



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 06-07-2020

Deliberazione della Giunta Comunale

n. 205 del 06-07-2020

OGGETTO: FORNITURA GRATUITA E SEMIGRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2019/2020. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 ESERCIZIO 2020.

L'anno duemilaventi il giorno sei del mese di Luglio alle ore 16:40, 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	Assente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Presente

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 06-07-2020 dal SERVIZI SCOLASTICI, 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 approvare, in via d'urgenza, le variazioni di competenza al Bilancio di previsione finanziario 2020-2022, esercizio finanziario 2020, analiticamente indicate nell'allegato A) che costituisce parte integrale e sostanziale del presente provvedimento al fine di impegnare e successivamente liquidare il contributo per la fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo agli alunni della scuola secondaria di primo e di secondo grado residenti nel territorio comunale (DGR n.674/2019),

2. Di dare atto che a seguito delle variazioni di cui al punto precedente il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2020 è evidenziato nell'allegato B);

3. Di approvare le variazioni di cassa per l'esercizio 2020, riportate nell'allegato C);

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 D);

5. Di sottoporre il presente provvedimento alla ratifica del Consiglio Comunale entro il termine di 60 giorni ai sensi dell'art. 175 comma 4 del dLgs 267/2000.

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.

~~~~~

## SERVIZI SCOLASTICI

### AREA CULTURA, TURISMO, FORMAZIONE E SPORT

---

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. 103 del 30/03/2020 con cui la Giunta Comunale, limitatamente alle risorse finanziarie, ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G) per gli esercizi 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:

**PREMESSO CHE** la Legge 23 dicembre 1998, n. 448 "Misure di finanza pubblica per la stabilizzazione e lo sviluppo", all'art. 27, ha previsto l'erogazione di un beneficio per le famiglie destinato a garantire il rimborso totale o parziale delle spese sostenute per l'acquisto dei libri di testo agli alunni della scuola secondaria di primo grado e secondaria di secondo grado che appartengano ad un nucleo familiare con ISEE non superiore ad € 10.632,94;

#### **ATTESO CHE:**

- i fondi sono attribuiti annualmente alla Regione, la quale provvede successivamente con la ripartizione ai Comuni;
- la domanda, con allegata documentazione attestante l'acquisto dei libri di testo, va presentata al *Comune* di residenza dell'alunno;
- l'ufficio servizi scolastici, in seguito alla verifica delle istanze ricevute, rendiconta alla Regione e successivamente provvede alla liquidazione delle somme agli aventi diritto.

**PRESO ATTO CHE**

- con DGR n. 674 del 17/05/2019 ad oggetto “ L.N. 448/1998, art.27 e L. 208/2015 art.1 , comma 258 criteri per la fornitura gratuita o semigratuata dei libri di testo per l’anno scolastico 2019/2020”, la Giunta Regionale ha stabilito, tra l’altro, che le somme assegnate e non utilizzate dai Comuni per l’anno scolastico 2019/2020 siano accantonate per essere utilizzate per lo stesso beneficio, nell’anno successivo;
- con Determinazione Dirigenziale n. 11782 del 20/11/2019 “Attuazione DGR n.674 del 17/05/2019 “ L. n. 448/1998, art.27 e L. 208/2015 art.1 comma 258- Criteri e modalità per la fornitura gratuita o semigratuata dei libri di testo per l’a.s. 2019/2020 “ Impegno e liquidazione a favore dei Comuni dell’Umbria della somma di Euro 710.841,90 sul Cap. 00926, della somma di Euro 243.032,00 sul Cap. 00927 e della somma di Euro 144.579,00 sul Cap. 00938 “ la Regione ha approvato la ripartizione ai Comuni dell’Umbria, del contributo di cui sopra attribuendo al Comune di Foligno:

|                                     |                                                                        |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| CONTRIBUTO FORNITURA LIBRI DI TESTO | CONTRIBUTO FORNITURA LIBRI DI TESTO SCUOLA SECONDARIA DI SECONDO GRADO |
| SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO    |                                                                        |
| Euro 65.928,62                      | Euro 14.348,58                                                         |

**DATO ATTO CHE**

- che le comunicazioni Regionali sono pervenute oltre i termini utili per effettuare le variazioni di bilancio ma che il Comune di Foligno ha incassato il contributo di complessivi Euro 80.277,20 per la fornitura gratuita o semigratuata dei libri di testo destinato agli alunni aventi diritto, per l’anno scolastico 2019/2020, il giorno 19/12/2019, con le seguenti reversali:

Cap. 379,100 Rev. N. 28373 e Rev. N. 28374 del 19/12/2019 per complessivi Euro 65.928,62

Cap. 380.100 Rev. N. del 28375 del 19/12/2019 di Euro 14.348,58;

- il Comune di Foligno, inoltre, nel rendiconto 2018 ha incassato e non impegnato l’importo di Euro 6.860,10 relativo all’assegnazione per i libri di testo anno scolasti 2018/2019;
- il totale di Euro 87.137,30 relativo alle somme di cui ai punti precedenti sono confluite nell’Avanzo Vincolato derivante da trasferimenti del Rendiconto esercizio 2019;

**PRESO ATTO** che con Deliberazione n. 23 del 25/06/2020 il Consiglio Comunale ha approvato il Rendiconto dell’esercizio 2019, con i seguenti risultati:

|                                                         |               |                      |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| <b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019</b> |               | <b>24.954.652,97</b> |
| così suddiviso                                          |               |                      |
| Parte accantonata                                       | 21.102.734,86 |                      |
| Parte vincolata                                         | 2.239.873,86  |                      |

|                                   |                      |  |
|-----------------------------------|----------------------|--|
| Parte destinata agli investimenti | 348.817,95           |  |
| Parte disponibile                 | 1.263.226,30         |  |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>24.954.652,97</b> |  |

**CONSIDERATO CHE** si rende opportuno applicare al Bilancio di Previsione 2020-2022 parte del risultato vincolato di amministrazione esercizio 2019 derivante da trasferimenti, pari ad Euro 87.137,30, per le finalità sopra esposte;

**CONSIDERATO CHE** la grave situazione sanitaria che si trova a vivere il nostro paese ha ulteriormente complicato le realtà familiari che già versavano in una condizione di precarietà economica per cui è necessario, anche come sostegno ai nuclei familiari, procedere con la massima urgenza alla distribuzione delle risorse assegnate dalla Regione con DD n. 11782/2019;

**RICHIAMATO** l'art. 175, comma 4 del D.Lgs. 267/2000, che testualmente recita: *“Ai sensi dell’art. 42 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 dell’anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine”*;

**RITENUTO** opportuno procedere, pertanto, alla variazione d’urgenza del Bilancio di Previsione 2020-2022, esercizio 2020, nel modo seguente:

***ENTRATA - variazione in aumento***

|               |                       |  |
|---------------|-----------------------|--|
|               | <b>Euro 87.137,30</b> |  |
| AVANZO        |                       |  |
| <b>TOTALE</b> | <b>Euro 87.137,30</b> |  |

***USCITA – Variazione in aumento***

|                                                           |                |                                                          |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
| MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio              |                |                                                          |
| PROGRAMMA 02 altri ordini di istruzione non universitaria |                | Utilizzo Contributo Statale per fornitura libri di testo |
| Cofog 9.2 - istruzione secondaria                         | Euro 65.928,62 |                                                          |
| TITOLO 1 Spese correnti                                   |                |                                                          |

|                                                           |                       |                                                          |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
| MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio              |                       | Utilizzo Contributo Statale per fornitura libri di testo |
| PROGRAMMA 02 altri ordini di istruzione non universitaria | Euro 21.208,68        |                                                          |
| Cofog 9.2 - istruzione secondaria                         |                       |                                                          |
| TITOLO 1 Spese correnti                                   |                       |                                                          |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>Euro 87.137,30</b> |                                                          |

**ANNO 2020 COMPETENZA**

|                      | SEGNO | EURO      | SALDO            |
|----------------------|-------|-----------|------------------|
| <b>Entrate:</b>      |       |           |                  |
| Applicazione avanzo  | +     | 87.137,30 |                  |
| maggiori entrate     | +     | 0,00      |                  |
| minori entrate       | -     | 0,00      |                  |
| <b>Saldo entrate</b> |       |           | <b>87.137,30</b> |
| <b>Spese:</b>        |       |           |                  |
| maggiori spese       | +     | 87.137,30 |                  |
| minori spese         | -     | 0,00      |                  |
| <b>Saldo spese</b>   |       |           | <b>87.137,30</b> |
| <b>SALDO</b>         |       | 0,00      |                  |

**ANNO 2020 CASSA**

|                     | SEGNO | EURO | SALDO |
|---------------------|-------|------|-------|
| <b>Entrate:</b>     |       |      |       |
| Applicazione avanzo | +     | 0,00 |       |
| maggiori entrate    | +     | 0,00 |       |

|                      |   |           |                  |
|----------------------|---|-----------|------------------|
| minori entrate       | - | 0,00      |                  |
| <b>Saldo entrate</b> |   |           | <b>0,00</b>      |
| <b>Spese:</b>        |   |           |                  |
| maggiori spese       | + | 87.137,30 |                  |
| minori spese         | - | 0,00      |                  |
| <b>Saldo spese</b>   |   |           | <b>87.137,30</b> |
| <b>SALDO</b>         |   | 0,00      |                  |

**DATO ATTO** del permanere degli equilibri di Bilancio, come risulta dal prospetto allegato sotto la lettera D) quale parte integrante e sostanziale;

si propone quanto segue:

1. Di approvare, in via d'urgenza, le variazioni di competenza al Bilancio di previsione finanziario 2020-2022, esercizio finanziario 2020, analiticamente indicate nell'allegato A) che costituisce parte integrale e sostanziale del presente provvedimento al fine di impegnare e successivamente liquidare il contributo per la fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo agli alunni della scuola secondaria di primo e di secondo grado residenti nel territorio comunale ( DGR n.674/2019),
2. Di dare atto che a seguito delle variazioni di cui al punto precedente il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2020 è evidenziato nell'allegato B);
3. Di approvare le variazioni di cassa per l'esercizio 2020, riportate nell'allegato C);
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 D);
5. Di sottoporre il presente provvedimento alla ratifica del Consiglio Comunale entro il termine di 60 giorni ai sensi dell'art. 175 comma 4 del dLgs 267/2000;
6. INFINE, considerata l'urgenza, si propone di dichiarare, con separata votazione, la deliberazione di cui alla presente proposta, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs n.267/2000.

06-07-2020

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

RAFFAELLA MARISA PORRARI

**AREA CULTURA, TURISMO, FORMAZIONE E SPORT**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** FORNITURA GRATUITA E SEMIGRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2019/2020. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 ESERCIZIO 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, 03-07-2020

**AREA CULTURA, TURISMO,  
FORMAZIONE E SPORT**

**ILENIA FILIPPETTI**

---

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:** FORNITURA GRATUITA E SEMIGRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2019/2020. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 ESERCIZIO 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, 06-07-2020

**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 CULTURA, TURISMO, FORMAZIONE E SPORT**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** FORNITURA GRATUITA E SEMIGRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2019/2020. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 ESERCIZIO 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, 03-07-2020

**AREA CULTURA, TURISMO,  
FORMAZIONE E SPORT**

**ILENIA FILIPPETTI**

---

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:** FORNITURA GRATUITA E SEMIGRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2019/2020. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 ESERCIZIO 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, 06-07-2020

**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 1**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020**

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

| <b>Titolo<br/>Tip.Cat.</b> | <b>Descrizione</b>                             | <b>Somma prevista</b> | <b>Maggiori entrate</b> | <b>Stanziamento<br/>risultante</b> |
|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 0.000.0000                 | Utilizzo Avanzo Amministrazione Spese Correnti | 0,00                  | 87.137,30               | 87.137,30                          |
|                            | <b>TOTALE</b>                                  | 0,00                  | 87.137,30               | 87.137,30                          |
|                            |                                                |                       |                         |                                    |



**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**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 |
|----------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 04.02.1              | SPESE CORRENTI Altri ordini di istruzione non<br>universitaria | 0,00           | 87.137,30      | 87.137,30                   |
|                      | TOTALE                                                         | 0,00           | 87.137,30      | 87.137,30                   |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2020      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 87.137,30 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 87.137,30 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 87.137,30 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 87.137,30 |
|                                                                                 |           |

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**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 |
|----------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 04.02.1              | SPESE CORRENTI Altri ordini di istruzione non<br>universitaria | 0,00           | 87.137,30      | 87.137,30                   |
|                      | TOTALE                                                         | 0,00           | 87.137,30      | 87.137,30                   |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2020      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 0,00      |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 0,00      |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 87.137,30 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 87.137,30 |
|                                                                                 |           |

## **ALLEGATO B**

### **Quadro generale riassuntivo**

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

Provvisorie Gruppo (1)

| 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                                                  |                | 87.137,30      | -              | - Disavanzo di amministrazione                                                              | -              | -              | -              |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                                  |                | -              | -              | -                                                                                           |                |                |                |
| Fondo pluriennale vincolato                                                         |                | 5.242.546,85   | 223.818,22     | -                                                                                           |                |                |                |
|                                                                                     |                |                |                |                                                                                             |                |                |                |
| <b>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b> | 39.112.446,12  | 33.841.882,97  | 33.281.088,34  | <b>Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato</b>                             | 56.984.390,80  | 49.718.741,93  | 45.825.762,45  |
| <b>Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                            | 11.881.534,53  | 7.181.789,38   | 4.294.174,66   |                                                                                             |                | 223.818,22     | -              |
| <b>Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                           | 10.433.736,26  | 6.678.929,69   | 8.114.671,82   |                                                                                             |                |                |                |
| <b>Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                         | 44.890.900,94  | 31.655.213,43  | 3.253.592,49   | <b>Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato</b>                    | 47.346.064,32  | 36.900.394,23  | 4.223.592,49   |
|                                                                                     |                |                |                |                                                                                             |                |                | 3.036.685,32   |
| <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                                                               | 109.148.001,88 | 81.357.815,47  | 48.943.527,31  | Totale spese finali                                                                         | 106.330.455,12 | 88.619.136,16  | 50.049.354,94  |
|                                                                                     |                |                |                |                                                                                             |                |                |                |
| <b>Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                                            | 2.106.299,77   | 2.000.000,00   | 1.340.000,00   | <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>                         | 42.923.047,42  | 42.592.969,80  | 42.592.969,80  | <b>Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                                  | 45.637.852,41  | 42.592.969,80  | 42.592.969,80  |
| Totale titoli                                                                       | 170.294.333,97 | 142.067.770,17 | 108.993.482,01 | Totale titoli                                                                               | 168.153.655,89 | 147.397.454,32 | 109.217.300,23 |
|                                                                                     |                |                |                |                                                                                             |                |                |                |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE                                                          | 177.772.406,55 | 147.397.454,32 | 109.217.300,23 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE                                                                    | 168.153.655,89 | 147.397.454,32 | 109.217.300,23 |
|                                                                                     |                |                |                |                                                                                             |                |                |                |
| Fondo di cassa finale presunto                                                      | 9.618.750,66   |                |                |                                                                                             |                |                |                |

## **ALLEGATO C**

**Variazione di bilancio riportante  
i dati di interesse per il tesoriere**

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere  
data: 06-07-2020 n. protocollo 0

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO  | DENOMINAZIONE |                                              | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.8 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI |                | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020 |
|------------------------------|---------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|-----------------------------------------------------------------|
|                              |               |                                              |                                                                                | in aumento | in diminuzione |                                                                 |
| Disavanzo di Amministrazione |               |                                              | 0,00                                                                           | 0,00       | 0,00           | 0,00                                                            |
| MISSIONE                     | 04            | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO             |                                                                                |            |                |                                                                 |
| Programma                    | 02            | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA |                                                                                |            |                |                                                                 |
| Titolo                       | 01            | SPESE CORRENTI                               |                                                                                |            |                |                                                                 |
|                              |               | residui presunti                             | 322.812,86                                                                     | 0,00       | 0,00           | 322.812,86                                                      |
|                              |               | previsione di competenza                     | 732.881,04                                                                     | 87.137,30  | 0,00           | 820.018,34                                                      |
|                              |               | previsione di cassa                          | 1.055.693,90                                                                   | 87.137,30  | 0,00           | 1.142.831,20                                                    |
| Totale Programma             | 02            | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA |                                                                                |            |                |                                                                 |
|                              |               | residui presunti                             | 403.045,75                                                                     | 0,00       | 0,00           | 403.045,75                                                      |
|                              |               | previsione di competenza                     | 6.561.650,42                                                                   | 87.137,30  | 0,00           | 6.648.787,72                                                    |
|                              |               | previsione di cassa                          | 6.964.696,17                                                                   | 87.137,30  | 0,00           | 7.051.833,47                                                    |
| TOTALE MISSIONE              | 04            | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO             |                                                                                |            |                |                                                                 |
|                              |               | residui presunti                             | 1.268.677,53                                                                   | 0,00       | 0,00           | 1.268.677,53                                                    |
|                              |               | previsione di competenza                     | 9.116.985,39                                                                   | 87.137,30  | 0,00           | 9.204.122,69                                                    |
|                              |               | previsione di cassa                          | 10.385.662,92                                                                  | 87.137,30  | 0,00           | 10.472.800,22                                                   |



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere  
data: 06-07-2020 n. protocollo 0

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO  | DENOMINAZIONE |                          | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.8 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI |                | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020 |
|------------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|-----------------------------------------------------------------|
|                              |               |                          |                                                                                | in aumento | in diminuzione |                                                                 |
| TOTALE VARIAZIONI IN USCITA  |               | residui presunti         | 1.268.677,53                                                                   | 0,00       | 0,00           | 1.268.677,53                                                    |
|                              |               | previsione di competenza | 9.116.985,39                                                                   | 87.137,30  | 0,00           | 9.204.122,69                                                    |
|                              |               | previsione di cassa      | 10.385.662,92                                                                  | 87.137,30  | 0,00           | 10.472.800,22                                                   |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE |               | residui presunti         | 23.807.496,00                                                                  | 0,00       | 0,00           | 23.807.496,00                                                   |
|                              |               | previsione di competenza | 147.310.317,02                                                                 | 87.137,30  | 0,00           | 147.397.454,32                                                  |
|                              |               | previsione di cassa      | 168.066.518,59                                                                 | 87.137,30  | 0,00           | 168.153.655,89                                                  |

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere  
data: 06-07-2020 n. protocollo 0

ENTRATE

| TITOLO, TIPOLOGIA                                       | DENOMINAZIONE            | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.8 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI |                | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|-----------------------------------------------------------------|
|                                                         |                          |                                                                                | in aumento | in diminuzione |                                                                 |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti          |                          | 1.767.036,05                                                                   | 0,00       | 0,00           | 1.767.036,05                                                    |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale |                          | 3.475.510,80                                                                   | 0,00       | 0,00           | 3.475.510,80                                                    |
| Utilizzo Avanzo di Amministrazione                      |                          | 0,00                                                                           | 87.137,30  | 0,00           | 87.137,30                                                       |
| Fondo di Cassa                                          |                          | 7.478.072,58                                                                   | 0,00       | 0,00           | 7.478.072,58                                                    |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE                           | residui presunti         | 46.526.623,24                                                                  | 0,00       | 0,00           | 46.526.623,24                                                   |
|                                                         | previsione di competenza | 147.310.317,02                                                                 | 87.137,30  | 0,00           | 147.397.454,32                                                  |
|                                                         | previsione di cassa      | 177.772.406,55                                                                 | 0,00       | 0,00           | 177.772.406,55                                                  |
|                                                         |                          |                                                                                |            |                |                                                                 |

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE  
Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

**ALLEGATO D**  
**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  | 223.818,22    | -             |
| AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                         | (-) | -             | -             | -             |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00                                                                                                                                                                                    | (+) | 47.702.602,04 | 45.689.934,82 | 44.578.962,43 |
| - 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                                                                                                                                                                                   |     | 49.718.741,93 | 45.825.762,45 | 44.553.334,88 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato                                                                                                                                                                                    | (-) | 223.818,22    | -             | -             |
| - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                                                                                                            |     | 3.114.876,79  | 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                                                                                                                                                                          |     | -             | -             | -             |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)                                                                                                                                                                                      |     | -317.467,30   | -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                                                                                                                                                    | (+) | 87.137,30     |               |               |
| - 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                                                                                                                                                                                                             |     | 161.670,00    | 30.000,00     | 30.000,00     |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)                                                                                                                                           | (+) | -             |               |               |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                                                                                                   | (+) | 3.475.510,80  | -             | -             |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                                                                                                        | (+) | 35.655.213,43 | 4.593.592,49  | 3.406.685,32  |
| 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         | 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<br>- di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                    | (-) | 36.900.394,23 | 4.223.592,49 | 3.036.685,32 |
| 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                                                                      |     | -161.670,00   | -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<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 bilancio 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 bilancio 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