Missione 1</b>								
<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>								
<b>Programma 6 - Ufficio tecnico</b>								
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00	1.410.000,00	0,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.410.000,00
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>
	<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410.000,00</b>
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2026</b>		CP	0,00	0,00	<b>1.410.000,00</b>	<b>0,00</b>	1.410.000,00	0,00
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>1.410.000,00</b>			
		CS	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>			

<b>EMENDAMENTO ALLA VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO GENERALE-EQUILIBRI n. 19 del 29/07/2022</b>
---

**ENTRATE ANNO: 2022**

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza	
<b>Titolo 3</b>										
<b>Entrate extratributarie</b>										
<b>Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>										
<i>Categoria 2 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</i>										
30100.02.005780000	2022	CP	900.000,00	0,00	25.000,00	0,00	925.000,00	480.865,34	444.134,66	
		CS	958.838,94	0,00	25.000,00	0,00	983.838,94			
<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 2</i>			<i>CP</i>	<i>900.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>925.000,00</i>	<i>480.865,34</i>	<i>444.134,66</i>
			<i>CS</i>	<i>958.838,94</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>983.838,94</i>		
<b>Totale Capitoli Variati su Tipologia 100</b>			<b>CP</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>925.000,00</b>	<b>480.865,34</b>	<b>444.134,66</b>
			<b>CS</b>	<b>958.838,94</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>983.838,94</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 3</b>			<b>CP</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>925.000,00</b>	<b>480.865,34</b>	<b>444.134,66</b>
			<b>CS</b>	<b>958.838,94</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>983.838,94</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2022</b>			CP	900.000,00	0,00	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	925.000,00	480.865,34	444.134,66
					<b>SALDO COMPETENZA</b>		<b>25.000,00</b>			
			CS	958.838,94	0,00	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	983.838,94		
					<b>SALDO CASSA</b>		<b>25.000,00</b>			

**USCITE ANNO: 2022**

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Missione 12</b>										
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>										
<b>Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b>										
<b>TITOLO 1</b>										
<b>Spese correnti</b>										
<i>Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti</i>										
12041.04.010981170	2022	CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	
		CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00			
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 4</i>			<i>CP</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>
			<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>		



## USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
	CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 4	CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
	CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 12	CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
	CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2022	CP	0,00	0,00	<u>25.000,00</u>	<u>0,00</u>	25.000,00	0,00	25.000,00
				<b>SALDO COMPETENZA</b>		25.000,00		
	CS	0,00	0,00	<u>25.000,00</u>	<u>0,00</u>	25.000,00		
				<b>SALDO CASSA</b>		25.000,00		

### Aggiornamenti al Programma Triennale Lavori Pubblici 2022 - 2024 rispetto alla D.C.C. n. 67 del 31/05/2022

1	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		PNRR – Efficientamento energetico Teatro Secci		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Ing. Nazzareno Claudiani		240.000	2022	-	240.000	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-

Aggiornamento a seguito concessione finanziamento PNRR

2	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		PNRR M1C3 - INTERVENTO 2.1 - CESI PORTA DELL'UMBRIA E DELLE MERAVIGLIE		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Dott. Federico Nannurelli		8.537.000	2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	4.787.000	-	-	-	-	-
				2024	-	3.750.000	-	-	-	-	-

Aggiornamento a seguito concessione finanziamento PNRR

3	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		PNRR Sport e inclusione sociale – Cluster 3 – Completamento del potenziamento, messa a norma e rigenerazione del Centro Nautico Paolo d'Aloja		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Dott. Federico Nannurelli		4.000.000	2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	358.000	-	-	-	-	-
				2024	-	3.642.000	-	-	-	-	-

Aggiornamento a seguito concessione finanziamento PNRR

4	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		PNRR Missione 4 Istruzione e Ricerca – INTERVENTO DI NUOVA COSTRUZIONE MENSA SCOLASTICA PRESSO ISTITUTO COMPRENSIVO BENEDETTO BRIN		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Arch. Piero Giorgini		750.000	2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	750.000	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-

Aggiornamento a seguito concessione finanziamento PNRR

5	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		PNRR Missione 4 Istruzione e Ricerca – RIQUALIFICAZIONE ARCHITETTONICA E FUNZIONALE MENSA E SERVIZI CONNESSI – SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA "FALCONE-BORSELLINO".		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Arch. Piero Giorgini	PNRR Missione 4 Istruzione e Ricerca – RIQUALIFICAZIONE ARCHITETTONICA E FUNZIONALE MENSA E SERVIZI CONNESSI – SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA "FALCONE-BORSELLINO".	525.204	2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	525.204	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-

Aggiornamento a seguito concessione finanziamento PNRR

6	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		Anfiteatro		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Dott. Federico Nannurelli	Anfiteatro	1.000.000	2022	-	-	-	1.000.000	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-

Variatione a seguito accertata concessione contributo ART BONUS Fondazione CARIT

7	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		Interventi a favore dei territori interessati dalle attività degli impianti di grandi derivazioni di cui all'art. 3, comma 1, lettera d) della L.R. 12/2018 - LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI VIA DI VITTORIO		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Ing. Matteo Bongarzone	12/2018 - LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI VIA DI VITTORIO	657.120	2022	-	657.120	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-

Concessione contributo con Determinazione Dirigenziale della Regione Umbria n. 6723 del 04/07/2022

8	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022		SIN Terni – Papigno – Piano integrativo di indagine ex-discarda di Papigno – piano di caratterizzazione suolo e acque sotterranee		2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Ing. Giorgia Imerigo	158.663	158.663	2022	-	158.663	-	-	-	-	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-

Reinserimento di opera a seguito applicazione avanzo vincolato

9	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022	Ing. Giorgia Imerigo	Misure di prevenzione presso la discarica RSU comunale di Voc. Valle	1.600.000	2022	500.000	-	-	-	-	-	-
				2023	400.000	-	-	-	-	-	
				2024	700.000	-	-	-	-	-	
Aggiornamento	Ing. Giorgia Imerigo		1.600.000	2022	100.000	-	-	-	-	-	-
				2023	600.000	-	-	-	-	-	
				2024	900.000	-	-	-	-	-	

Rimodulazione quadro finanziamento su diverse annualità

10	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022	Arch. Piero Giorgini	Istituto Comprensivo Oberdan: nuovo plesso scolastico – Progettazione (realizzazione INAIL € 6.122.000) – Canone MIUR)	388.000	2022	-	-	110.000	-	166.400	41.600	-
				2023	-	-	70.000	-	-	-	
				2024	-	-	-	-	-	-	
Aggiornamento	Arch. Piero Giorgini		388.000	2022	-	-	-	-	-	-	-
				2023	-	-	180.000	-	166.400	41.600	-
				2024	-	-	-	-	-	-	

Rimodulazione quadro finanziamento su diverse annualità

11	Responsabile	Opera	Importo	Annualità	Mutuo	Entrate vincolate	Entrate di bilancio	Capitali privati	Trasf. immob alienazioni	Altro	Parziale annualità
Programa Triennale LL.PP. DCC 67/2022	Ing. Matteo Bongarzone	Intervento di adeguamento funzionale ed impiantistico del Teatro Comunale Giuseppe Verdi – I stralcio	7.656.763	2022	700.000	3.050.000	209.250	2.300.000	-	1.397.533	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-
Aggiornamento	Ing. Matteo Bongarzone	Intervento di adeguamento funzionale ed impiantistico del Teatro Comunale Giuseppe Verdi – I stralcio	8.166.763	2022	1.100.000	3.050.000	319.250	2.300.000	-	1.397.533	-
				2023	-	-	-	-	-	-	-
				2024	-	-	-	-	-	-	-

Aumento dotazione finanziaria 2022 per compensazione prezzi

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE : COMUNE DI TERNI  
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)**

TIPOLOGIA RISORSE	arco temporale di vendita del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	anno 2022	anno 2023	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 7.962.400,34	€ 10.866.532,78	€ 18.828.933,12
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			
tanzamenti di bilancio	€ 4.806.262,31	€ 5.797.777,25	€ 10.604.039,56
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 10 convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990 n. 403			
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.lgs 50/2016			
altro			
<b>totale</b>	<b>€ 12.768.662,65</b>	<b>€ 16.664.310,03</b>	<b>€ 29.432.972,68</b>

Il referente del programma



ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022- 2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TERNI  
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annullata nella procedura di affidamento	Codice CUP (1)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro od opera o di una prestazione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro od opera o di una prestazione acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (1)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CPI (2)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (3)	Responsabile del procedimento (7)	Durata del contratto	L'equivo e rischio di affidamento in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				CENTRALE DI COMMITTEEA O SOGGETTO AGENTE AL QUALI ENTRA IL RICOVERO PER codice AUSA	Acquisti o Agenti variato a seguito di modifiche a progetto	Tipologia di risorse	Cap./C.C.
														Anno 2022	Anno 2023	Costi su annualità successive	Totale (8) 2022-2023				
00017566054	2022		F91919000710001	NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	72200000	Servizio di ricognizione del patrimonio immobiliare costituito da fabbricati e terreni	MASSIMA	GRAZIA MARICUCCI	24 MESI	NO	30.000,00	35.000,00	65.000,00	65.000,00		NO	Stanzamenti di bilancio	513/120
00017566054	2022			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	6431060-1	SERVIZI DI CONNETTIVITA'	MASSIMA	Da definire	12 MESI	SI	41.416,20	41.416,20	41.416,20	41.416,20		NO	Stanzamenti di bilancio	590/vari
00017566054	2022			NO	NO	UMBRIA	FORNITURA	321511200-2	SOSTITUZIONE CENTRALE TELEFONICA DI PALAZZO SPADA	MASSIMA	Da definire	12 MESI	NO	110.000,00	-	110.000,00	110.000,00		NO	Stanzamenti di bilancio	Cap. 5010-15010 C.C.110
00017566054	2022			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	90910000-9	Servizi di pulizia degli uffici comunali e dei mercati coperti	MEDIA	Da definire	36 MESI	SI	237.591,00	237.591,00	237.591,00	237.591,00		NO	Stanzamenti di bilancio	550/vari
00017566054	2023			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	6431060-1	Telefonia fissa adozione convenzioni Comp	MEDIA	Da definire	36 MESI	SI	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00		NO	Stanzamenti di bilancio	590/vari
00017566054	2023			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	6431060-1	TELEFONIA MOBILE	MEDIA	Da definire	36 MESI	SI	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00		NO	Stanzamenti di bilancio	590/vari
00017566054	2020			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	85141000-3	GESTIONE INTEGRATA DELLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	MASSIMA	PAOLO NERI	36	NO	53.500,00	53.500,00	53.500,00	107.000,00		NO	Stanzamenti di Bilancio	745/60
00017566054	2020			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	90000000-3	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO E DELCORTO URBANO	MASSIMA	PAOLO NERI	60	NO	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00		NO	Stanzamenti di Bilancio	811/1120
00017566054	2020			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	50413100-5	SERVIZIO DI VERIFICA E MANUTENZIONE PRESIDI ANTINCENDIO	MASSIMA	PAOLO NERI	36	NO	58.000,00	58.000,00	58.000,00	116.000,00		NO	Stanzamenti di Bilancio	745/240
00017566054	2019			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	75123500-6	SERVIZIO DI SUPPORTO ED ASSISTENZA TURISTICO LOGISTICA ALLE CASATE DELLE MARCHE E COMPRESORIO INTEGRATO DI PREGIO	MASSIMA	PAOLO NERI	36+24	NO	€ 595.000,00	€ 595.000,00	€ 595.000,00	1.190.000,00		NO	Stanzamenti di Bilancio	572/220
00017566054	2022		F91919000710001	NO	NO	UMBRIA	FORNITURA	71322500-6	Agenda Urbana - 6.3.2 - Piattaforma Smart mobility - Sistemi di Trasporto Intelligente nel centro città (15) TELECAMERE	MASSIMA	Arch. Walter Gammari	90 BE	NO	210.000,00	-	210.000,00	210.000,00		NO	Entrate vincolate	2065/770 13100/770
00017566054	2022		F9191900070001	NO	NO	UMBRIA	FORNITURA	71322500-6	Agenda Urbana Asse 6.3.2 del POR FESR 2014/2020 Varie Vie*DEE BLUE/DOOTH	MASSIMA	Arch. Walter Gammari	90 BE	NO	110.000,00	-	110.000,00	110.000,00		NO	Entrate vincolate	2065/770 13100/770
00017566054	2022		F41819000490001	NO	NO	UMBRIA	FORNITURA	71322500-6	Agenda Urbana Asse 6.3.2 del POR FESR 2014/2020 SPIRE	MASSIMA	Arch. Walter Gammari	90 BE	NO	75.500,00	-	75.500,00	75.500,00		NO	Entrate vincolate	2065/770 13100/770
00017566054	2022		F91919000710001	NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	71322500-6	Agenda Urbana Asse 6.3.2 del CENTRALE OPERATIVA	MASSIMA	Arch. Walter Gammari	90 BE	NO	175.000,00	-	175.000,00	175.000,00		NO	Entrate vincolate	2065/770 13100/770
00017566054	2022		F91919000710007	NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	71322500-6	Agenda Urbana Asse 6.3.2 del POR FESR 2014/2020 INFOPPOINT	MASSIMA	Arch. Walter Gammari	90 BE	NO	321.154,00	-	321.154,00	321.154,00		NO	Entrate vincolate	2065/770 13100/770
00017566054	2022			NO	NO	UMBRIA	SERVIZI		Agenda Urbana Asse 6.3.2 del POR FESR 2014/2020 PARCHI VERDI E PARCHI VERDI ABILITABILI	MASSIMA	Arch. Walter Gammari	90 BE	NO	222.800,00	-	222.800,00	222.800,00		NO	Entrate vincolate	2065/770 13100/770
00017566054	2021		F71019006560001	NO	NO	UMBRIA	SERVIZI	71322500-6	Contributo denaro pubblico per l'interazione del Trasporti (MT) n.171/2019 finalizzato a una indagine e revisione del Trasporto della linea di Ferro Terni-Palafiuma Logistica Anni	MASSIMA	Arch. Walter Gammari	90 BE	NO	47.994,51	-	47.994,51	47.994,51		NO	Entrate vincolate	P.L. Cap.1389 P.O. Cap.1389 P.O. Cap.1310/770 310/770

0017560554	2022	2022	F42G1900030001	NO	NO	NO	NO	NO	NO	90,88	NO	45.751,78	-	-	45.751,78	-	-	45.751,78	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Entrate vincolate	RL Cap 1789 RL Cap 13310/770 3310/770
0017560554	2019	2022	F46H1800170001	SI	NO	NO	NO	NO	NO	90,88	NO	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Contributo statale Piano periferie	226/880
0017560554	2019	2022	F49F18000240001	SI	NO	NO	NO	NO	NO	90,88	NO	180.000,00	-	-	180.000,00	-	-	180.000,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Contributo statale Piano periferie	226/881
0017560554	2019	2022	F49F18000350001	SI	NO	NO	NO	NO	NO	90,88	NO	137.195,19	-	-	137.195,19	-	-	137.195,19	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Contributo statale Piano periferie	226/882
0017560554	2022	2022		NO	NO	NO	NO	NO	NO	30	NO	211.000,00	500.000,00	500.000,00	721.000,00	-	-	721.000,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	fondi di Bilancio	7004/70- 700/1170- 706/1130
0017560554	2022	2022		NO	NO	NO	NO	NO	NO	10	NO	100.000,00	132.000,00	132.000,00	232.000,00	-	-	232.000,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	trasferimenti ministeriali e regionali	989/1130
0017560554	2022	2022		NO	NO	NO	NO	NO	NO	10	NO	-	801.195,28	801.195,28	801.195,28	-	-	801.195,28	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	trasferimenti ministeriali, regionali, provinciali	948/1170 949/1170
0017560554	2018	2022	F41F17000000007	NO	NO	NO	NO	NO	NO	24 mesi	NO	124.100,00	-	-	124.100,00	-	-	124.100,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	fondi vincolati agenda urbana POR FESR regione umbria	2065/310
0017560555	2018	2022	F41H16000640007	NO	NO	NO	NO	NO	NO	24 mesi	NO	134.300,00	-	-	134.300,00	-	-	134.300,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	fondi vincolati agenda urbana POR FESR regione umbria	2065/310
0017560556	2022	2022	da assumere	NO	NO	NO	NO	NO	NO	60 mesi	SI	73.200,00	-	-	73.200,00	-	-	73.200,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	bilancio comunale	520/310
0017560556	2023	2023	da assumere	NO	NO	NO	NO	NO	NO	60 mesi	SI	103.000,00	277.000,00	103.000,00	103.000,00	-	-	103.000,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	bilancio comunale	560/65
0017560554	2022	2023	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	2 anni	NO	25.000,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00	-	-	50.000,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Stanziamenti di bilancio	593/400
0017560554	2021	2025	17566055420211_2	NO	NO	NO	NO	NO	NO	5 ANNI	NO	473.055,00	473.055,00	473.055,00	946.110,00	-	-	946.110,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Stanziamenti di bilancio	706/1201
0017560555	2021	2022	17566055420211_5	NO	NO	NO	NO	NO	NO	5 ANNI	NO	113.595,64	174.791,28	174.791,28	348.585,56	-	-	348.585,56	SI	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	SI	Stanziamenti di bilancio	647/780
0017560556	2021	2024	17566055420211_6	NO	NO	NO	NO	NO	NO	2 ANNI	SI	130.000,00	130.000,00	130.000,00	260.000,00	-	-	260.000,00	SI	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	SI	Stanziamenti di bilancio	773/1121
0017560557	2021	2025	17566055420211_7	NO	NO	NO	NO	NO	NO	5 ANNI	NO	242.275,98	242.275,98	242.275,98	484.551,96	-	-	484.551,96	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Stanziamenti di bilancio	773/1121
0017560557	2021	2021	17566055420211_8	NO	NO	NO	NO	NO	NO	3 ANNI	SI	32.247,75	32.247,75	32.247,75	64.495,50	-	-	64.495,50	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Stanziamenti di bilancio	773/1121
0017560557	2022	2022	F41B17000370001	NO	NO	NO	NO	NO	NO	1 ANNO	NO	90.000,00	-	-	90.000,00	-	-	90.000,00	NO	NESSUNA	COMUNE DI TERNI	NO	Contributo dello Stato	3310/780

0017560558	2021	2022	NO	175660554202114	NO	UMBRIA	SERVIZI	71625000 1	DIREZIONE SANITARIA CANILE SANTUARIO COLLELUANA	MASSIMA	dott. FEDERICO MANNURELLI	3 ANNI	SI	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	42.000,00	NO	Strumenti di bilancio	773/1121
0017560559	2021	2024	NO	175660554202124	NO	UMBRIA	SERVIZI	77130000 0-6	DELEGA DI FUNZIONE MANUTENZIONE E GESTIONE DELLE MARMIERE ED AREE DI PIREGO	MASSIMA	dott. FEDERICO MANNURELLI	3 ANNI	NO	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.200.000,00	SI	Preventi biglietto Cassata delle Marmiere	448/220
0017560560	2021	2022	NO	175660554202144	NO	UMBRIA	FORNITURE	15713000 0-9	FORNITURA NUMERARE PER CANILE CASALEGGIO DI COLLELUANA	MASSIMA	dott. FEDERICO MANNURELLI	3 ANNI	SI	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	120.000,00	NO	Strumenti di bilancio	245/1121
0017560561	2021	2022	NO	175660554202144	SI	UMBRIA	FORNITURE	31690000	FORNITURA MEDICINALI E FARMACI TACINDO RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DIA-ACQUISIRE TRAMITE IMESA	MASSIMA	dott. FEDERICO MANNURELLI	5 ANNI	NO	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	90.000,00	NO	Strumenti di bilancio	245/1121
0017560562	2022	2022	SI	F41B16000180004	SI	UMBRIA	SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA A	71322000 1	Contributi di comuni per l'attività 2022 di cui per Art.1, commi da 1 a 10, del D.L. n. 118 del 16/09/2011 modificata dal Decreto Ministero dell'Interno Direzione Regionale Umbria del 12/09/2021 e del 13/09/2021. Interventi di riqualificazione e restoring giovanili pubblici "La Passeggiata"	MASSIMA	dott. FEDERICO MANNURELLI	1 ANNO	SI	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	NO	Strumenti di bilancio	CAP. 2012 U/O
0017560564	2022	2022	NO	n.a.	NO	UMBRIA	SERVIZI	50700000 2	Manutenzione integr. alle e globali service impianti tecnologici	ALTA	CLAUDIANI NAZARENO	12/24	NO	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	400.000,00	NO	Strumenti di bilancio	600/vari
0017560554	2022	2022	NO	F401210000130006	NO	UMBRIA	ACQUISTO	F401210000130006	ACQUISTO DI AUTOBUS ELETTRICI DESTINATI AL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	MASSIMA	CLAUDIANI NAZARENO	4	NO	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 2.855.000,00	€ 500.000,00	1.000.000,00	NO	FONDI PHRR - DM 530/21	PL 1789 - PU 5016/660
0017560554	2022	2022	NO	F41021001400006	NO	UMBRIA	ACQUISTO	F41021001400006	ACQUISTO DI AUTOBUS ALIMENTATI AD IDROGENO DESTINATI AL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	MASSIMA	CLAUDIANI NAZARENO	4	NO	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 3.300.000,00	€ 500.000,00	1.000.000,00	NO	FONDI PHRR - DM 530/21	PL 1789 - PU 5016/660
0017560554	2022	2022	NO	F40121000020001	NO	UMBRIA	ACQUISTO	F40121000020001	ACQUISTO DI AUTOBUS A BASSO IMPATTO AMBIENTALE DESTINATI AL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	MASSIMA	CLAUDIANI NAZARENO	4	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.041.395,00	€ 5.041.395,00	5.041.395,00	NO	FONDI MIMS - DM 234/2020	PL 1789 - PU 5016/660
0017560554	2022	2022	NO	n.a.	NO	UMBRIA	SERVIZI	65200000	Fornitura gas naturale e combustibili riscaldamento	ALTA	CLAUDIANI NAZARENO	12/24	NO	€ 521.351,00	€ 521.351,00	€ 521.351,00	€ 521.351,00	€ 1.080.302,00	NO	Strumenti di bilancio	601/vari
0017560554	2019	2022	SI	F4012000030005	SI	UMBRIA	SERVIZI	71250000 5	PHRR - Rigenerazione Urbana - Servizi professionali per "Riqualificazione ex Chiesa del Carmine"	Priorità massima	LEONARDO DONATI	12	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 275.000,00	€ 275.000,00	275.000,00	NO	Fondi PHRR	2010/620
0017560554	2022	2022	SI	F41021000050001	SI	UMBRIA	SERVIZI	71250000 5	L. 145/2018 Contributi Min. Int. - Servizi professionali per "Riduzione rischio idrogeologico località Ponte del Toro"	Priorità massima	LEONARDO DONATI	6	NO	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	85.000,00	NO	Contributi Ministeriali	3315/ 0940
0017560554	2020	2022	SI	F410210000420005	SI	UMBRIA	SERVIZI	71250000 5	L. 145/2018 Contributi Min. Int. - Servizi professionali per esecuzione lavori "Messa in sicurezza idraulica passerella ciclopedonale Via del Cassero"	Priorità massima	LEONARDO DONATI	6	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00	50.000,00	NO	Contributi Ministeriali	3315/ 0940
0017560554	2022	2022	NO	F4012000160002	NO	UMBRIA	SERVIZI	92620000 7	Contratto di SERVIZIO tra Comune di Terni e RCS SPORT SPA per organizzazione stage ciclistiche gara internazionale TIRRENO-ADRIATICO	€ 122.000,00	E. BARBON	2 GG	SI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	122.000,00	NO	FONDI PROPRI + CAPITALI PRIVATI	526/220 E 572/220
0017560554	2022	2022	NO	n.a.	NO	UMBRIA	SERVIZI		Concessione Spazio libero liberati e abitato Giorgio Taddei		E. BARBON	5 ANNI	SI	€ 1.045.949,04	€ 1.045.949,04	€ 1.045.949,04	€ 1.045.949,04	1.616.085,98	NO	CONCESSIONE SERVIZI	500/0000 p. E.

1° aggiornamento del programma dal numero intervento CUI 51

0017560554	ANNO 2022	ANNO 2022	non di possibile	Zona Sociale 10	Wellfare	Donatella Accardo	3 anni	NO	€ 70.500,00	70500	€ 141.000,00	Comune di Terni	Europee
------------	-----------	-----------	------------------	-----------------	----------	-------------------	--------	----	-------------	-------	--------------	--------------------	---------





00175660556	2022	2022	F41821002140001	SI	da numerare in base all'ordine di inserimento nel programma revisionato	NO	UMBRIA	SERVIZI	71340000-3	SERVIZI DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA. ADEGUAMENTO CANILE DI MONTEARGENTO	MASSIMA	dot. FEDERICO MANNURELLI	1 ANNO	NO	€ 95.450,31	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	13315/1121	DECRETO DEL MINISTERO DELL'INTERNO 7.5.2021. CONTRIBUTO FAVORE DEGLI ENTI STRUTTURALE PER IL RECUPERO DELLO STATO DI INSERIMENTO FINANZIARIO	SI													
00175660556	2022	2022	F47011007390002	SI	da numerare in base all'ordine di inserimento nel programma revisionato	NO	UMBRIA	SERVIZI	71340000-3	SERVIZI DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA. lavori di consolidamento delle pendici rocciose e delle mura perimetrali dell'abitato di Pappigno - IV lotto	MASSIMA	dot. FEDERICO MANNURELLI	1 ANNO	NO	€ 88.661,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3320/940	CONTRIBUTI REGIONALI IN C/CAPITALE PER OPERAZIONI SPECIFICHE - SETTORE PROTEZIONE CIVILE	SI													
00175660556	2022	2022	F431021002050001	SI	da numerare in base all'ordine di inserimento nel programma revisionato	NO	UMBRIA	SERVIZI	71340000-3	SERVIZI DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA. Completamento Parco Urbano Buone Galgani nel Quartiere di Cardeto. Rigenerazione urbana, 2° LOTTO.	MASSIMA	dot. FEDERICO MANNURELLI	1 ANNO	NO	€ 64.837,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	2033/690	PNRR MAC2-2.1	SI													
00175660556	2022	2022	F4611000430002	SI	da numerare in base all'ordine di inserimento nel programma revisionato	NO	UMBRIA	SERVIZI	71340000-3	SERVIZI DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA. Intervento di recupero n. 2011110/01 del 18/01/2020 - CUP F4611000430002 - Completamento mitigazione rischio idrogeologico in loc. Cavata Marmore. III Lotto - tallo princ.	MASSIMA	dot. FEDERICO MANNURELLI	1 ANNO	NO	€ 190.345,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3320/940	Decreto Ministeriale R. 236/64 7.12.2021	SI													
00175660554	2023	2023				SI	Umbria	Forniture e servizi		44 Mobilità sostenibile mediante acquisto di mezzi Elettrici ed ibridi	Massima	Federico Mannurelli	24 mesi	no		€ 1.000,000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		PNRR C51 PORTA DELL'UMBRIA E DELLE MERAVIGLIE														
00175660554	2023	2023				SI	Umbria	Servizi		45- Bandi vari di servizi per: piano di comunicazione e gestione comunicazione	Massima	Federico Mannurelli	30 mesi	no		€ 1.267,300	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		PNRR C51 PORTA DELL'UMBRIA E DELLE MERAVIGLIE														
00175660554	2019	2022	F47011001310006	SI	L00175660554201900043	SI	UMBRIA	SERVIZI	71340000-	SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA. adeguamento funzionale ed impiantistico del Teatro Comunale Giuseppe Verdi, 1° stralcio	1. MASSIMA	ING. MATTEO BONGARZONE	12 MESI	NO	€ 400.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 400.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3320/220; 3020/620; 13200/620; 3315/620	FONDI REGIONALI, COMUNALI, STATALI, RIOTULI	SI													
00175660554	2021	2022	F431021002040001	SI	L00175660554202100039	SI	UMBRIA	SERVIZI	71340000-	SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA. Intervento di recupero n. 2011110/01 del 18/01/2020 - CUP F431021002040001 - Completamento mitigazione rischio idrogeologico in loc. Cavata Marmore. III Lotto - tallo princ.	1. MASSIMA	ING. MATTEO BONGARZONE	12 MESI	NO	€ 300.000,00	€ 450.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	2018/620	PNRR RIGENERAZIONE URBANA	SI												
00175660554	2021	2022	F470110023800001	SI	L00175660554202100033	SI	UMBRIA	SERVIZI	71340000-	SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA. Manutenzione e rifinitura/realizzazione Casa delle Musee - PNRR RIGENERAZIONE URBANA	1. MASSIMA	ING. MATTEO BONGARZONE	12 MESI	NO	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	2017/880	PNRR RIGENERAZIONE URBANA	SI													
00175660554	2022	2022	F4182100210054001	SI	L0017566055420220100031	SI	UMBRIA	SERVIZI	71327026-6	Servizi tecnici ingegneria, servizi tecnici ingegneria e servizi tecnici ingegneria per acquisizione CPI	massima	FREDDUZZI STEFANO	26	NO	€ 202.290,00	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3315/560	Contributi MIN Entrate Vincitore	SI													
00175660554	2022	2022	F4411100340007	SI	L0017566055420220100037	SI	UMBRIA	SERVIZI	7120000-5	Servizi tecnici ingegneria, servizi tecnici ingegneria e servizi tecnici ingegneria per acquisizione CPI	massima	FREDDUZZI STEFANO	22	NO	€ 64.000,00	€ 64.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	204/690	Contributi MIN Entrate Vincitore	SI													
00175660554	2022	2023	F4411100340009	SI	L0017566055420220100039	SI	UMBRIA	SERVIZI	7120000-5	Servizi tecnici ingegneria, servizi tecnici ingegneria e servizi tecnici ingegneria per acquisizione CPI	massima	FREDDUZZI STEFANO	12	NO	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3200/530	Risorse da IMPIUGO	SI													
00175660554	2022	2023	F4411100340010	SI	L0017566055420220100040	SI	UMBRIA	SERVIZI	7120000-5	Servizi tecnici ingegneria, servizi tecnici ingegneria e servizi tecnici ingegneria per acquisizione CPI	massima	FREDDUZZI STEFANO	22	NO	€ 0,00	€ 120.000,00	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3315/470	Contributi MIN Entrate Vincitore	SI													

€ 29.432.972,68

€ 16.664.310,03

€ 12.765.662,65

ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI, 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE - COMUNE DI TERNI

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda B	lesio

Il referente del programma  
(.....)

Note

(1) breve descrizione dei motivi