



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Determinazione Dirigenziale n. 2009 del 31-12-2020

Proposta di Determinazione Dirigenziale n 2193 del 31-12-2020

SERVIZIO RAGIONERIA
AREA SERVIZI FINANZIARI

OGGETTO: VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 RIGUARDANTE IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E GLI STANZIAMENTI CORRELATI AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETTERA B), DEL D.LGS. 267/2000 - VARI INTERVENTI AREA LAVORI PUBBLICI

Proposta di Determinazione

al Dirigente

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;

PRESO ATTO che l'art. 175, comma 5-quater, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000 assegna ai responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, al responsabile finanziario, la possibilità di effettuare le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

PRESO ATTO che lo stesso art. 175, comma 5-quater, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000 dispone che le variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di spesa correlati disposte dal responsabile economico-finanziario debbano essere comunicate alla Giunta comunale con cadenza almeno trimestrale;

PRESO ATTO che ai sensi dell'art. 23 del regolamento di contabilità, approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018, il responsabile del servizio finanziario, dietro richiesta scritta e motivata dei responsabili dei servizi, può effettuare con apposite determinazioni, per ciascuno degli esercizi di bilancio approvato, le variazioni, sia in termini di competenza che in termini di cassa, di riduzione di stanziamenti di capitoli di spesa e di incremento di pari importo dei correlati stanziamenti di capitoli di spesa riguardanti il fondo pluriennale vincolato, con conseguente variazione nelle annualità successive della dotazione del Fondo Pluriennale vincolato iscritto in entrata e della dotazione dei correlati stanziamenti di capitoli di spesa;

VISTA la comunicazione dell'Area Lavori Pubblici, pervenuta all'Area Servizi Finanziari tramite email in data 29/12/2020, con la quale viene chiesto di modificare gli stanziamenti in maniera più aderente all'evolversi dei crono-programmi di vari interventi programmati nell'esercizio 2020, come riportato nel prospetto trasmesso e depositato agli atti d'ufficio;

CONSIDERATO che, come indicato nel principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, punto 5.4, allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, nel corso dell'esercizio, a seguito della definizione del cronoprogramma della spesa, si apportano le necessarie variazioni a ciascun esercizio considerato nel bilancio di previsione per stanziare la spesa ed il fondo pluriennale vincolato negli esercizi di competenza e, quando l'obbligazione giuridica è sorta, si provvede ad impegnare l'intera spesa con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile;

RILEVATA pertanto la necessità di apportare delle variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di spesa come richiesto dall'Area Lavori Pubblici, e relativa costituzione del fondo pluriennale vincolato nell'anno 2021 a copertura delle spese esigibili nell'anno 2021 per un importo totale di € 1.267.397,77;

RILEVATO che, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), n. 2), del D.Lgs. n. 267/2000, non è necessario acquisire il parere dell'organo di revisione sulla presente variazione di bilancio;

VISTO lo Statuto Comunale;

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

VISTO l'art.107 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;

DATO ATTO che la proposta è tecnicamente regolare ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000;

si propone quanto segue:

1. **DI DICHIARARE** quanto in premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. **DI EFFETTUARE**, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lettera b), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, le variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di competenza e di cassa per l'anno 2020 e di competenza per l'anno 2021, come indicate nell'allegato A) alla presente determinazione, nel quale è evidenziata anche la relativa variazione di PEG;
3. **DI DARE ATTO** che a seguito della variazione di cui al punto precedente, il quadro riassuntivo delle previsioni assestate del Bilancio 2020-2022 è evidenziato nell'allegato B);
4. **DI DARE ATTO** che le suddette variazioni operate nel rispetto del disposto art. 175, comma 5-quater, lettera b) del D.lgs n. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio come dimostrato nell'allegato C);
5. **DI TRASMETTERE** copia del presente provvedimento alla Giunta comunale;

31-12-2020

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

MAURA VIOLA

IL DIRIGENTE

AREA SERVIZI FINANZIARI

VISTO il documento istruttorio redatto dal **SERVIZIO RAGIONERIA** che qui si intende integralmente trascritto;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni indicate e pertanto di far propria la proposta;

VISTO che la stessa riporta la regolarità tecnica del Responsabile del Procedimento ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000;

VISTO l'art.107 D.lgs 267/2000;

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

VISTO lo Statuto Comunale;

DETERMINA

1. **DI DICHIARARE** quanto in premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. **DI EFFETTUARE**, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lettera b), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, le variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di competenza e di cassa per l'anno 2020 e di competenza per l'anno 2021, come indicate nell'allegato A) alla presente determinazione, nel quale è evidenziata anche la relativa variazione di PEG;
3. **DI DARE ATTO** che a seguito della variazione di cui al punto precedente, il quadro riassuntivo delle previsioni assestate del Bilancio 2020-2022 è evidenziato nell'allegato B);
4. **DI DARE ATTO** che le suddette variazioni operate nel rispetto del disposto art. 175, comma 5-quater, lettera b) del D.lgs n. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio come dimostrato nell'allegato C);
5. **DI TRASMETTERE** copia del presente provvedimento alla Giunta comunale;
4. **DI DARE ATTO**, ai fini del controllo preventivo di cui all'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000, della regolarità tecnica del presente provvedimento, in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento.

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

OGGETTO: VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 RIGUARDANTE IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E GLI STANZIAMENTI CORRELATI AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETTERA B), DEL D.LGS. 267/2000 - VARI INTERVENTI AREA LAVORI PUBBLICI

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(Art. 183, comma 7, del D. Lgs 267/2000)

Visto: si dichiara la regolarità contabile e la registrazione degli impegni della presente spesa e la relativa copertura finanziaria della **Determinazione Dirigenziale n. 2009 del 31-12-2020.**

Visto: si dichiara la regolarità contabile e la registrazione degli accertamenti della presente entrata e la relativa copertura finanziaria della **Determinazione Dirigenziale n. 2009 del 31-12-2020.**

31-12-2020

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 contabile

Prospetto allegato A/2 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020**Minori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**[illegible]

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
01.06.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Ufficio Tecnico	7.422.794,55	104.295,76	7.527.090,31
04.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Altri ordini di istruzione non universitaria	5.936.769,38	14.000,00	5.950.769,38
06.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sport e tempo libero	1.974.888,11	47.101,37	2.021.989,48
09.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	119.614,81	73.119,90	192.734,71
10.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Viabilità e infrastrutture stradali	7.123.253,51	1.028.880,74	8.152.134,25
	TOTALE	22.577.320,36	1.267.397,77	23.844.718,13

Prospetto allegato A/4 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamiento risultante
01.06.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Ufficio Tecnico	7.422.794,55	844.206,36	6.578.588,19
04.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Altri ordini di istruzione non universitaria	5.936.769,38	70.000,00	5.866.769,38
06.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sport e tempo libero	1.974.888,11	47.101,37	1.927.786,74
09.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	119.614,81	73.119,90	46.494,91
10.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Viabilità e infrastrutture stradali	7.123.253,51	2.151.018,25	4.972.235,26
	TOTALE	22.577.320,36	3.185.445,88	19.391.874,48

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	3.185.445,88
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	3.185.445,88
Maggiori spese (Allegato A/3)	1.267.397,77
Minori entrate (Allegato A/2)	1.918.048,11
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	3.185.445,88

Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2021

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Titolo Tip.Cat.	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamento risultante
0.000.0000	Fondo Pluriennale Vincolato Spese Conto Capitale	51.000,00	1.267.397,77	1.318.397,77
4.200.0100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.149.863,03	1.828.137,51	2.978.000,54
4.200.0400	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	200.000,00	89.910,60	289.910,60
	TOTALE	1.400.863,03	3.185.445,88	4.586.308,91

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2021

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2021
Maggiori entrate (Allegato A/1)	3.185.445,88
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	3.185.445,88
Maggiori spese (Allegato A/3)	3.185.445,88
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	3.185.445,88

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	0,00

Prospetto allegato A/2 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)**Minori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**[illegible]

Prospetto allegato A/4 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	3.185.445,88
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	3.185.445,88
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	1.918.048,11
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	1.918.048,11

Minori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

1

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2020

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
6760.900 01.06.2.205	FPV - ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	0,00	1.500,00	1.500,00
6760.902 01.06.2.205	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO (FPV)	0,00	1.440,51	1.440,51
6760.904 01.06.2.205	FPV - ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	0,00	4.000,00	4.000,00
6760.906 01.06.2.205	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO (FPV)	0,00	54.839,76	54.839,76
6794.901 01.06.2.205	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI (FPV)	0,00	25.026,87	25.026,87
6794.902 01.06.2.205	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI (FPV)	0,00	17.488,62	17.488,62
6843.900 04.02.2.205	FPV - ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO SCUOLA MEDIA gENTILE - UTILIZZO TRASFERIMENTO M.I.U.R. (E. CAP. 1650.100)	0,00	14.000,00	14.000,00
7311.901 09.02.2.205	ACQUISTO ARREDI PER PARCHI E GIARDINI (FPV)	0,00	45.000,00	45.000,00
7312.900 09.02.2.205	FPV - ACQUISTO ATTREZZATURE PER AREE VERDI	0,00	18.867,78	18.867,78
7330.900 06.01.2.205	SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI (FPV)	0,00	21.200,00	21.200,00
7330.903 06.01.2.205	FPV - SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	0,00	25.901,37	25.901,37
7334.906 09.02.2.205	FPV - SISTEMAZIONE AREE VERDI	0,00	9.252,12	9.252,12
7470.900 10.05.2.205	FPV - MUTUI PER SISTEMAZIONE RETE STRADALE	0,00	450.000,00	450.000,00
7473.900 10.05.2.205	FPV - REALIZZAZIONE BRETELLA VIA FIUME ALBEGNA - UTILIZZO MUTUO (E. 1903.102)	0,00	250.000,00	250.000,00
7485.900 10.05.2.205	REALIZZAZIONE ROTATORIA VIA RUBICONE (FPV)	0,00	6.770,40	6.770,40
7490.901 10.05.2.205	VARIE OPERE DI SISTEMAZIONE DELLA VIABILITA' (FPV)	0,00	2.092,26	2.092,26

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

3

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2020

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
6760.100 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	15.000,00	1.500,00	13.500,00
6760.102 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	50.000,00	1.440,51	48.559,49
6760.104 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	58.259,96	4.000,00	54.259,96
6760.106 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	172.451,04	54.839,76	117.611,28
6761.100 01.06.2.202	UTILIZZO C.R. PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO (E. CAP. 1801)	652.646,97	650.000,00	2.646,97
6794.101 01.06.2.202	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI	28.000,00	25.026,87	2.973,13
6794.102 01.06.2.202	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI	17.537,00	17.488,62	48,38
6843.100 04.02.2.202	ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO SCUOLA MEDIA gENTILE - UTILIZZO TRASFERIMENTO M.I.U.R. (E. CAP. 1650.100)	70.000,00	70.000,00	0,00
6904.100 01.06.2.202	PROGETTO ALTOPIANI PLESTINI - CONTRIBUTO GAL "PAL 2014-2020 DUE VALLI: UN TERRITORIO AZIONE 19.2.1.09 (E. CAP. 1656)	100.000,00	89.910,60	10.089,40
7311.101 09.02.2.202	ACQUISTO ARREDI PER PARCHI E GIARDINI	75.000,00	45.000,00	30.000,00
7312.100 09.02.2.202	ACQUISTO ATTREZZATURE PER AREE VERDI	20.000,00	18.867,78	1.132,22
7330.100 06.01.2.202	SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	125.000,00	21.200,00	103.800,00
7330.103 06.01.2.202	SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	106.000,00	25.901,37	80.098,63
7334.106 09.02.2.202	SISTEMAZIONE AREE VERDI	9.614,81	9.252,12	362,69
7470.100 10.05.2.202	MUTUI PER SISTEMAZIONE RETE STRADALE (E. CAP.1900/1903/1905/1956/1962)	450.000,00	450.000,00	0,00
7473.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE BRETELLA VIA FIUME ALBEGNA - UTILIZZO MUTUO (E. 1903.102)	250.000,00	250.000,00	0,00
7485.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE ROTATORIA VIA RUBICONE	31.405,85	6.770,40	24.635,45

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

5

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	3.185.445,88
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	3.185.445,88
Maggiori spese (Allegato A/3)	1.267.397,77
Minori entrate (Allegato A/2)	1.918.048,11
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	3.185.445,88

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

7

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2021

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
6760.100 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	0,00	1.500,00	1.500,00
6760.102 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	220.000,00	1.440,51	221.440,51
6760.104 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	0,00	4.000,00	4.000,00
6760.106 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	0,00	54.839,76	54.839,76
6761.100 01.06.2.202	UTILIZZO C.R. PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO (E. CAP. 1801)	0,00	650.000,00	650.000,00
6794.101 01.06.2.202	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI	5.000,00	25.026,87	30.026,87
6794.102 01.06.2.202	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI	0,00	17.488,62	17.488,62
6843.100 04.02.2.202	ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO SCUOLA MEDIA gENTILE - UTILIZZO TRASFERIMENTO M.I.U.R. (E. CAP. 1650.100)	0,00	70.000,00	70.000,00
6904.100 01.06.2.202	PROGETTO ALTOPIANI PLESTINI - CONTRIBUTO GAL "PAL 2014-2020 DUE VALLI: UN TERRITORIO AZIONE 19.2.1.09 (E. CAP. 1656)	0,00	89.910,60	89.910,60
7311.101 09.02.2.202	ACQUISTO ARREDI PER PARCHI E GIARDINI	0,00	45.000,00	45.000,00
7312.100 09.02.2.202	ACQUISTO ATTREZZATURE PER AREE VERDI	0,00	18.867,78	18.867,78
7330.100 06.01.2.202	SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	30.000,00	21.200,00	51.200,00
7330.103 06.01.2.202	SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	0,00	25.901,37	25.901,37
7334.106 09.02.2.202	SISTEMAZIONE AREE VERDI	0,00	9.252,12	9.252,12
7470.100 10.05.2.202	MUTUI PER SISTEMAZIONE RETE STRADALE (E. CAP.1900/1903/1905/1956/1962)	300.000,00	450.000,00	750.000,00
7473.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE BRETELLA VIA FIUME ALBEGNA - UTILIZZO MUTUO (E. 1903.102)	0,00	250.000,00	250.000,00
7485.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE ROTATORIA VIA RUBICONE	0,00	6.770,40	6.770,40

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2021

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
7487.100 10.05.2.202	DISSESTO FRANOSO STRADA COMUNALE PONTECENTESIMO - VALTOPINA (E. CAP. 1760.100)	0,00	293.108,82	293.108,82
7490.101 10.05.2.202	VARIE OPERE DI SISTEMAZIONE DELLA VIABILITA'	10.000,00	2.092,26	12.092,26
7496.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIALE ANCONA -UTILIZZO TRASFERIMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI (E. CAP. 1667.100)	0,00	202.440,39	202.440,39
7496.101 10.05.2.202	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIALE ANCONA	0,00	27.757,19	27.757,19
7496.102 10.05.2.202	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIALE ANCONA	0,00	19.802,42	19.802,42
7505.102 10.05.2.202	INTERVENTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	0,00	5.000,00	5.000,00
7540.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA DI ILLUMINAZIONE A RISPARMIO ENERGETICO - AGENDA URBANA (E. CAP. 1676.100)	0,00	371.947,00	371.947,00
7540.101 10.05.2.202	REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA DI ILLUMINAZIONE A RISPARMIO ENERGETICO - COOFINANZIAMENTO AGENDA URBANA	0,00	77.053,00	77.053,00
7540.102 10.05.2.202	REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA DI ILLUMINAZIONE A RISPARMIO ENERGETICO - COOFINANZIAMENTO AGENDA URBANA	0,00	51.000,00	51.000,00
7541.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE PERCORSI CICLO PEDONALI ROTATORIA DELL'OSPEDALE - INTERSEZIONE VIA SANTO PIETRO - AGENDA URBANA (E. CAP. 1678.100)	0,00	341.872,86	341.872,86
7541.102 10.05.2.202	REALIZZAZIONE PERCORSI CICLO PEDONALI ROTATORIA DELL'OSPEDALE - INTERSEZIONE VIA SANTO PIETRO - AGENDA URBANA	0,00	52.173,91	52.173,91
	TOTALE	565.000,00	3.185.445,88	3.750.445,88

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2021
Maggiori entrate (Allegato A/1)	3.185.445,88
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	3.185.445,88
Maggiori spese (Allegato A/3)	3.185.445,88
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	3.185.445,88

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	0,00

Minori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio12

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2020 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
6760.100 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	16.006,85	1.500,00	14.506,85
6760.102 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	80.647,37	1.440,51	79.206,86
6760.104 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	96.356,80	4.000,00	92.356,80
6760.106 01.06.2.202	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	173.645,67	54.839,76	118.805,91
6761.100 01.06.2.202	UTILIZZO C.R. PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO (E. CAP. 1801)	678.795,47	650.000,00	28.795,47
6794.101 01.06.2.202	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI	35.274,03	25.026,87	10.247,16
6794.102 01.06.2.202	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI	52.932,06	17.488,62	35.443,44
6843.100 04.02.2.202	ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO SCUOLA MEDIA gENTILE - UTILIZZO TRASFERIMENTO M.I.U.R. (E. CAP. 1650.100)	70.000,00	70.000,00	0,00
6904.100 01.06.2.202	PROGETTO ALTOPIANI PLESTINI - CONTRIBUTO GAL "PAL 2014-2020 DUE VALLI: UN TERRITORIO AZIONE 19.2.1.09 (E. CAP. 1656)	100.000,00	89.910,60	10.089,40
7311.101 09.02.2.202	ACQUISTO ARREDI PER PARCHI E GIARDINI	75.000,00	45.000,00	30.000,00
7312.100 09.02.2.202	ACQUISTO ATTREZZATURE PER AREE VERDI	20.000,00	18.867,78	1.132,22
7330.100 06.01.2.202	SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	162.402,13	21.200,00	141.202,13
7330.103 06.01.2.202	SISTEMAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	106.285,04	25.901,37	80.383,67
7334.106 09.02.2.202	SISTEMAZIONE AREE VERDI	9.614,81	9.252,12	362,69
7470.100 10.05.2.202	MUTUI PER SISTEMAZIONE RETE STRADALE (E. CAP.1900/1903/1905/1956/1962)	450.000,00	450.000,00	0,00
7473.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE BRETELLA VIA FIUME ALBEGNA - UTILIZZO MUTUO (E. 1903.102)	250.000,00	250.000,00	0,00
7485.100 10.05.2.202	REALIZZAZIONE ROTATORIA VIA RUBICONE	31.405,85	6.770,40	24.635,45

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

14

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	3.185.445,88
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	3.185.445,88
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	1.918.048,11
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	1.918.048,11

ALLEGATO B)
Quadro generale riassuntivo

COMUNE DI FOLIGNO
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020, 2021, 2022

Provvisorie Gruppo (1)

ENTRATE	CASSA 2020	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2020	COMPETENZA		
		2020	2021	2022			2020	2021	2022
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	2.160.642,75	-					
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	38.106.083,45	32.835.520,30	33.281.088,34	33.331.088,34	Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato	60.814.315,71	53.795.468,61	47.330.203,37	45.161.456,03
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	16.416.812,14	11.717.066,99	5.196.010,25	3.907.428,88			842.244,98	-	-
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	10.183.616,44	6.428.809,87	8.098.850,39	7.948.566,36					
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	42.565.997,81	29.330.310,30	6.984.640,60	2.555.685,32	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato	44.556.693,52	35.429.421,20	8.903.038,37	2.636.685,32
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.829.384,03	2.000.000,00	-	-	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-
							-	-	-
Totale entrate finali	110.101.893,87	82.311.707,46	53.560.589,58	47.742.768,90	Totale spese finali	107.371.009,23	91.224.889,81	56.233.241,74	47.798.141,35
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	1.941.299,77	1.835.000,00	970.000,00	451.000,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidita'	68.363,46	68.363,46	457.990,59	395.627,55
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	16.116.984,90	16.116.984,90	16.116.984,90	16.116.984,90	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	16.116.984,90	16.116.984,90	16.116.984,90	16.116.984,90
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	46.773.047,42	46.442.969,80	42.592.969,80	42.592.969,80	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	49.487.852,41	46.442.969,80	42.592.969,80	42.592.969,80
Totale titoli	174.933.225,96	146.706.662,16	113.240.544,28	106.903.723,60	Totale titoli	173.044.210,00	153.853.207,97	115.401.187,03	106.903.723,60
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	182.411.298,54	153.853.207,97	115.401.187,03	106.903.723,60	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	173.044.210,00	153.853.207,97	115.401.187,03	106.903.723,60
Fondo di cassa finale presunto	9.367.088,54								

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	842.244,98	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	50.981.397,16	46.575.948,98	45.187.083,58
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
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		53.795.468,61	47.330.203,37	45.161.456,03
- di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	842.244,98	-	-
- di cui fondo crediti di dubbia esigibilità		2.756.251,80	3.498.442,39	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		68.363,46	457.990,59	395.627,55
- di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	-	-	-
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-1.115.398,86	-370.000,00	-370.000,00
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	(+)	1.060.218,66		
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-		
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
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
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 (***) 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	1.318.397,77	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	33.165.310,30	7.954.640,60	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

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Previsioni Definitive		
		Competenza		
		2020	2021	2022
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	(-)	35.429.421,20	8.903.038,37	2.636.685,32
- di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		1.318.397,77	-	-
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-336.819,80	-30.000,00	-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 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 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