



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 21-12-2020

Deliberazione della Giunta Comunale

n. 408 del 21-12-2020

OGGETTO: VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO EX ART. 175, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000 A SEGUITO DELLE DISPOSIZIONI DELL'ART. 2 DEL D.L. 154/2020.

L'anno duemilaventi il giorno ventuno del mese di Dicembre alle ore 15:45, nella Sala Consiliare del Palazzo Comunale, si è riunita la Giunta Comunale, convocata ai sensi del Regolamento per il funzionamento della Giunta Comunale e alla quale risultano:

N	Cognome e Nome	Carica	Presenze
1	ZUCCARINI STEFANO	SINDACO	Presente
2	BARILI DECIO	ASSESSORE	Presente
3	CESARO MARCO	ASSESSORE	Presente
4	CETORELLI AGOSTINO	ASSESSORE	Presente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Assente

PRESENTI: 7 - ASSENTI: 1

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE DOTT. PAOLO RICCIARELLI.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il SINDACO AVV. STEFANO ZUCCARINI ed invita la Giunta all'esame dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta redatta in data 17-12-2020 dal AREA DIRITTI DI CITTADINANZA, che qui si intende integralmente trascritta;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni ivi contenute e pertanto di far propria la proposta presentata;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità tecnica previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità contabile previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli, validamente espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1. Di dare attuazione agli interventi previsti dal D.L. 23.11.2020 n. 154 art. 2 "Misure di solidarietà alimentare" da attuare sulla base dell'Ordinanza del capo del dipartimento di protezione civile n. 658/2020 con i fondi di cui al predetto decreto che richiama l'allegato 1 e 2 della citata ordinanza l'utilizzo stabiliti per il Comune di Foligno in € 350.572,15;

2. Di procedere, in via d'urgenza, alle variazioni di competenza e di cassa, al bilancio di previsione finanziario 2020-2022, esercizio finanziario 2020, analiticamente indicate nell'allegato A) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

3. Di dare atto che, a seguito delle variazioni di cui al punto precedente, il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate del bilancio 2020 è evidenziato nell'allegato B) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

4. Di dare atto che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art.175 comma 4 del D.lgs 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di Bilancio come dimostrato nell'allegato C) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

5. Di dare atto che con la disposta variazione di bilancio viene conseguentemente variato il PEG 2020/2022 come da allegato D) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

6. Di dare atto che con la disposta variazione di bilancio vengono assicurati il permanere e l'invarianza degli equilibri di bilancio.

INFINE, con separata ed unanime votazione validamente espressa nelle forme di legge, DELIBERA di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

~~~~~

**AREA DIRITTI DI CITTADINANZA**

**AREA DIRITTI DI CITTADINANZA**

---

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

**RICHIAMATE:**

- la deliberazione n. 8 del 24/03/2020 con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020 - 2022;
- la deliberazione n. 9 del 24/03/2020 con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2020 – 2022;
- la deliberazione n. 227 del 27/07/2020, immediatamente eseguibile, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione/ Piano degli Obiettivi / Piano Performance 2020 – 2022;
- la deliberazione di G.C. n. 29 del 27/01/2010, avente ad oggetto: “Art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito nella Legge 102/2009 (decreto anticrisi 2009) – Definizione delle misure organizzative finalizzate al rispetto della tempestività dei pagamenti dell’Ente”;

**VISTO** lo Statuto comunale;

**VISTO** il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

**VISTO** il D.Lgs. n. 267/2000;

**DATO ATTO** di aver accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica:

**VISTI:**

- la delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza, sul territorio nazionale, relativo al rischio sanitario connesso all’insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;
- le delibere del Consiglio dei Ministri del 29 luglio 2020 e del 7 ottobre 2020 con le quali il predetto stato di emergenza è stato prorogato, rispettivamente, fino al 15 ottobre 2020 e fino al 31 gennaio 2021;
- l’art. 2, comma 1, del D.L. n. 154/2020, con cui, al fine di consentire ai comuni l’adozione di misure urgenti di solidarietà alimentare, è stato istituito un fondo di 400 milioni di euro nel 2020, da erogare a ciascun comune sulla base degli Allegati 1 e 2 dell’[ordinanza 658 del 29 marzo 2020](#) della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Protezione Civile;
- l’art. 2, comma 2, del D.L. n. 154/2020, secondo cui, ai predetti fini, i comuni applicano la disciplina di cui alla citata ordinanza;
- l’art. 2, comma 3, del D.L. n. 154/2020, secondo cui, le variazioni di bilancio riguardanti

l'utilizzo delle predette risorse possono essere deliberate sino al 31 dicembre 2020 con delibera della Giunta Comunale;

**CONSIDERATO** che in base degli Allegati 1 e 2 della stessa [ordinanza n. 658 del 29 marzo 2020](#) della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Protezione Civile, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 85 del 30 marzo 2020, vengono riassegnati a questo comune euro 350.572,15 per buoni spesa, utilizzabili per l'acquisto di generi alimentari presso gli esercizi commerciali contenuti nell'elenco pubblicato da ciascun comune nel proprio sito istituzionale, e di generi alimentari o prodotti di prima necessità;

**DATO ATTO** che occorre, apportare, con la presente, le modifiche al bilancio 2020/2022, annualità 2020, variando le poste di entrata e di spesa dettagliatamente ed analiticamente evidenziate nell'unito prospetto contabile di variazione;

**RITENUTO**, pertanto, necessario

- procedere ai sensi dell'art. 175 comma 4 del TUEL, mediante deliberazione della Giunta Comunale da assumere con i poteri del Consiglio;

- apportare al bilancio di previsione le seguenti variazioni per competenza e cassa, sia nella parte entrata che nella parte spesa che permettano di realizzare le misure di solidarietà alimentare nei termini di cui all'art. 2 del D.L. 154/2020:

#### **VARIAZIONE DI BILANCIO 2020 PARTE ENTRATA – Variazione in aumento**

Titolo 2 Tipologia 101 + 350.572,15

#### **VARIAZIONE DI BILANCIO 2020 PARTE SPESA – Variazione in aumento**

Missione 12 Programma 5 Titolo 1 +346.072,15

Missione 12 Programma 5 Titolo 1 + 4,500,00

**RITENUTO** necessario procedere anche alla variazione del P.E.G., nel modo seguente:

Variazione P.E.G. parte entrata

|      |      |                                                                                                        | Titolo | Tipologia | Classificazione economica dell'entrata |         |        | Importo variazione |
|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|----------------------------------------|---------|--------|--------------------|
| Cap. | Art. | Descrizione                                                                                            |        |           | Categoria                              | Liv. IV | Liv. V |                    |
| 368  |      | Emergenza covid- 19 - o misure urgenti di solidarietà alimentare – utilizzo trasferimento DL. 154/2020 | 2      | 101       | 01                                     | 01      | 001    |                    |
|      |      | 101(U. 4945.103 – 4955.100                                                                             |        |           |                                        |         |        | 350572,15          |

Variazione P.E.G. parte spesa

|      |      |             | Missione | Programma | Classificazione economica della spesa – Titolo e Macroaggregati |       |                | Importo variazione |
|------|------|-------------|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------|----------------|--------------------|
| Cap. | Art. | Descrizione |          |           | TitMacro                                                        | Desc. | Liv. IV Liv. V |                    |
|      |      |             |          |           |                                                                 | Macro |                |                    |
| 4945 | 103  | Emergenza   | 12       | 5         | 1                                                               | 104   | 2              | 999                |

covid- 19 - o  
 misure urgenti di  
 solidarietà  
 alimentare –  
 utilizzo  
 trasferimento  
 DL. 154/2020  
 (E. cap.  
 368.101)

|      |     |                   |    |   |   |     |    |             |
|------|-----|-------------------|----|---|---|-----|----|-------------|
|      |     |                   |    |   |   |     |    | 346072,15   |
| 4955 | 100 | Emergenza         | 12 | 5 | 1 | 103 | 13 | 004 4500,00 |
|      |     | covid- 19 - o     |    |   |   |     |    |             |
|      |     | misure urgenti di |    |   |   |     |    |             |
|      |     | solidarietà       |    |   |   |     |    |             |
|      |     | alimentare –      |    |   |   |     |    |             |
|      |     | stampa buoni      |    |   |   |     |    |             |
|      |     | spesa (E. cap.    |    |   |   |     |    |             |
|      |     | 368.101)          |    |   |   |     |    |             |

**VISTO** il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42”, così come modificato dal D.Lgs. 126 del 10 agosto 2014;

**RILEVATO** che il D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni,

- all’art.175,comma1, prevede che il bilancio di previsione può subire variazioni nel corso dell’esercizio, di competenza e di cassa, sia nella parte entrata che nella parte spesa
- all’art.175,comma 4, stabilisce che le variazioni di bilancio possono essere adottate dall’organo esecutivo in via d’urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica a pena di decadenza, da parte dell’organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre;

**Rilevato** inoltre che con riferimento all’attuale stato di emergenza sanitaria l’art. 2, comma 3, del D.L. n. 154/2020, dispone che le variazioni di bilancio riguardanti l’utilizzo delle predette risorse possono essere deliberate sino al 31 dicembre 2020 con delibera della Giunta Comunale

**RILEVATO** che trattasi di variazione adottata dalla Giunta, ai sensi degli articoli 42, comma 4, e 175, comma 4, del TUEL, che riveste la caratteristica dell’urgenza per la finalità di non provocare ingiustificabili ritardi nell’azione amministrativa;

**DATO ATTO** che:

- con il provvedimento proposto, vengono assicurati il permanere e l’invarianza degli equilibri di bilancio;
- la presente variazione del bilancio di previsione finanziario riguarda *ex lege* la competenza e la cassa;
- *con la presente variazione di bilancio, vengono conseguentemente variati anche il D.U.P. 2020/2022 e il PEG 2020/2022;*

si propone quanto segue:

1. di dare attuazione agli interventi previsti dal D.L. 23.11.2020 n. 154 art. 2 “Misure di solidarietà alimentare” da attuare sulla base dell’Ordinanza del capo del dipartimento di protezione civile n. 658/2020 con i fondi di cui al predetto decreto che richiama l’allegato 1 e 2 della citata ordinanza l’utilizzo stabiliti per il Comune di Foligno in € 350.572,15;
2. di procedere, in via d’urgenza, alle variazioni di competenza e di cassa, al bilancio di previsione finanziario 2020-2022, esercizio finanziario 2020, analiticamente indicate nell’allegato A) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
3. di dare atto che, a seguito delle variazioni di cui al punto precedente, il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate del bilancio 2020 è evidenziato nell’allegato B) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
4. di dare atto che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell’art.175 comma 4 del D.lgs 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di Bilancio come dimostrato nell’allegato C) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
5. di dare atto che con la disposta variazione di bilancio viene conseguentemente variato il PEG 2020/2022 come da allegato D) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
6. di dare atto che con la disposta variazione di bilancio vengono assicurati il permanere e l’invarianza degli equilibri di bilancio;

INFINE, considerata l’urgenza, si propone di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell’articolo 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267/2000, al fine di garantire l’immediato utilizzo degli stanziamenti di spesa oggetto di variazione.

17-12-2020

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

SANDRA ANSUINI

**AREA DIRITTI DI CITTADINANZA**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO EX ART. 175, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000 A SEGUITO DELLE DISPOSIZIONI DELL'ART. 2 DEL D.L. 154/2020.

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 14-12-2020

**AREA DIRITTI DI CITTADINANZA**

SANDRA ANSUINI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO EX ART. 175, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000 A SEGUITO DELLE DISPOSIZIONI DELL'ART. 2 DEL D.L. 154/2020.

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 21-12-2020

**IL DIRIGENTE DELL'AREA SERVIZI  
FINANZIARI**

MICHELA MARCHI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005



Il presente atto viene letto, confermato e sottoscritto:

**IL SINDACO**  
AVV. STEFANO ZUCCARINI

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
DOTT. PAOLO RICCIARELLI

---

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' Art. 24 del D.Lgs n. 82 del 07/03/2005



**AREA DIRITTI DI CITTADINANZA**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO EX ART. 175, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000 A SEGUITO DELLE DISPOSIZIONI DELL'ART. 2 DEL D.L. 154/2020.

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 14-12-2020

**AREA DIRITTI DI CITTADINANZA**

SANDRA ANSUINI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005



**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO EX ART. 175, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000 A SEGUITO DELLE DISPOSIZIONI DELL'ART. 2 DEL D.L. 154/2020.

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 21-12-2020

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI  
FINANZIARI**

MICHELA MARCHI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**ALLEGATO A)**  
**Variazione di bilancio**

**Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020**

### **Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| Titolo<br>Tip.Cat. | Descrizione                                        | Somma prevista | Maggiori entrate | Stanziamiento<br>risultante |
|--------------------|----------------------------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| 2.101.0101         | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 4.326.587,95   | 350.572,15       | 4.677.160,10                |
|                    | TOTALE                                             | 4.326.587,95   | 350.572,15       | 4.677.160,10                |
|                    |                                                    |                |                  |                             |

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020**

### Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Miss.Prog.<br>Titolo | Descrizione                               | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamiento<br>risultante |
|----------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 12.05.1              | SPESE CORRENTI Interventi per le famiglie | 869.721,09     | 350.572,15     | 1.220.293,24                |
|                      | TOTALE                                    | 869.721,09     | 350.572,15     | 1.220.293,24                |
|                      |                                           |                |                |                             |



## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

| Descrizione                                                                     | 2020       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 350.572,15 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 350.572,15 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 350.572,15 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 350.572,15 |
|                                                                                 |            |

**Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)**

**Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| Titolo<br>Tip.Cat. | Descrizione                                        | Somma prevista | Maggiori entrate | Stanziamiento<br>risultante |
|--------------------|----------------------------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| 2.101.0101         | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 5.039.046,94   | 350.572,15       | 5.389.619,09                |
|                    | TOTALE                                             | 5.039.046,94   | 350.572,15       | 5.389.619,09                |
|                    |                                                    |                |                  |                             |

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)**

### **Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| Miss.Prog.<br>Titolo | Descrizione                               | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamiento<br>risultante |
|----------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 12.05.1              | SPESE CORRENTI Interventi per le famiglie | 690.174,77     | 350.572,15     | 1.040.746,92                |
|                      | TOTALE                                    | 690.174,77     | 350.572,15     | 1.040.746,92                |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

| Descrizione                                                                     | 2020       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 350.572,15 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 350.572,15 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 350.572,15 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 350.572,15 |
|                                                                                 |            |

## **ALLEGATO B)**

### **Quadro generale riassuntivo**

**COMUNE DI FOLIGNO**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020, 2021, 2022**

Provvisorie Gruppo (2)

| ENTRATE                                                                             | CASSA 2020     | COMPETENZA     |                | SPESE                                                                                       | CASSA 2020     | COMPETENZA     |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                     |                | 2020           | 2021           |                                                                                             |                | 2020           | 2021           |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                            | 7.478.072,58   |                |                |                                                                                             |                |                |                |
| Utilizzo avanzo di amministrazione                                                  |                | 1.903.998,96   | -              | - Disavanzo di amministrazione                                                              | -              | -              | -              |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                                  |                | -              | -              | -                                                                                           |                |                |                |
| Fondo pluriennale vincolato                                                         |                | 5.242.546,85   | 547.172,83     | -                                                                                           |                |                |                |
| <b>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b> | 38.106.083,45  | 32.835.520,30  | 33.281.088,34  | <b>Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato</b>                             | 61.160.387,86  | 53.795.468,61  | 46.984.131,22  |
| <b>Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                            | 16.416.812,14  | 11.717.066,99  | 5.196.010,25   |                                                                                             |                | 496.172,83     | -              |
| <b>Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                           | 10.183.616,44  | 6.428.809,87   | 8.098.850,39   |                                                                                             |                |                |                |
| <b>Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                         | 44.484.045,92  | 31.248.358,41  | 5.066.592,49   | <b>Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato</b>                    | 47.742.139,40  | 37.347.469,31  | 5.717.592,49   |
| <b>Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     | 2.829.384,03   | 2.000.000,00   | -              | <b>Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato</b> | 2.000.000,00   | 2.000.000,00   | -              |
| Totale entrate finali                                                               | 112.019.941,98 | 84.229.755,57  | 51.642.541,47  | Totale spese finali                                                                         | 110.902.527,26 | 93.142.937,92  | 52.701.723,71  |
| <b>Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                                            | 1.941.299,77   | 1.835.000,00   | 970.000,00     | <b>Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidità</b>            | 68.363,46      | 68.363,46      | 457.990,59     |
| <b>Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE</b>                                | 16.116.984,90  | 16.116.984,90  | 16.116.984,90  | <b>Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>            | 16.116.984,90  | 16.116.984,90  | 16.116.984,90  |
| <b>Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                         | 46.773.047,42  | 46.442.969,80  | 42.592.969,80  | <b>Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                                  | 49.487.852,41  | 46.442.969,80  | 42.592.969,80  |
| Totale titoli                                                                       | 176.851.274,07 | 148.624.710,27 | 111.322.496,17 | Totale titoli                                                                               | 176.575.728,03 | 155.771.256,08 | 111.869.669,00 |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                                   | 184.329.346,65 | 155.771.256,08 | 111.869.669,00 | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                                             | 176.575.728,03 | 155.771.256,08 | 111.869.669,00 |
| Fondo di cassa finale presunto                                                      | 7.753.618,62   |                |                |                                                                                             |                |                |                |

**ALLEGATO C)**  
**Equilibri di bilancio**

# COMUNE DI FOLIGNO

## Equilibri Di Bilancio

Previsioni Definitive

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                                        |     | Competenza                                  |                                     |                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                         |     | 2020                                        | 2021                                | 2022                                |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                |     | 7.478.072,58                                |                                     |                                     |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                                                                                                                                                                       | (+) | 1.767.036,05                                | 496.172,83                          | -                                   |
| AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                         | (-) | -                                           | -                                   | -                                   |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br>- di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                  | (+) | 50.981.397,16                               | 46.575.948,98                       | 45.187.083,58                       |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                   | (+) | -                                           | -                                   | -                                   |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br>- di cui fondo pluriennale vincolato<br>- di cui fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                           | (-) | 53.795.468,61<br>496.172,83<br>2.756.251,80 | 46.984.131,22<br>-<br>3.498.442,39  | 45.161.456,03<br>-<br>3.498.442,39  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                                  | (-) | -                                           | -                                   | -                                   |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br>- di cui per estinzione anticipata di prestiti<br>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità                                      | (-) | 68.363,46<br>-<br>-<br>-1.115.398,86        | 457.990,59<br>-<br>-<br>-370.000,00 | 395.627,55<br>-<br>-<br>-370.000,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)                                                                                                                                                                                      |     |                                             |                                     |                                     |
| 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 |     |                                             |                                     |                                     |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti<br>- di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                   | (+) | 1.060.218,66<br>-                           |                                     |                                     |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br>- di cui per estinzione anticipata di prestiti                                           | (+) | 400.000,00<br>-                             | 400.000,00<br>-                     | 400.000,00<br>-                     |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                      | (-) | 8.000,00                                    | -                                   | -                                   |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                     | (+) | -                                           | -                                   | -                                   |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)<br>O=G+H+I-L+M                                                                                                                                                                       |     | 336.819,80                                  | 30.000,00                           | 30.000,00                           |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)                                                                                                                                           | (+) | 843.780,30                                  |                                     |                                     |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                                                                                                   | (+) | 3.475.510,80                                | 51.000,00                           | -                                   |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                                                                                                        | (+) | 35.083.358,41                               | 6.036.592,49                        | 3.006.685,32                        |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                   | (-) | -                                           | -                                   | -                                   |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                             | (-) | 400.000,00                                  | 400.000,00                          | 400.000,00                          |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                        | (-) | -                                           | -                                   | -                                   |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                  | (-) | -                                           | -                                   | -                                   |



# COMUNE DI FOLIGNO

## Equilibri Di Bilancio

Previsioni Definitive

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                   |     | Competenza    |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|--------------|
|                                                                                                                                    |     | 2020          | 2021         |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                              | (+) | 2.000.000,00  | -            |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 8.000,00      | -            |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                | (-) | -             | -            |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>- di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                    | (-) | 37.347.469,31 | 5.717.592,49 |
|                                                                                                                                    |     | 51.000,00     | -            |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                      | (-) | -             | -            |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                             | (+) | -             | -            |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE<br>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E                                                                      |     | -336.819,80   | -30.000,00   |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                   | (+) | -             | -            |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                             | (+) | -             | -            |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                              | (+) | 2.000.000,00  | -            |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                     | (-) | -             | -            |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                               | (-) | -             | -            |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                      | (-) | 2.000.000,00  | -            |
| EQUILIBRIO FINALE<br>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y                                                                                         |     | -             | -            |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente

(\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali

**ALLEGATO D)**  
**Variazione PEG**

**Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

1

### **Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

2

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

| Descrizione                                                                     | 2020       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 350.572,15 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 350.572,15 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 350.572,15 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 350.572,15 |
|                                                                                 |            |

### **Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

4

### **Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

5

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

| Descrizione                                                                     | 2020       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 350.572,15 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 350.572,15 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 350.572,15 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00       |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 350.572,15 |
|                                                                                 |            |