

337  
28-h-16



COMUNE DI NAPOLI

Proposta al Consiglio

12 H31  
del 29/04/2016

Originale

Direzione Centrale Servizi Finanziari  
Servizio Bilancio  
Servizio Contabilità, Monitoraggio e Rendiconto  
UOA Monitoraggio Piano di Riequilibrio  
Assessorato al Bilancio, Finanza e Programmazione  
Sindaco

Proposta di delibera prot. n° 25 del 29/04/2016

Categoria ..... Classe ..... Fascicolo .....

Annotazioni .....

**REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE - DELIB. N° 318 /2016**

**OGGETTO: PROPOSTA AL CONSIGLIO:** Approvazione dello schema di Bilancio di previsione 2016/2018

29 APR. 2016

Il giorno ....., nella residenza comunale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta comunale. Si dà atto che sono presenti i seguenti n° ..... 14 ..... Amministratori in carica:

**SINDACO:**

Luigi de MAGISTRIS

P

**ASSESSORI:**

Ciro Borriello

P

Raffaele Del Giudice

P

Mario CALABRESE

P

Salvatore PALMA

P

Alessandra CLEMENTE

P

Annamaria PALMIERI

P

Gaetano DANIELE

Assente

Enrico PANINI

P

Alessandro FUCITO

P

Carmine PISCOPO

P

Roberta GAETA

P

\_\_\_\_\_

(Nota bene: Per gli assenti viene apposto, a fianco del nominativo, il timbro "ASSENTE"; per i presenti viene apposta la lettera "P")

Assume la Presidenza: Sindaco Luigi de Magistris

Assiste il Segretario del Comune: Ex. Francesco Meida

**IL PRESIDENTE**

constatata la legalità della riunione, invita la Giunta a trattare l'argomento segnato in oggetto.

Il Vice Segretario Generale  
*[Signature]*  
450

La Giunta, su proposta del Sindaco e dell'Assessore al Bilancio, Finanza e Programmazione:

2

**Premesso che:**

l'articolo 151 del D. Lgs. 267/2000 prevede che gli enti locali approvino entro il 31 dicembre il bilancio di previsione finanziario, riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale;

l'articolo 172 del D. Lgs. 267/2000 stabilisce che al bilancio vadano allegati i documenti previsti dall'art. 11, comma 3, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, nonché i seguenti:

- l'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione e del bilancio consolidato deliberati da ciascun ente, nonché i bilanci di previsione, i rendiconti e i bilanci consolidati delle unioni di comuni e dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al D. Lgs. 118/2011;
- la deliberazione inerente la quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle leggi 167/1962, 865/971 e 457/1978 - che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie, con indicazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
- le deliberazioni con le quali sono determinati, le tariffe, le aliquote d'imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi;
- la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia;
- il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e obiettivo programmatico del patto di stabilità interno.

l'articolo 174 del D.Lgs. 267/2000 prescrive che lo schema del bilancio di previsione finanziario e il Documento Unico di Programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati ed alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno;

con Decreto del del 28.10.2015, il Ministero dell'Interno ha differito il termine per la presentazione del bilancio di previsione 2016 al 28 febbraio 2016 e la conseguente approvazione al 31 marzo 2016;

con ulteriore Decreto del 1.03.2016, pubblicato in G.U. n. 55 del 7.03.2016, il Ministero dell'Interno ha disposto un ulteriore differimento del predetto termine, individuando nel 30 aprile 2016 la data ultima per l'approvazione del bilancio triennale 2016-2018;

la Prefettura di Napoli, nel richiamare l'improcrastinabilità del termine da ultimo riportato, ha segnalato la necessità che i comuni procedano all'adozione dello schema di bilancio entro il predetto termine;

con deliberazione n. 264 del 19.04.2016, la Giunta Comunale ha approvato il Riaccertamento ordinario dei residui 2015, con conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato di parte corrente e di parte capitale;

con deliberazione n. 317 del 29/04/16, la Giunta Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione, contenente lo schema del programma triennale delle opere pubbliche 2016/2018 e dell'elenco annuale per l'anno 2016;

**Dato atto che:**

con deliberazione n. 16 del 14.01.2015, la Giunta Comunale ha adottato specifiche regole per la gestione dell'esercizio provvisorio 2016, stabilendo in particolare limitazioni all'assunzione di vincoli sugli stanziamenti, i quali non possono superare l'importo della competenza della annualità 2016 relativa alla programmazione 2015 - 2017, riportato in termini di capitoli ed articoli di bilancio pluriennale 2015-2017 annualità 2016, in termini di dodicesimi ed al netto:

- degli impegni già assunti nell'esercizio precedente;
- degli impegni pluriennali derivanti da esercizi precedenti;
- dei vincoli perfezionati ricadenti nell'esercizio 2016,

il Vice Segretario Generale  
  
451

detratte le percentuali di seguito indicate :

intervento 02 acquisti	del 20%
intervento 03 prestazioni di servizio	del 30%
intervento 04 utilizzo beni di terzi	del 20%
intervento 05 trasferimenti	del 50%
intervento 05 investimenti	del 60%

3

con la medesima deliberazione, è stato inoltre stabilito di limitare, nella fase di gestione provvisoria, l'assunzione di spese ai soli casi strettamente riferibili a prescrizioni di carattere normativo, pur in presenza di stanziamenti sorretti dalla disponibilità della competenza;

con circolare n. 132719 del 15/02/2016, gli uffici della Direzione Centrale Servizi Finanziari hanno chiarito la metodologia di formulazione degli stanziamenti di cassa nella annualità 2016 del bilancio di previsione 2016 – 2018, alla luce delle disposizioni del comma 8 dell'art. 183 del TUEL e della deliberazione n. 9/2016 della Sezione delle Autonomie della Corte dei Conti, fornendo indicazioni in ordine alla gestione autorizzatoria degli stanziamenti in questione;

**Considerato quanto segue:**

pur essendo al termine della consiliatura, occorra comunque procedere all'approvazione del bilancio triennale, contemperando l'esigenza di garantire il rispetto dei termini di legge con quella di mantenere invariata la potestà dell'Amministrazione subentrante di individuare le priorità nell'ambito della programmazione pluriennale;

nel 2016, la gestione si complica ulteriormente, tenuto conto dell'operatività dei seguenti fattori:

- bilancio di cassa a carattere autorizzatorio, che affianca il bilancio di competenza per il primo anno del triennio;
- incremento della percentuale minima (dal 36% al 55%) alla quale deve essere commisurato il fondo crediti di dubbia esigibilità da iscrivere, secondo quanto stabilito dall'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011, in bilancio quale spesa su cui non è possibile effettuare impegni e che genera un'economia a fine esercizio;
- ulteriore riduzione delle risorse trasferite dallo Stato al sistema degli enti locali;

nonostante ciò, pur in un quadro di incessante evoluzione normativa, si ritiene indispensabile proseguire l'opera di risanamento finanziario dell'Ente;

appare quindi opportuno, nel pieno rispetto dei principi di Bilancio di cui all'art.162, co. 1 e 5 del D.Lgs. 267/2000 ss.mm.ii. ed in ossequio al "*principio della trasparenza*", rappresentare le principali linee di azione cui si ispira lo schema di Bilancio di cui alla presente deliberazione, di seguito riportate:

• **Controllo della spesa e risanamento finanziario**

L'opera di contenimento della spesa prosegue tuttora, anche in costanza dell'esercizio provvisorio, come da tabella riportata sopra, anche al fine di ridurre i rischi connessi all'instabilità del quadro finanziario derivante dai ritardi che si registrano in tema di individuazione degli importi dei trasferimenti statali. Inoltre, tale misura risulta anche coerente con la necessità di tenere conto della presenza del bilancio di cassa autorizzatorio, come richiamato in precedenza, nonché dell'incremento della percentuale minima da osservare ai fini del calcolo del fondo crediti di dubbia esigibilità.

Per ciò che attiene, più in generale, al contenimento e alla razionalizzazione delle spese, che avverrà nell'ambito della cornice di riferimento costituita dal piano di riequilibrio, in occasione del rendiconto 2015 già si è avuto modo di rappresentare che la riduzione delle spese per gli interventi 03 e 05, nonché la riduzione delle spese di personale, risultano essere ampiamente in linea con gli obiettivi del piano stesso.

Per ciò che attiene alle società partecipate, anche in questo settore sono stati conseguiti risparmi in funzione dell'opera di razionalizzazione avviata alla fine del 2012 e confermata nel 2015 con la deliberazione n. 555

Vice Segretario Generale

 452

del 13.08.2015, adottata in attuazione di quanto stabilito dall'articolo 1 comma 611 della legge 190/2014. In allegato alla deliberazione n. 555/2015, sono rappresentati i principali risultati in termini di riduzione del numero delle società, nonché in termini di riduzione delle spese per acquisto di beni e servizi e per il personale.

- **Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità**

Nella nota integrativa al bilancio di previsione, viene descritta la modalità attraverso la quale è stato calcolato il fondo crediti di dubbia esigibilità. In sintesi:

1. al fine di mantenere coerenza con quanto già fatto in occasione del riaccertamento straordinario dei residui e del rendiconto 2015, sono stati presi in considerazione i dati riferiti all'ultimo triennio. Tale circostanza influisce peraltro negativamente sul calcolo della percentuale di svalutazione da applicare alle entrate prese in considerazione, in quanto fa pesare maggiormente il dato riferito all'anno 2015, calcolato tenendo conto solo ed esclusivamente delle riscossioni registrate in conto competenza;
2. il calcolo è stato effettuato prendendo in considerazione, sia ai fini della determinazione della percentuale di svalutazione, sia a fini del computo della base su cui applicare detta percentuale di svalutazione, le voci di entrata le cui previsioni risultano valorizzate nel 2016 e che nel triennio 2013/2015 rientrano nelle previsioni cui al principio contabile 3.3 dell'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011. Nello specifico, sono state prese in considerazione le seguenti:

Titolo I	ICI esercizi decorsi ICI soprattassa IMU esercizi decorsi IMU sanzioni su violazioni IUC componente TARI Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani – TARSU TARSU esercizi decorsi TARES sanzioni su violazioni
Titolo III	Proventi impianti sportivi Proventi da mercati Contravvenzioni disciplina della circolazione stradale Fitti fondi rustici e suoli Fitti di fabbricati Proventi di ex beni ospedalieri Canoni occupazione spazi e aree pubbliche Interessi su conferimenti di capitali Recuperi diversi Recupero spese patrimonio immobiliare Contributi e rimborsi diversi Recupero lavori in danno Rimborsi e recuperi avvocatura

Alla luce di quanto precede, è stato effettuato il calcolo del FCDE ed è stata applicata allo stesso la percentuale del 55% come stabilito dal citato principio contabile, provvedendo pertanto all'individuazione di una somma pari a € 122.173.000,00 che costituisce l'importo inserito nella parte spesa del bilancio triennale, annualità 2016, a titolo di accantonamento a FCDE.

Analogamente, per gli anni 2017 e 2018, l'importo considerato a titolo di fondo crediti di dubbia esigibilità, nell'ipotesi di invarianza della percentuale di svalutazione e di base di calcolo, è il seguente:

2017	€ 120.220.000,00
2018	€ 141.310.000,00

Vice Segretario Generale

Tutti gli importi sopra considerati saranno oggetto di verifica di congruità in sede di assestamento di bilancio.

5

- **Saldo di finanza pubblica per il triennio 2016/2018**

A partire dal 2016, la previgente disciplina del patto di stabilità è stata sostituita dal nuovo saldo consistente nella differenza non negativa tra entrate finali e spese finali, calcolato in termini di competenza. Per il solo 2016, va incluso sia nell'entrata che nella spesa anche il fondo pluriennale vincolato, al netto della quota riveniente dall'indebitamento. Inoltre, ai fini del rispetto del saldo non sono presi in considerazione il fondo crediti di dubbia esigibilità e gli ulteriori fondi spese e rischi futuri. Come chiarito dalla Ragioneria Generale dello Stato con la circolare n. 5/2016, rientrano in questa casistica il fondo di riserva, il fondo contenziosi, il fondo perdite società partecipate e altri fondi spese e rischi futuri.

Il saldo in questione può essere eventualmente modificato per effetto dell'adesione ai nuovi patti di solidarietà 2016, mentre occorre tenere conto, ai fini della sua effettiva determinazione, degli effetti connessi all'applicazione, per gli anni 2014 e 2015, dei patti orizzontali azionati in forza del previgente sistema. Pertanto, la determinazione del saldo obiettivo deve tenere conto anche della necessità di restituire sulla competenza 2016 gli spazi finanziari precedentemente acquisiti.

Ciò premesso, negli anni 2014 e 2015 il comune di Napoli ha avuto concessi spazi finanziari (patto orizzontale nazionale) per un totale di € 6.989.000,00. Pertanto, al fine del rispetto del nuovo saldo di finanza pubblica, la differenza tra entrate finali e spese finali deve essere non inferiore a € 4.353.000,00 per l'anno 2016 e € 2.636.000,00. Si rinvia alla nota integrativa per l'illustrazione in dettaglio del calcolo.

- **Politica delle entrate e politiche tariffarie**

Sul tema delle entrate, perdurando la condizione di riequilibrio finanziario pluriennale ed avendo fatto accesso al fondo di rotazione ex art. 243ter del D. Lgs. n. 267/2000, permane l'obbligo per il comune di Napoli di mantenere le aliquote al massimo stabilito dalla legge. Con la Legge di Stabilità 2016, è stata inoltre abolita la TASI sugli immobili residenziali adibiti ad abitazione principale, ad esclusione degli immobili di particolare pregio, ville e castelli. Per ulteriori specificazioni, si rinvia alle apposite deliberazioni che sono approvate in relazione a ciascun tributo.

Per ciò che attiene all'addizionale IRPEF, i nuovi principi contabili hanno modificato la modalità di accertamento. In ogni caso, è stata mantenuta invariata la soglia di reddito di esenzione, pari a € 15.000,00.

In ordine ai canoni patrimoniali non ricognitori, occorre prendere atto di quanto sancito dal D. Lgs. n. 33/2016, dove viene precisato che le reti di comunicazione elettronica ad alta velocità sono esentate da ogni eventuale ulteriore onere fiscale o patrimoniale ad eccezione di quelli previsti espressamente dal codice delle comunicazioni elettroniche. Tale novità legislativa limita l'autonomia impositiva degli enti locali, incidendo fortemente sulla previsione di entrata a decorrere da quest'anno. Al fine di ridurre l'impatto derivante da tale previsione normativa, sono in corso di approfondimento eventuali rimodulazioni delle tariffe relative all'occupazione di suolo pubblico.

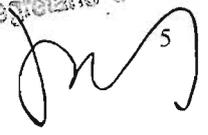
In ultimo, si è preso atto delle risultanze del Fondo di solidarietà comunale e del trasferimento compensativo a seguito dell'abolizione dell'imposizione relativa all'abitazione principale, pubblicate sul sito "Finanza Locale", con la conseguenziale evidenza che in funzione dei tagli subiti è stata effettuata un'ulteriore revisione della parte spesa del bilancio.

- **Fondo di Riserva**

Per ciò che attiene al fondo di riserva, occorre tenere conto della novità del bilancio di cassa. L'articolo 166 comma 2-quater del D. Lgs. n. 267/2000 prevede che «nella missione "Fondi e Accantonamenti" all'interno del programma "Fondo di riserva", vada iscritto un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese correnti (cassa finale), che viene utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo. Inoltre, occorre assicurare un fondo di riserva di competenza non inferiore allo 0,45 delle spese finali.

Nella nota integrativa, viene riportato il calcolo effettuato.

Vice Segretario Generale



454

• Spese di investimento in forza di contrazione di nuovo indebitamento

6

In quanto ente che aderisce alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale, il comune di Napoli può contrarre nuovo indebitamento solo ed esclusivamente nell'ipotesi in cui debba provvedere alla copertura di debiti fuori bilancio relativi a spese di investimento, ovvero nel caso disciplinato dall'articolo 243bis, comma 9bis, del D. Lgs. 267/2000.

Ciò premesso, nel triennio 2016/2018 è prevista l'attivazione delle seguenti fonti di finanziamento:

- mutuo di € 3,4mln per la copertura di debiti fuori bilancio la cui legittimità è già stata riconosciuta da parte del Consiglio Comunale;
- mutuo di € 5mln finalizzato alla ristrutturazione di immobile acquisito al patrimonio del comune di Napoli per renderlo idoneo ad ospitare uffici dell'Amministrazione, con conseguente diretta diminuzione della spesa corrente relativa ai fitti passivi;
- mutuo di € 25mln finalizzato alla ristrutturazione dello Stadio San Paolo, per l'effettuazione di lavori che determinano una corrispondente riduzione dei costi di gestione, come da apposito piano economico finanziario;
- mutui per complessivi € 67mln in tema di efficientamento degli impianti di pubblica illuminazione, con conseguente riduzione delle spese correnti connesse al costo dell'energia elettrica.

**Ritenuto**, al fine di consentire l'erogazione di servizi essenziali per l'amministrazione, di procedere, analogamente a quanto già avvenuto in passato, alla riprogrammazione dei seguenti impegni, che comunque attengono al "gruppo" facente capo al comune di Napoli, ferma restando la necessità di procedere ad ulteriori verifiche in sede di salvaguardia degli equilibri di bilancio e/o in sede di assestamento di bilancio:

- l'impegno assunto al capitolo 2634, pari a € 2.000.000,00, relativo a consumi idrici forfettari, viene disimpegnato sul 2016 e reimputato sul 2017;
- ~~l'impegno assunto al capitolo 33847 art. 1-5.572.605,34, relativo ad una quota del contratto di servizio pluriennale con Napoli Servizi, viene disimpegnato sul 2016 e reimputato sul 2018;~~

**Dato inoltre atto** che gli schemi sono stati redatti sulla base delle proposte presentate dai servizi, su indicazioni dell'amministrazione e in ottemperanza dei vincoli e degli obblighi legislativi vigenti;

*Si allegano - quale parte integrante del presente atto - i documenti di cui all'allegato <sup>INDICE</sup> elenco, composti, complessivamente, da n. 198 pagine, progressivamente numerate.*

*La parte narrativa, i fatti, gli atti citati, le dichiarazioni ivi comprese sono vere e fondate e quindi redatte dai Dirigenti dei rispettivi Servizi sotto la propria responsabilità tecnica, per cui sotto tale profilo, gli stessi Dirigenti qui di seguito sottoscrivono*

Il Dirigente del Servizio Bilancio

*Luigi Falace*



Il Dirigente dell'UOA Monitoraggio

Attuazione Piano di Riequilibrio

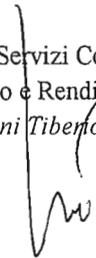
*Sergio Aurino*



Il Dirigente del Servizi Contabilità,

Monitoraggio e Rendiconto

*Giovanni Tiberio*



**CON VOTI UNANIMI**

**DELIBERA**

**Proporre al Consiglio:**

Per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono integralmente riportate in questa parte dispositiva:

1. di dare atto che, sulla base della certificazione resa dal Ragioniere Generale in data 31/03/2016, alla data del 31 dicembre 2015 gli obiettivi relativi al Patto di Stabilità Interno risultano conseguiti;
2. di approvare, in conformità alle nuove modalità previste dal D.Lgs. 118/2011:
  - a. lo schema di bilancio di previsione 2016 - 2018, comprendente le previsioni di competenza e di cassa per l'annualità 2016 e le previsioni di competenza per gli anni 2017 e 2018, i relativi riepiloghi e i prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio;

**Il Vice Segretario Generale**



455

- 7
- b. il prospetto esplicativo del risultato di amministrazione di cui alla deliberazione di Giunta Comunale di proposta al consiglio n. 265 del 19/04/2016 di approvazione del rendiconto della gestione 2015;
  - c. il prospetto concernente la composizione del Fondo pluriennale Vincolato;
  - d. il prospetto concernente il fondo crediti di dubbia esigibilità;
  - e. la nota integrativa redatta ai sensi del principio contabile 9/2 allegato 4/2 del D.lgs 126/2014;
  - f. il prospetto relativo al pareggio di bilancio ai sensi della circolare n. 5/2016 della Ragioneria Generale dello Stato; *i prospetti di cui alle lettere d), e), f), del comma 3 dell'art. 11 del D. Lgs. 118/2011*
3. di disporre la riprogrammazione dei seguenti impegni, ferma restando la necessità di procedere ad ulteriori verifiche in sede di salvaguardia degli equilibri di bilancio e/o in sede di assestamento di bilancio:
- a. l'impegno assunto al capitolo 2634, pari a € 2.000.000,00, relativo a consumi idrici forfettari, viene disimpegnato sul 2016 e reimputato sul 2017;
  - b. ~~l'impegno assunto al capitolo 33847 art. 1 5.572.605,34, relativo ad una quota del contratto di servizio pluriennale con Napoli Servizi, viene disimpegnato sul 2016 e reimputato sul 2018;~~
4. di disporre l'adozione di ogni iniziativa finalizzata al completamento di tutte le procedure amministrative di alienazione del Patrimonio edilizia residenziale pubblica, del Patrimonio disponibile e di quote di partecipazione in aziende, nell'ottica degli obiettivi prefissati nel Piano di Riequilibrio pluriennale;
5. Di trasmettere il presente provvedimento all'organo di revisione contabile per il relativo parere.

Il Dirigente del Servizio Bilancio  
(Luigi Filice)

Il Dirigente dell'UOA Monitoraggio Attuazione  
Piano di Riequilibrio  
(Sergio Aulino)

Il Dirigente del Servizio Contabilità, Monitoraggio e  
Rendiconto  
(Giovanni Tiberio)

Il Direttore Centrale Servizi Finanziari  
Ragioniere Generale  
(Raffaele Muscatello)

L'Assessore al Bilancio, Finanza e Programmazione  
(Salvatore Palma)

Il Sindaco di Napoli  
(Luigi de Magistris)

Letto confermato e sottoscritto:  
IL SINDACO      IL SEGRETARIO GENERALE

*[Handwritten signature]*



COMUNE DI NAPOLI

8

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PROT. N. 25 DEL 29/04/2016 AVENTE AD OGGETTO:

**PROPOSTA AL CONSIGLIO: Approvazione dello schema di Bilancio di previsione 2016/2018**

I Dirigenti dei Servizi esprimono, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, il seguente parere di regolarità tecnica in ordine alla suddetta proposta:

**FAVOREVOLE**

Addi.....

Il Dirigente del Servizio Bilancio  
*Luigi Filace*

Il Dirigente dell'UOA Monitoraggio  
Attuazione Piano di Riequilibrio  
*Sergio Arrino*

Il Dirigente del Servizi Contabilità,  
Monitoraggio e Rendiconto  
*Giovanni Tiberio*

Pervenuta alla Direzione Centrale Servizi Finanziari il ... 29/04/2016 ... Prot. 12.131 .....  
Il Dirigente del Servizio di Ragioneria, esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 267/2000, il seguente parere di regolarità contabile in ordine alla suddetta proposta:

**FAVOREVOLE**

Addi.....

IL RAGIONIERE GENERALE  
*[Signature]*

**ATTESTATO DI COPERTURA FINANZIARIA ED IMPEGNO CONTABILE**

La somma di € ..... viene prelevata dal Titolo.....Sez.....  
Rubrica..... Cap..... ( ..... ) del Bilancio ....., che presenta la seguente disponibilità:

Dotazione	€ .....
Impegno precedente	€ .....
Impegno presente	€ .....
Disponibile	€ .....

Ai sensi e per quanto disposto dall'art. 151, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, si attesta la copertura finanziaria della spesa di cui alla suddetta proposta.

Addi.....

IL RAGIONIERE GENERALE

## Osservazioni del Segretario Generale

Proposta di deliberazione della Direzione Centrale Servizi Finanziari – Servizio Bilancio – Servizio Contabilità, Monitoraggio e Rendiconto – U.O.A. Monitoraggio dell'Attuazione del Piano di Riequilibrio Pluriennale del Comune di Napoli  
(prot. n. 25 del 29.04.2016 - S.G. 337 del 29.04.2016)



Sulla scorta dell'istruttoria tecnica svolta dagli Uffici proponenti;

La proposta deliberativa perviene alla Segreteria Generale nell'immediatezza della seduta di Giunta e, dunque, è oggetto di una sommaria disamina degli elementi di cognizione dalla stessa rilevabili;

Con tale provvedimento la Giunta propone al Consiglio Comunale di approvare lo schema di bilancio di previsione finanziario di cui all'art. 11, co. 1, lett. a) del d.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii. relativo al triennio 2016-2018, unitamente agli allegati previsti dall'art. 11, co. 3, del medesimo d.lgs. n.118/2011 e ss.mm.ii.. Con il medesimo atto, si propone, altresì, all'organo consiliare di dare atto, sulla base della certificazione resa dal Ragioniere Generale, del conseguimento degli obiettivi del Patto di Stabilità Interno alla data del 31 dicembre 2015, disporre una nuova programmazione della spesa relativa ai consumi idrici forfettari e, ancora, in conformità degli obiettivi indicati nel *Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale*, stabilire l'adozione delle iniziative dirette al completamento del programma di alienazione del patrimonio di Edilizia Residenziale Pubblica, del patrimonio disponibile e delle quote di partecipazione in aziende.

Allo schema dell'atto proposto si accompagnano:

- il parere di regolarità tecnica, espresso, ai sensi degli artt. 49 e 147bis del *TUEL*, nonché dell'art. 13. co. 1, del "*Regolamento del Sistema dei controlli interni*", congiuntamente dai dirigenti del Servizio Bilancio, del Servizio Contabilità, Monitoraggio e Rendiconto e dell'U.O.A. Monitoraggio dell'Attuazione del Piano di Riequilibrio Pluriennale del Comune di Napoli in termini di "*Favorevole*";
- il parere di regolarità contabile espresso, ai sensi dei suindicati artt. 49 e 147bis del *TUEL*, nonché ai sensi degli artt.17-19 del suddetto "*Regolamento*", dal Direttore Centrale dei Servizi Finanziari - Ragioniere Generale parimenti in termini di "*Favorevole*".

Inoltre, allo schema di bilancio proposto risultano allegati, ai sensi dell'art. 11, co. 3, del d.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.:

- il prospetto relativo al pareggio di bilancio redatto ai sensi della circolare n. 5 del 10 febbraio 2016 della Ragioneria Generale dello Stato;
- il prospetto esplicativo del risultato di amministrazione determinato a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2015;
- il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del Fondo Pluriennale Vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- il prospetto concernente la composizione dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità;
- il prospetto dimostrativo del rispetto vincoli di indebitamento;
- prospetto relativo all'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali;
- il prospetto funzioni delegate dalle Regioni;
- la nota integrativa redatta ai sensi dell'art. 11, co. 5, del d.lgs. n. 118/2011;

VISTO:  
Il Sindaco

Il Vice Segretario Generale



458

Si richiamano:

- il Titolo II della parte II del TUEL, contenente disposizioni relative ad "Attività di programmazione e bilanci";
- l'Allegato n. 9 al d. lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii. riportante gli schemi di bilancio per gli Enti Locali a decorrere dall'esercizio 2016;
- i "Principi generali o postulati" di cui all'Allegato 1 al d.lgs. n. 118/2011, così come modificato dal d.lgs. n. 126/2014 e ss.mm.ii.;
- il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio di cui all'Allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011;
- i "Principi contabili applicati alla contabilità finanziaria" di cui all'Allegato 4/2 al d.lgs. n. 118/2011.

10

Si richiama, in particolare, l'attenzione sulle finalità del bilancio di previsione finanziario, come riportate nel principio contabile relativo alla programmazione di bilancio:

- politico-amministrative in quanto consente l'esercizio delle prerogative di indirizzo e di controllo che gli organi di governance esercitano sull'organo esecutivo ed è lo strumento fondamentale per la gestione amministrativa nel corso dell'esercizio;
- di programmazione finanziaria poiché descrive finanziariamente le informazioni necessarie a sostenere le amministrazioni pubbliche nel processo di decisione politica, sociale ed economica;
- di destinazione delle risorse a preventivo attraverso la funzione autorizzatoria, connessa alla natura finanziaria del bilancio;
- di verifica degli equilibri finanziari nel tempo e, in particolare, della copertura delle spese di funzionamento e di investimento programmate. Per le regioni il bilancio di previsione costituisce sede per il riscontro della copertura finanziaria di nuove o maggiori spese stabilite da leggi della regione a carico di esercizi futuri;
- informative in quanto fornisce informazioni agli utilizzatori interni (consiglieri ed amministratori, dirigenti, dipendenti, organi di revisione, ecc.) ed esterni (organi di controllo, altri organi pubblici, fornitori e creditori, finanziatori, cittadini, ecc.) in merito ai programmi in corso di realizzazione, nonché in merito all'andamento finanziario della amministrazione [...].

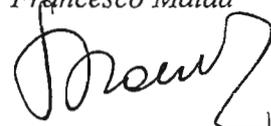
Nell'evidenziare il contenuto altamente tecnico caratterizzante la proposta, i cui profili di complessità non possono che ricondursi alla competenza gestionale e alla responsabilità della dirigenza proponente della Direzione Centrale Servizi Finanziari e dal Direttore della Direzione Centrale Servizi Finanziari - Ragioniere generale, evidenziando la necessità che i documenti di bilancio vanno assunti in coerenza con il Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale adottato dall'Ente con deliberazione consiliare n. 3/2013 e ss.mm.ii., si ricorda che la responsabilità in merito alla regolarità tecnica viene assunta dalla dirigenza che ha sottoscritto la proposta, sulla quale ha reso il parere di propria competenza in termini di "Favorevole, con riferimento a quanto contenuto nella relazione tecnica" ai sensi dell'art. 49 del TUEL, attestando, quindi, a mente del successivo art. 147 bis, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa nell'ambito del controllo di regolarità amministrativa e contabile assegnato alla dirigenza stessa nella fase preventiva della formazione dell'atto, al fine di garantire, ai sensi dell'art. 147, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa medesima.

Nel sottolineare, altresì, che l'approvazione dello schema di bilancio rientra tra gli adempimenti obbligatori previsti dall'art. 151 del TUEL e che, ai sensi dell'art. 141, co. 1, lett. c) del TUEL, la mancata approvazione nei termini comporta lo scioglimento del Consiglio Comunale, spettano, infine, all'Organo consiliare le determinazioni conclusive, a seguito delle valutazioni che saranno espresse sull'atto proposto dal Collegio dei Revisori dei Conti nella propria relazione da rendere ai sensi dell'art. 239 del TUEL.

A.B.

VISTO:  
Il Sindaco

Il Vicesegretario Generale  
dott. Francesco Maida



459

11

Deliberazione di G.C. di proposta al C.C. n. 318 del 29/4/2016 composta da n. 11 pagine progressivamente numerate nonché da allegati descritti nell'atto.

**SI ATTESTA:**

Che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio il 18-5-16 e vi rimarrà per quindici giorni (art. 10, comma 1, del D.Lgs. 267/2000).

Il Funzionario Responsabile

Data e firma per ricevuta di copia del presente atto da parte dell'addetto al ritiro per il Servizio Segreteria del Consiglio

- Deliberazione adottata dal Consiglio Comunale  
in data \_\_\_\_\_ n° \_\_\_\_\_
- Deliberazione decaduta  
\_\_\_\_\_
- Altro  
\_\_\_\_\_

Attestazione di conformità

La presente copia, composta da n. 11 pagine, progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione di Giunta Comunale di proposta al Consiglio n. 318 del 29-4-16.

Gli allegati descritti nell'atto:

- sono rilasciati in copia conforme unitamente alla presente (1);
- sono visionabili in originale presso l'archivio in cui sono depositati (1), (2);

Il Funzionario responsabile

(1): Barrare le caselle delle ipotesi ricorrenti.

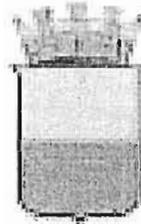
(2): La Segreteria della Giunta indicherà l'archivio presso cui gli atti sono depositati al momento della richiesta di visione.



COMUNE DI NAPOLI  
SEGRETERIA GENERALE  
SEGRETERIA DELLA GIUNTA COMUNALE

**ALLEGATI COSTITUENTI PARTE**  
**INTEGRANTE DELLA**  
**DELIBERAZIONE DI G. C.**  
**N. 318.....DEL 29-4-2016**

PROPOSTA AL CONSIGLIO



COMUNE DI NAPOLI  
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI  
*SERVIZIO BILANCIO*

# BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

663



COMUNE DI NAPOLI

**DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI**  
*SERVIZIO BILANCIO*

## PARTE ENTRATA

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long tail.

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

Pagina 1

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	10.318.257,77	33.203.590,50	14.156.690,51	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	110.762.944,35	190.682.132,76	115.992.467,65	498.734,94
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	404.710.605,17	16.972.290,38	6.185,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		competenza				
	Fondo di cassa all'1/1/2016		cassa	473.700.930,61	223.916.686,02		
<b>1.000</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
<b>1.101</b>	<b>Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati</b>	<b>990.296.678,06</b>	competenza	<b>607.354.450,00</b>	<b>585.479.506,61</b>	<b>528.577.978,00</b>	<b>528.307.978,00</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>417.469.801,40</b>		
<b>1.104</b>	<b>Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi</b>	<b>1.547.820,18</b>	competenza	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>1.301</b>	<b>Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>272.138,74</b>	competenza	<b>324.421.467,78</b>	<b>349.150.794,38</b>	<b>347.341.210,68</b>	<b>347.341.210,68</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>367.510.265,91</b>		
<b>1.000</b>	<b>Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>992.116.636,98</b>	competenza	<b>931.775.917,78</b>	<b>934.630.300,99</b>	<b>875.919.188,68</b>	<b>875.649.188,68</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>784.980.067,31</b>		

464

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

Pagina 2

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

465

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
2.000	Trasferimenti correnti						
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	150.432.391,77	competenza cassa	168.413.048,59 0,00	180.819.414,65 184.853.544,01	153.603.069,99	142.650.694,74
2.103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	competenza cassa	24.500,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2.104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	15.000,00	competenza cassa	15.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2.105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	2.224.527,60	competenza cassa	910.000,00 0,00	25.000,00 149.222,16	25.000,00	25.000,00
2.000	<b>Totale Trasferimenti correnti</b>	<b>152.671.919,37</b>	competenza cassa	<b>169.362.548,59</b> <b>0,00</b>	<b>180.844.414,65</b> <b>185.002.766,17</b>	<b>153.628.069,99</b>	<b>142.675.694,74</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

COMUNE DI NAPOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>3.000</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	190.185.986,14	competenza	80.100.383,94	80.249.302,86	84.108.177,07	83.145.818,88
			cassa	0,00	56.579.111,98		
3.200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	600.571.191,48	competenza	115.739.000,22	110.544.000,00	87.363.500,00	85.511.500,00
			cassa	0,00	44.077.600,00		
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	114.405.412,27	competenza	22.131.731,70	40.775.141,86	42.448.347,25	42.449.279,05
			cassa	0,00	40.038.422,31		
3.400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	competenza	1.937.500,00	1.562.500,00	1.500.000,00	0,00
			cassa	0,00	1.562.500,00		
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	66.243.329,50	competenza	24.517.741,44	39.070.310,58	18.319.815,32	15.262.993,23
			cassa	0,00	13.200.165,19		
<b>3.000</b>	<b>Totale Entrate extratributarie</b>	<b>971.405.919,39</b>	competenza	<b>244.426.357,30</b>	<b>272.201.255,30</b>	<b>233.739.839,64</b>	<b>226.369.591,16</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>155.457.799,48</b>		

466

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

467

COMUNE DI NAPOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>4.000</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
<b>4.100</b>	<b>Tipologia 100 - Tributi in conto capitale</b>	175.875,98	competenza	1.612.206,43	600.000,00	600.000,00	600.000,00
			cassa	0,00	1.175.875,98		
<b>4.200</b>	<b>Tipologia 200 - Contributi agli investimenti</b>	406.264.825,75	competenza	411.951.563,83	242.282.615,96	197.241.641,89	71.985.486,13
			cassa	71.605,00	422.062.991,51		
<b>4.300</b>	<b>Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale</b>	16.311.781,89	competenza	75.942.618,78	62.223.374,01	59.191.630,09	46.707.415,77
			cassa	0,00	41.833.338,30		
<b>4.400</b>	<b>Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b>	243.635.518,12	competenza	138.288.732,33	129.976.531,14	14.524.076,98	23.863.934,67
			cassa	0,00	173.839.152,73		
<b>4.500</b>	<b>Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale</b>	801.801,25	competenza	4.840.037,00	9.241.960,00	2.620.000,00	2.440.959,12
			cassa	0,00	9.540.959,25		
<b>4.000</b>	<b>Totale Entrate in conto capitale</b>	<b>667.189.802,99</b>	competenza	<b>632.635.158,37</b>	<b>444.324.481,11</b>	<b>274.177.348,96</b>	<b>145.597.795,69</b>
			cassa	<b>71.605,00</b>	<b>648.452.317,77</b>		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

COMUNE DI NAPOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
5.000	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie						
5.100	Tipologia 100 - Alienazione di attivita' finanziarie	594.000,00	competenza	8.524.088,23	7.561.699,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	594.000,00		
5.400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
5.000	Totale Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	594.000,00	competenza	8.524.088,23	7.561.699,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	594.000,00		

468



**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

Pagina 6

06/05/2016

699

COMUNE DI NAPOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
6.000	Accensione prestiti						
6.000	Accensione prestiti	26.858,22	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	26.858,22		
6.200	Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine	6.130.920,22	competenza	503.000.000,00	737.985.721,72	503.000.000,00	503.000.000,00
			cassa	0,00	520.880.206,31		
6.300	Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	122.576.079,88	competenza	9.800.000,00	29.943.015,86	90.720.000,00	74.680.000,00
			cassa	0,00	152.682.488,12		
6.000	<b>Totale Accensione prestiti</b>	<b>128.707.000,10</b>	competenza	<b>512.800.000,00</b>	<b>767.928.737,58</b>	<b>593.720.000,00</b>	<b>577.680.000,00</b>
			cassa	0,00	673.562.694,43		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

COMUNE DI NAPOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
9.000	Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	93.875,45	competenza	3.394.450.673,73	4.152.965.934,07	4.152.965.934,07	4.152.965.934,07
			cassa	0,00	4.152.967.851,83		
9.200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	14.890.648,07	competenza	117.330.237,09	84.362.111,24	84.362.111,24	84.362.111,24
			cassa	0,00	83.000.528,74		
9.000	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	14.984.523,52	competenza	3.511.780.910,82	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31
			cassa	0,00	4.235.968.380,57		
	Totale Titoli	2.927.696.660,57	competenza	6.011.304.981,09	6.844.818.933,94	6.368.512.492,58	6.205.300.315,58
			cassa	71.605,00	6.684.044.883,95		
	Totale Generale delle Entrate	2.927.696.660,57	competenza	6.537.096.788,38	7.085.676.947,58	6.498.667.835,74	6.205.799.050,52
			cassa	473.772.535,61	6.907.961.569,97		

470

125



COMUNE DI NAPOLI

**DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI**

*SERVIZIO BILANCIO*

## PARTE SPESA

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				46.608.509,92	0,00	0,00	0,00
01.00.0	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
01.01.0	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali						
01.01.1	Spese correnti	5.248.687,08	di competenza	107.123.131,23	105.220.997,99	107.070.796,65	101.720.666,75
			di cui impegnato		2.235.531,21	1.345.427,20	44.594,00
			di cui fondo plu.vinc.	58.437,20	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	106.025.773,01		
01.01.2	Spese in conto capitale	269.287,75	di competenza	249.711,88	160.746,42	0,00	0,00
			di cui impegnato		3.953,65	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	160.746,42	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	291.932,05		
01.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	5.517.974,83	di competenza	107.372.843,11	105.381.744,41	107.070.796,65	101.720.666,75
			di cui impegnato		2.239.484,86	1.345.427,20	44.594,00
			di cui fondo plu.vinc.	219.183,62	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	106.317.705,06		
01.02.0	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale						
01.02.1	Spese correnti	568.107,59	di competenza	6.730.574,24	5.446.994,99	5.290.561,84	4.850.335,00
			di cui impegnato		172.568,87	161.468,87	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	6.060.430,64		
01.02.2	Spese in conto capitale	56.603,94	di competenza	12.282,31	386.204,18	0,00	0,00
			di cui impegnato		366.000,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	10.204,18	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	393.255,85		

472

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

673

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
01.02.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
01.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	624.711,53	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	6.742.856,55 10.204,18 0,00 0,00	5.833.199,17 538.568,87 0,00 6.453.686,49	5.290.561,84 161.468,87 0,00	4.850.335,00 0,00 0,00
01.03.0	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
01.03.1	Spese correnti	1.380.620,07	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	13.068.100,09 0,00 0,00 0,00	44.072.412,41 589.886,46 0,00 44.264.177,69	41.619.026,75 505.921,20 0,00	42.767.176,87 358.375,00 0,00
01.03.2	Spese in conto capitale	3.926,77	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	151.977,09 0,00 58.647,55 0,00	58.647,55 0,00 0,00 58.647,55	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.03.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.384.546,84	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	13.220.077,18 58.647,55 0,00 0,00	44.131.059,96 589.886,46 0,00 44.322.825,24	41.619.026,75 505.921,20 0,00	42.767.176,87 358.375,00 0,00
01.04.0	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
01.04.1	Spese correnti	47.149.808,78	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	10.254.952,10	8.215.271,19 1.682.999,99 0,00 13.661.805,42	5.362.003,29 109.800,00 0,00	2.886.300,00 109.800,00 0,00
01.04.2	Spese in conto capitale	16.232,42	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	31.000,00	15.142,09 0,00 14.142,09 0,00	1.000,00 0,00 0,00	500,00 0,00 0,00
01.04.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.04.0	Totale PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	47.166.041,20	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	10.285.952,10	8.230.413,28 1.682.999,99 14.142,09 0,00	5.363.003,29 109.800,00 0,00	2.886.800,00 109.800,00 0,00
01.05.0	<b>PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>						
01.05.1	Spese correnti	68.928.643,03	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	41.331.644,15	37.827.541,65 14.214.293,01 0,00 40.955.161,62	38.350.912,53 12.220.413,39 0,00	28.405.015,63 7.827.204,18 0,00
01.05.2	Spese in conto capitale	50.394.379,41	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	36.348.269,85	7.361.910,96 251.516,31 1.586.066,97 0,00	470.876,94 70.876,94 0,00	47.251,29 47.251,29 0,00
01.05.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

474

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

575

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
01.05.0	<b>Totale PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>	119.323.022,44	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	77.679.914,00  1.586.066,97 0,00	45.189.452,61 14.465.809,32 0,00 57.246.681,53	38.821.789,47 12.291.290,33 0,00	28.452.266,92 7.874.455,47 0,00
01.06.0	<b>PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico</b>						
01.06.1	<b>Spese correnti</b>	10.687.981,81	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	5.668.870,19  16.163,65 0,00	4.912.407,44 37.000,00 0,00 5.618.550,84	4.044.435,15 37.000,00 0,00	2.548.316,79 0,00 0,00
01.06.2	<b>Spese in conto capitale</b>	303.954,29	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	17.247,40  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 35.294,18	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.06.3	<b>Spese per incremento di attivita' finanziarie</b>	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.06.0	<b>Totale PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico</b>	10.991.936,10	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	5.686.117,59  16.163,65 0,00	4.912.407,44 37.000,00 0,00 5.653.845,02	4.044.435,15 37.000,00 0,00	2.548.316,79 0,00 0,00
01.07.0	<b>PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>						
01.07.1	<b>Spese correnti</b>	677.317,57	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	8.864.230,31  0,00 0,00	18.098.563,46 377.000,00 0,00 13.656.366,43	4.879.020,79 377.000,00 0,00	4.124.640,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
01.07.2	Spese in conto capitale	4.287,25	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	7.000,00	135.000,00 0,00 0,00 139.287,25	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	681.604,82	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	8.871.230,31	18.233.563,46 377.000,00 0,00 13.795.653,68	4.879.020,79 377.000,00 0,00	4.124.640,00 0,00 0,00
01.08.0	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi						
01.08.1	Spese correnti	1.206.868,85	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.694.799,10	2.982.075,14 420.256,68 0,00 3.359.382,99	2.937.883,68 420.256,68 0,00	2.857.596,68 351.756,68 0,00
01.08.2	Spese in conto capitale	14.287,97	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	8.661,58	13.371.518,60 0,00 0,00 2.509.812,30	10.000,00 0,00 0,00	10.000,00 0,00 0,00
01.08.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	1.221.156,82	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.703.460,68	16.353.593,74 420.256,68 0,00 5.869.195,29	2.947.883,68 420.256,68 0,00	2.867.596,68 351.756,68 0,00
01.09.0	PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali						

676

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pagina 6

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

577

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
01.09.1	Spese correnti	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
01.09.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
01.09.0	Totale PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
01.10.0	PROGRAMMA 10 - Risorse umane						
01.10.1	Spese correnti	11.372.481,75	di competenza	89.066.116,51	101.135.606,25	84.356.139,38	68.005.021,03
			di cui impegnato		2.508.875,20	857.755,42	594.515,42
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	104.538.042,90		
01.10.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
01.10.0	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	11.372.481,75	di competenza	89.066.116,51	101.135.606,25	84.356.139,38	68.005.021,03
			di cui impegnato		2.508.875,20	857.755,42	594.515,42
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	104.538.042,90		
01.11.0	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali						

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
01.11.1	Spese correnti	73.605.762,78	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	155.703.014,90  14.427.893,64 55.200,25	123.891.752,10 92.743.186,24 2.784.643,59 135.716.160,74	97.147.775,29 77.531.105,20 0,00	79.157.667,53 52.779.112,71 0,00
01.11.2	Spese in conto capitale	5.032.224,73	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	19.764.413,26  691.055,28 0,00	6.256.538,85 691.826,30 0,00 7.426.590,34	616.099,65 256.099,65 0,00	0,00 0,00 0,00
01.11.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01.11.0	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	78.637.987,51	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	175.467.428,16  15.118.948,92 55.200,25	130.148.290,95 93.435.012,54 2.784.643,59 143.142.751,08	97.763.874,94 77.787.204,85 0,00	79.157.667,53 52.779.112,71 0,00
01.00.0	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	276.921.463,84	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	498.095.996,19  17.023.356,98 55.200,25	479.549.331,27 116.294.893,92 2.784.643,59 501.017.333,80	392.156.531,94 93.893.124,55 0,00	337.380.487,57 62.112.609,28 0,00

878

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pagina 8

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>02.00.0</b>	<b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>						
<b>02.01.0</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari</b>						
<b>02.01.1</b>	<b>Spese correnti</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>02.01.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>02.01.3</b>	<b>Spese per incremento di attivita' finanziarie</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>02.01.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>02.02.0</b>	<b>PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi</b>						
<b>02.02.1</b>	<b>Spese correnti</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>02.02.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		

174

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
02.02.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
02.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
02.00.0	Totale MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

480  
4

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

185

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
03.00.0	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza						
03.01.0	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa						
03.01.1	Spese correnti	15.170.986,95	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	81.742.347,12	81.616.992,03 7.288.766,53 0,00 81.077.177,06	77.763.442,14 1.897.924,25 0,00	53.356.611,70 454.622,10 0,00
03.01.2	Spese in conto capitale	773.869,16	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.072.822,53	128.421,68 0,00 100.421,68 0,00	25.000,00 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00
03.01.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
03.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	15.944.856,11	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	83.815.169,65	81.745.413,71 7.288.766,53 100.421,68 0,00	77.788.442,14 1.897.924,25 0,00	53.381.611,70 454.622,10 0,00
03.02.0	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana						
03.02.1	Spese correnti	314.900,10	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	345.800,00	345.800,00 345.800,00 0,00 0,00	345.800,00 345.800,00 0,00	345.800,00 0,00 0,00
03.02.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	107.912,88	107.912,88 0,00 107.912,88 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

185

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
03.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	314.900,10	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	453.712,88  107.912,88 0,00	453.712,88 345.800,00 0,00 107.912,88	345.800,00 345.800,00 0,00	345.800,00 0,00 0,00
03.03.0	PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)						
03.03.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
03.03.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
03.03.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
03.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
03.00.0	Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	16.259.756,21	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	84.268.882,53  208.334,56 0,00	82.199.126,59 7.634.566,53 0,00 81.316.947,28	78.134.242,14 2.243.724,25 0,00	53.727.411,70 454.622,10 0,00

482

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

103

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>04.00.0</b>	<b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>						
<b>04.01.0</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica</b>						
<b>04.01.1</b>	<b>Spese correnti</b>	4.276.302,75	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	10.877.876,72  216.048,61 0,00	11.937.669,84 4.583.875,66 0,00 18.437.611,14	5.945.985,45 3.321.281,83 0,00	3.929.850,74 518.454,74 0,00
<b>04.01.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	1.239.430,65	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	8.785.328,26  435.484,46 0,00	7.157.036,71 376.971,22 0,00 1.754.415,42	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>04.01.3</b>	<b>Spese per incremento di attivita' finanziarie</b>	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>04.01.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica</b>	5.515.733,40	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	19.663.204,98  651.533,07 0,00	19.094.706,55 4.960.846,88 0,00 20.192.026,56	5.945.985,45 3.321.281,83 0,00	3.929.850,74 518.454,74 0,00
<b>04.02.0</b>	<b>PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria</b>						
<b>04.02.1</b>	<b>Spese correnti</b>	22.913.380,98	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	13.003.049,25  0,00 0,00	11.365.832,31 10.219.350,83 0,00 33.316.853,21	11.469.115,19 9.010.030,19 0,00	8.221.028,71 4.448.328,71 0,00
<b>04.02.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	9.448.702,56	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	12.408.808,37  1.984.056,89 0,00	7.898.732,67 606.493,97 0,00 9.268.834,35	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
04.02.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
04.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	32.362.083,54	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	25.411.857,62  1.984.056,89 0,00	19.264.564,98 10.825.844,80 0,00 42.585.687,56	11.469.115,19 9.010.030,19 0,00	8.221.028,71 4.448.328,71 0,00
04.06.0	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione						
04.06.1	Spese correnti	9.550.368,89	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	22.762.067,83  0,00 0,00	22.355.290,95 5.526.435,70 0,00 701.589,89	22.214.331,62 18.387.499,96 0,00	12.309.704,06 3.473.904,06 0,00
04.06.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
04.06.0	Totale PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione	9.550.368,89	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	22.762.067,83  0,00 0,00	22.355.290,95 5.526.435,70 0,00 701.589,89	22.214.331,62 18.387.499,96 0,00	12.309.704,06 3.473.904,06 0,00
04.07.0	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio						
04.07.1	Spese correnti	5.263.511,32	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	10.960.421,50  0,00 0,00	4.406.618,00 28.000,00 0,00 5.461.417,73	3.760.324,24 28.000,00 0,00	3.449.158,00 0,00 0,00

484

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pagina 14

505

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
04.07.2	Spese in conto capitale	449.422,05	di competenza	488.027,83	242.449,01	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	242.449,01	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	349.834,00		
04.07.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
04.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	5.712.933,37	di competenza	11.448.449,33	4.649.067,01	3.760.324,24	3.449.158,00
			di cui impegnato		28.000,00	28.000,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	242.449,01	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	5.811.251,73		
04.00.0	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	53.141.119,20	di competenza	79.285.579,76	65.363.629,49	43.389.756,50	27.909.741,51
			di cui impegnato		21.341.127,38	30.746.811,98	8.440.687,51
			di cui fondo plu.vinc.	2.878.038,97	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	69.290.555,74		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
05.00.0	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
05.01.0	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico						
05.01.1	Spese correnti	1.040.371,46	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.488.243,80	828.273,00 13.000,00 0,00 0,00	817.811,92 211.038,92 0,00	812.215,92 198.465,92 0,00
05.01.2	Spese in conto capitale	12.535.199,22	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	41.938.458,51	50.636.140,95 9.019.840,13 0,00 0,00	24.951.190,09 0,00 0,00	17.190.195,77 0,00 0,00
05.01.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
05.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	13.575.570,68	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	43.426.702,31	51.464.413,95 9.032.840,13 0,00 0,00	25.769.002,01 211.038,92 0,00	18.002.411,69 198.465,92 0,00
05.02.0	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale						
05.02.1	Spese correnti	3.571.417,85	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	14.283.935,33	9.589.401,06 1.255.269,08 0,00 0,00	8.318.591,95 1.034.487,00 0,00	7.649.539,22 476.168,22 0,00

186

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pagina 16

787

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
05.02.2	Spese in conto capitale	935.657,93	di competenza	312.823,21	80.000,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	80.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	1.079.135,21		
05.02.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
05.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	4.507.075,78	di competenza	14.596.758,54	9.669.401,06	8.318.591,95	7.649.539,22
			di cui impegnato		1.255.269,08	1.034.487,00	476.168,22
			di cui fondo plu.vinc.	80.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	9.469.024,63		
05.00.0	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	18.082.646,46	di competenza	58.023.460,85	61.133.815,01	34.087.593,96	25.651.950,91
			di cui impegnato		10.288.109,21	1.245.525,92	674.634,14
			di cui fondo plu.vinc.	80.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	36.581.246,51		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
06.00.0	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero						
06.01.0	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero						
06.01.1	Spese correnti	4.546.525,86	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	5.959.375,64	4.626.093,85 3.614.708,27 0,00 0,00	4.450.256,83 2.654.562,00 0,00	3.451.088,92 790.390,92 0,00
06.01.2	Spese in conto capitale	50.981,87	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.046.768,83	7.397.892,02 1.196.510,00 2.397.892,02 0,00	11.196.511,41 1.196.511,41 0,00	10.000.000,00 0,00 0,00
06.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	4.597.507,73	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	9.006.144,47	12.023.985,87 4.811.218,27 2.397.892,02 0,00	15.646.768,24 3.851.073,41 0,00	13.451.088,92 790.390,92 0,00
06.02.0	PROGRAMMA 2 - Giovani						
06.02.1	Spese correnti	3.379.672,66	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	442.620,69	210.250,00 0,00 0,00 0,00	83.991,00 0,00 0,00	51.000,00 0,00 0,00
06.02.2	Spese in conto capitale	5.822.739,24	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.564.167,08	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
06.02.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

488

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

1094

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
06.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Giovani	9.202.411,90	di competenza	2.006.787,77	210.250,00	83.991,00	51.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	1.727.136,82		
06.00.0	Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	13.799.919,63	di competenza	11.012.932,24	12.234.235,87	15.730.759,24	13.502.088,92
			di cui impegnato		4.811.218,27	3.851.073,41	790.390,92
			di cui fondo plu.vinc.	2.397.892,02	1.196.511,41	0,00	0,00
			cassa	0,00	12.272.120,33		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>07.00.0</b>	<b>MISSIONE 07 - Turismo</b>						
07.00.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
07.00.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
07.00.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>07.01.0</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>						
07.01.1	Spese correnti	2.952.808,55	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.682.973,36  0,00 0,00	2.317.379,00 133.678,00 0,00 1.828.388,18	1.415.629,00 31.000,00 0,00 0,00	1.409.050,00 0,00 0,00 0,00
07.01.2	Spese in conto capitale	284.748,48	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	93.902,00  10.980,00 0,00	10.980,00 0,00 0,00 180.468,35	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
07.01.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

490

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

164

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
07.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	3.237.557,03	di competenza	1.776.875,36	2.328.359,00	1.415.629,00	1.409.050,00
			di cui impegnato		133.678,00	31.000,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	10.980,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	2.008.856,53		
07.00.0	Totale MISSIONE 07 - Turismo	3.237.557,03	di competenza	1.776.875,36	2.328.359,00	1.415.629,00	1.409.050,00
			di cui impegnato		133.678,00	31.000,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	10.980,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	2.008.856,53		



**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
08.00.0	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
08.00.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
08.00.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
08.00.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
08.01.0	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio						
08.01.1	Spese correnti	21.832.401,56	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	34.754.756,22 0,00 969.338,54 0,00	32.026.489,46 24.108.853,56 0,00 19.531.532,25	28.848.798,06 22.145.841,00 0,00 0,00	21.637.155,52 15.275.960,02 0,00 0,00
08.01.2	Spese in conto capitale	133.704.397,97	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	153.762.205,39 0,00 56.765.219,28 0,00	38.781.533,61 6.648.975,33 4.615.921,90 50.766.434,96	16.291.754,74 4.656.796,79 0,00 0,00	5.684.836,02 0,00 0,00 0,00
08.01.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

492

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

1413

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
08.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	155.536.799,53	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	188.516.961,61  57.734.557,82 0,00	70.808.023,07 30.757.828,89 4.615.921,90 70.297.967,21	45.140.552,80 26.802.637,79 0,00	27.321.991,54 15.275.960,02 0,00
08.02.0	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
08.02.1	Spese correnti	441.911,81	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	365.190,00  0,00 0,00	258.034,58 0,00 0,00 508.914,00	119.505,00 0,00 0,00	118.750,00 0,00 0,00
08.02.2	Spese in conto capitale	103.811.603,03	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	60.660.971,33  38.408.559,80 0,00	104.760.904,75 6.621.005,49 9.693.259,97 52.440.817,61	9.693.259,97 2.714.879,16 101.018,51	101.018,51 101.018,51 0,00
08.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	104.253.514,84	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	61.026.161,33  38.408.559,80 0,00	105.018.939,33 6.621.005,49 9.693.259,97 52.949.731,61	9.812.764,97 2.714.879,16 101.018,51	219.768,51 101.018,51 0,00
08.00.0	Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	259.790.314,37	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	249.543.122,94  96.143.117,62 0,00	175.826.962,40 37.378.834,38 14.309.181,87 123.247.698,82	54.953.317,77 29.517.516,95 101.018,51	27.541.760,05 15.376.978,53 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
09.00.0	<b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>						
09.01.0	<b>PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo</b>						
09.01.1	Spese correnti	177.712,95	di competenza	531.150,34	171.450,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	50.869,00		
09.01.2	Spese in conto capitale	43.609,10	di competenza	648.942,48	70.000,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	70.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	113.609,10		
09.01.0	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo</b>	<b>221.322,05</b>	di competenza	<b>1.180.092,82</b>	<b>241.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	70.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	164.478,10		
09.02.0	<b>PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione ambientale e recupero</b>						
09.02.1	Spese correnti	12.549.927,09	di competenza	23.047.378,61	18.191.621,37	18.599.099,75	14.385.363,48
			di cui impegnato		5.597.154,03	6.811.690,30	4.286.883,48
			di cui fondo plu.vinc.	496.765,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	13.129.672,85		
09.02.2	Spese in conto capitale	369.532,37	di competenza	903.090,84	614.722,06	0,00	0,00
			di cui impegnato		337.464,62	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	225.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	964.775,81		
09.02.0	<b>Totale PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione ambientale e recupero</b>	<b>12.919.459,46</b>	di competenza	<b>23.950.469,45</b>	<b>18.806.343,43</b>	<b>18.599.099,75</b>	<b>14.385.363,48</b>
			di cui impegnato		5.934.618,65	6.811.690,30	4.286.883,48
			di cui fondo plu.vinc.	721.765,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	14.094.448,66		

49/16

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

517

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<b>09.03.0</b>	<b>PROGRAMMA 3 - Rifiuti</b>						
<b>09.03.1</b>	<b>Spese correnti</b>	224.513.809,37	di competenza	225.689.111,00	229.624.889,00	229.867.978,00	229.867.978,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	114.489.365,00		
<b>09.03.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	5.153.335,20	di competenza	5.153.335,20	515.333,52	515.333,52	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	515.333,52		
<b>09.03.3</b>	<b>Spese per incremento di attivita' finanziarie</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>09.03.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 3 - Rifiuti</b>	229.667.144,57	di competenza	230.842.446,20	230.140.222,52	230.383.311,52	229.867.978,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	115.004.698,52		
<b>09.04.0</b>	<b>PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato</b>						
<b>09.04.1</b>	<b>Spese correnti</b>	10.794.583,82	di competenza	15.237.170,50	15.840.922,00	15.485.869,02	7.897.350,00
			di cui impegnato		4.761.712,27	4.828.299,23	2.200.000,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	13.164.970,54		
<b>09.04.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	4.719.682,30	di competenza	12.402.311,24	2.073.016,39	4.187.851,87	2.937.851,87
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	3.810.906,97		

*[Handwritten signature]*

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
09.04.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
09.04.0	Totale PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	15.514.266,12	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	27.639.481,74 0,00 0,00 0,00	17.913.938,39 4.761.712,27 0,00 16.975.877,51	19.673.720,89 4.828.299,23 0,00	10.835.201,87 2.200.000,00 0,00
09.05.0	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
09.05.1	Spese correnti	4.149.899,60	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.534.467,06 0,00 289.946,81 0,00	622.379,27 170.000,00 0,00 2.221.115,85	345.943,00 201.102,00 0,00	251.375,00 0,00 0,00
09.05.2	Spese in conto capitale	27.679.792,42	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	93.851.365,55 0,00 4.006.186,05 0,00	11.937.424,56 890.306,98 0,00 14.296.988,67	4.423.035,96 62.844,29 146.636,71	150.061,21 150.061,21 0,00
09.05.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
09.05.0	Totale PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	31.829.692,02	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	96.385.832,61 0,00 4.296.132,86 0,00	12.559.803,83 1.060.306,98 0,00 16.518.104,52	4.768.978,96 263.946,29 146.636,71	401.436,21 150.061,21 0,00
09.08.0	PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento						

496

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

155

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
09.08.1	Spese correnti	0,00	di competenza	145.000,00	145.000,00	155.000,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
09.08.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
09.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	di competenza	150.000,00	150.000,00	160.000,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
09.00.0	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	290.151.884,22	di competenza	380.148.322,82	279.811.758,17	273.585.111,12	255.489.979,56
			di cui impegnato		11.756.637,90	11.903.935,82	6.636.944,69
			di cui fondo plu.vinc.	5.087.897,86	0,00	146.636,71	0,00
			cassa	0,00	162.757.607,31		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
10.00.0	<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>						
10.00.2	<b>Spese in conto capitale</b>	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
10.01.0	<b>PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario</b>						
10.01.1	<b>Spese correnti</b>	2.440,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.440,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
10.01.0	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario</b>	2.440,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.440,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
10.02.0	<b>PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale</b>						
10.02.1	<b>Spese correnti</b>	54.000.000,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	54.064.990,11  0,00 0,00	54.042.767,54 0,00 0,00 27.582.168,00	48.075.000,00 0,00 0,00 0,00	47.000.000,00 0,00 0,00 0,00
10.02.2	<b>Spese in conto capitale</b>	15.092.565,82	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	204.298.215,62  35.860.520,35 0,00	171.575.499,76 51.916.855,58 0,00 259.008.900,91	178.730.154,00 19.657.440,00 0,00 0,00	89.567.220,00 29.567.220,00 0,00 0,00
10.02.0	<b>Totale PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale</b>	69.092.565,82	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	258.363.205,73  35.860.520,35 0,00	225.618.267,30 51.916.855,58 0,00 286.591.068,91	226.805.154,00 19.657.440,00 0,00 0,00	136.567.220,00 29.567.220,00 0,00 0,00

498

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

hoy

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
10.03.0	<b>PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua</b>						
10.03.1	Spese correnti	4.869,40	di competenza	0,00	80.000,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
10.03.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	0,00	58.500,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	58.133,41		
10.03.0	<b>Totale PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua</b>	4.869,40	di competenza	0,00	138.500,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	58.133,41		
10.05.0	<b>PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali</b>						
10.05.1	Spese correnti	159.942.865,60	di competenza	74.054.293,94	75.236.975,60	68.004.984,31	64.972.469,20
			di cui impegnato		10.003.085,38	1.641.679,21	330.000,00
			di cui fondo plu.vinc.	54.858,37	8.500,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	94.030.244,91		
10.05.2	Spese in conto capitale	98.849.529,56	di competenza	162.177.704,66	52.856.400,17	99.783.844,24	64.680.000,00
			di cui impegnato		1.399.088,33	72.283.844,24	41.580.000,00
			di cui fondo plu.vinc.	14.629.430,32	9.027,86	0,00	0,00
			cassa	0,00	59.864.262,27		
10.05.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		

*[Handwritten signature]*

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
10.05.0	Totale PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	258.792.395,16	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	236.231.998,60  14.684.288,69 0,00	128.093.375,77 11.402.173,71 17.527,86 153.894.507,18	167.788.828,55 73.925.523,45 0,00	129.652.469,20 41.910.000,00 0,00
10.00.0	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	327.892.270,38	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	494.597.644,33  50.544.809,04 0,00	353.850.143,07 63.319.029,29 17.527,86 440.543.709,50	394.593.982,55 93.582.963,45 0,00	266.219.689,20 71.477.220,00 0,00

500

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

501

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
11.00.0	MISSIONE 11 - Soccorso civile						
11.01.0	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile						
11.01.1	Spese correnti	1.079.404,89	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.631.126,25	3.149.923,55 670.894,60 0,00 2.845.755,24	2.302.888,28 36.894,60 0,00	1.977.521,60 0,00 0,00
11.01.2	Spese in conto capitale	446.816,42	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	146.000,00	500.000,00 0,00 0,00 700.316,42	250.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
11.01.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
11.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	1.526.221,31	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.777.126,25	3.649.923,55 670.894,60 0,00 3.546.071,66	2.552.888,28 36.894,60 0,00	1.977.521,60 0,00 0,00
11.00.0	Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	1.526.221,31	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.777.126,25	3.649.923,55 670.894,60 0,00 3.546.071,66	2.552.888,28 36.894,60 0,00	1.977.521,60 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
12.00.0	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
12.00.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
12.00.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
12.00.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
12.01.0	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
12.01.1	Spese correnti	32.888.880,93	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	42.757.012,90  6.653.137,17 8.365,00	41.801.860,66 8.367.355,67 0,00 27.498.312,47	17.988.261,80 900.636,02 0,00 0,00	8.697.831,70 252.431,70 0,00 0,00
12.01.2	Spese in conto capitale	1.454.612,40	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.418.813,57  1.305.174,77 0,00	2.420.333,09 149.570,02 0,00 2.353.156,43	3.332,70 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
12.01.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

502

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

SOS

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
12.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	34.343.493,33	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	45.175.826,47 7.958.311,94 8.365,00	44.222.193,75 8.516.925,69 0,00 29.851.468,90	17.991.594,50 900.636,02 0,00	8.697.831,70 252.431,70 0,00
12.02.0	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'						
12.02.1	Spese correnti	16.130.419,12	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	13.089.414,17 1.535.130,73 0,00	20.542.840,80 2.533.857,14 0,00 4.976.102,56	11.990.000,00 0,00 0,00	3.240.000,00 0,00 0,00
12.02.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
12.02.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
12.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	16.130.419,12	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	13.089.414,17 1.535.130,73 0,00	20.542.840,80 2.533.857,14 0,00 4.976.102,56	11.990.000,00 0,00 0,00	3.240.000,00 0,00 0,00
12.03.0	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani						
12.03.1	Spese correnti	2.575.630,55	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.000.000,00 0,00 0,00 0,00	6.051.317,52 0,00 0,00 2.052.660,78	3.180.000,00 0,00 0,00	2.680.000,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
12.03.2	Spese in conto capitale	54.481,59	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	828.746,35  33.569,90 0,00	1.193.201,66 986.814,08 0,00 1.247.683,25	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
12.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	2.630.112,14	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.828.746,35  33.569,90 0,00	7.244.519,18 986.814,08 0,00 3.300.344,03	3.180.000,00 0,00 0,00	2.680.000,00 0,00 0,00
12.04.0	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale						
12.04.1	Spese correnti	39.888.045,47	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	47.711.179,93  2.501.195,63 610.495,22	53.293.629,33 7.624.950,66 0,00 49.296.513,78	18.551.203,23 804.933,20 0,00	12.373.498,78 0,00 0,00
12.04.2	Spese in conto capitale	1.316.922,61	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	91.298,21  47.580,00 0,00	18.122.614,07 47.580,00 0,00 1.311.199,82	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
12.04.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
12.04.0	Totale PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	41.204.968,08	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	47.802.478,14  2.548.775,63 610.495,22	71.416.243,40 7.672.530,66 0,00 50.607.713,60	18.551.203,23 804.933,20 0,00	12.373.498,78 0,00 0,00
12.05.0	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie						

505

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

505

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
12.05.1	Spese correnti	500.000,00	di competenza	987.459,21	310.352,00	200.000,00	200.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	110.352,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	210.352,00		
12.05.0	Totale PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	500.000,00	di competenza	987.459,21	310.352,00	200.000,00	200.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	110.352,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	210.352,00		
12.07.0	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali						
12.07.1	Spese correnti	19.415.187,61	di competenza	8.203.596,22	8.491.220,05	4.577.514,00	530.000,00
			di cui impegnato		4.220.861,02	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	1.100.292,97		
12.07.2	Spese in conto capitale	318,29	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
12.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	19.415.505,90	di competenza	8.203.596,22	8.491.220,05	4.577.514,00	530.000,00
			di cui impegnato		4.220.861,02	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	1.100.292,97		
12.08.0	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo						
12.08.1	Spese correnti	286.081,16	di competenza	158.303,39	40.000,00	40.000,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	16.520,00		

*[Handwritten signature]*

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
12.08.2	Spese in conto capitale	591.249,84	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	152.121,20  148.116,49 0,00	1.121.859,88 0,00 0,00 155.113,82	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
12.08.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
12.08.0	<b>Totale PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo</b>	<b>877.331,00</b>	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	<b>310.424,59</b>  <b>148.116,49</b> 0,00	<b>1.161.859,88</b> 0,00 0,00 <b>171.633,82</b>	<b>40.000,00</b> 0,00 0,00	<b>0,00</b> 0,00 0,00
12.09.0	<b>PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale</b>						
12.09.1	Spese correnti	3.130.618,85	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	11.986.111,01  0,00 0,00	11.173.256,38 4.123.128,77 0,00 7.594.184,94	10.982.088,62 4.310.667,54 0,00	8.455.455,83 2.819.802,07 0,00
12.09.2	Spese in conto capitale	3.393.965,57	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.585.750,35  0,00 0,00	433.503,33 0,00 0,00 423.503,33	100.000,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00 0,00
12.09.0	<b>Totale PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale</b>	<b>6.524.584,42</b>	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	<b>13.571.861,36</b>  <b>0,00</b> 0,00	<b>11.606.759,71</b> 4.123.128,77 0,00 <b>8.017.688,27</b>	<b>11.082.088,62</b> 4.310.667,54 0,00	<b>8.555.455,83</b> 2.819.802,07 0,00
12.00.0	<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>121.626.413,99</b>	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	<b>130.969.806,51</b>  <b>12.334.256,69</b> 618.860,22	<b>164.995.988,77</b> 28.054.117,36 0,00 <b>98.235.596,15</b>	<b>67.612.400,35</b> 6.016.236,76 0,00	<b>36.276.786,31</b> 3.072.233,77 0,00

506

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pagina 36

06/05/2016

507

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
13.00.0	MISSIONE 13 - Tutela della salute						
13.07.0	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria						
13.07.1	Spese correnti	993.709,08	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	700.000,00  0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
13.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	993.709,08	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	700.000,00  0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
13.00.0	Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute	993.709,08	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	700.000,00  0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
14.00.0	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'						
14.00.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
14.00.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
14.00.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
14.01.0	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato						
14.01.1	Spese correnti	3.032.215,74	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	33.273.178,05 0,00 0,00 0,00	32.916.354,57 0,00 0,00 35.948.570,31	32.656.354,57 0,00 0,00 0,00	32.000.000,00 0,00 0,00 0,00
14.01.2	Spese in conto capitale	1.142.673,58	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.625.794,12 0,00 0,00 0,00	230.000,00 0,00 0,00 250.996,72	230.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
14.01.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

508

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
14.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	4.174.889,32	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	34.898.972,17	33.146.354,57 0,00 0,00 36.199.567,03	32.886.354,57 0,00 0,00 0,00	32.000.000,00 0,00 0,00 0,00
14.02.0	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
14.02.1	Spese correnti	981.985,09	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.398.685,47	3.116.861,89 470.182,20 0,00 3.738.099,04	3.075.637,51 427.724,10 0,00 0,00	2.860.959,80 0,00 0,00 0,00
14.02.2	Spese in conto capitale	532.126,20	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	112.147,81	156.080,75 0,00 0,00 618.270,52	40.000,00 0,00 0,00 0,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00
14.02.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
14.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.514.111,29	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.510.833,28	3.272.942,64 470.182,20 0,00 4.356.369,56	3.115.637,51 427.724,10 0,00 0,00	2.880.959,80 0,00 0,00 0,00
14.03.0	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione						
14.03.1	Spese correnti	196.089,49	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	5.431,00	0,00 0,00 0,00 5.195,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

505

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
14.03.2	Spese in conto capitale	1.392.072,06	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.187.967,50  43.273,95 0,00	12.193,20 0,00 0,00 46.775,11	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
14.03.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
14.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	1.588.161,55	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.193.398,50  43.273,95 0,00	12.193,20 0,00 0,00 51.970,11	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
14.04.0	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'						
14.04.1	Spese correnti	3.112.748,16	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.076.799,74  0,00 0,00	3.076.799,74 3.076.799,74 0,00 0,00	3.076.799,74 3.076.799,74 0,00	1.538.399,87 1.538.399,87 0,00
14.04.2	Spese in conto capitale	244.000,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	244.000,00  0,00 0,00	244.000,00 244.000,00 0,00 488.000,00	244.000,00 244.000,00 0,00	122.000,00 122.000,00 0,00
14.04.0	Totale PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	3.356.748,16	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.320.799,74  0,00 0,00	3.320.799,74 3.320.799,74 0,00 488.000,00	3.320.799,74 3.320.799,74 0,00	1.660.399,87 1.660.399,87 0,00
14.05.0	PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)						

510

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

155

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
14.05.1	Spese correnti	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
14.05.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
14.05.3	Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
14.05.0	Totale PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
14.00.0	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	10.633.910,32	di competenza	42.924.003,69	39.752.290,15	39.322.791,82	36.541.359,67
			di cui impegnato		3.790.981,94	3.748.523,84	1.660.399,87
			di cui fondo plu.vinc.	43.273,95	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	41.095.906,70		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
15.00.0	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
15.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
15.01.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
15.01.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
15.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
15.02.0	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale						
15.02.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
15.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
15.03.0	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione						

512

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

*5/5*

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
15.03.1	Spese correnti	0,00	di competenza	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	1.000.000,00		
15.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,00	di competenza	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	1.000.000,00		
15.00.0	Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	di competenza	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	1.000.000,00		

*[Handwritten signature]*

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
16.00.0	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
16.01.0	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
16.01.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
16.01.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
16.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
16.00.0	Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

514

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pagina 44

06/05/2016

515

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
18.00.0	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
18.02.0	PROGRAMMA 2 - Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)						
18.02.2	Spese in conto capitale	0,00	di competenza	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
18.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	di competenza	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
18.00.0	Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	di competenza	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI			
				DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	
20.00.0	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
20.01.0	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva						
20.01.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	417.788,27 0,00 0,00 0,00	5.223.685,00 0,00 0,00 222.089.690,90	6.292.823,28 0,00 0,00 0,00	5.000.000,00 0,00 0,00 0,00
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	417.788,27 0,00 0,00 0,00	5.223.685,00 0,00 0,00 222.089.690,90	6.292.823,28 0,00 0,00 0,00	5.000.000,00 0,00 0,00 0,00
20.02.0	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'						
20.02.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc.. cassa	46.118.124,09 0,00 0,00 0,00	122.173.000,00 0,00 0,00 0,00	120.220.000,00 0,00 0,00 0,00	141.310.000,00 0,00 0,00 0,00
20.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	46.118.124,09 0,00 0,00 0,00	122.173.000,00 0,00 0,00 0,00	120.220.000,00 0,00 0,00 0,00	141.310.000,00 0,00 0,00 0,00
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						
20.03.1	Spese correnti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.065.176,00 0,00 0,00 0,00	103.063.696,92 0,00 0,00 3.853.641,00	74.977.719,58 0,00 0,00 0,00	74.712.369,32 0,00 0,00 0,00

516

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

515

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	di competenza	3.065.176,00	103.063.696,92	74.977.719,58	74.712.369,32
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	3.853.641,00		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	49.601.088,36	230.460.381,92	201.490.542,86	221.022.369,32
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	225.943.331,90		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
50.00.0	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
50.01.0	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
50.01.1	Spese correnti	24.225,50	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	90.964.512,41	91.786.232,85 91.654.869,86 0,00 0,00	88.859.833,78 88.703.579,11 0,00	86.357.685,88 86.154.397,88 0,00
50.01.4	Rimborso di prestiti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	43.209.916,56	39.353.400,35 39.038.009,86 0,00 0,00	41.165.724,86 40.259.899,79 0,00	42.772.990,83 41.523.997,47 0,00
50.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	24.225,50	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	134.174.428,97	131.139.633,20 130.692.879,72 0,00 0,00	130.025.558,64 128.963.478,90 0,00	129.130.676,71 127.678.395,35 0,00
50.02.0	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
50.02.4	Rimborso di prestiti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	24.812.375,12	29.567.602,09 29.567.602,09 0,00 0,00	30.788.684,26 30.788.684,26 0,00	33.690.132,18 32.052.754,18 0,00
50.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	24.812.375,12	29.567.602,09 29.567.602,09 0,00 0,00	30.788.684,26 30.788.684,26 0,00	33.690.132,18 32.052.754,18 0,00

815

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pagina 48

06/05/2016

19/5

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
50.00.0	Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	24.225,50	di competenza	158.986.804,09	160.707.235,29	160.814.242,90	162.820.808,89
			di cui impegnato		160.260.481,81	159.752.163,16	159.731.149,53
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	160.746.280,31		



**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
60.00.0	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie						
60.01.0	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria						
60.01.5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	211.487.149,54	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	734.985.721,72  0,00 0,00	734.985.721,72  0,00 0,00	500.000.000,00  0,00 0,00	500.000.000,00  0,00 0,00
60.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	211.487.149,54	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	734.985.721,72  0,00 0,00	734.985.721,72  0,00 0,00	500.000.000,00  0,00 0,00	500.000.000,00  0,00 0,00
60.00.0	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	211.487.149,54	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	734.985.721,72  0,00 0,00	734.985.721,72  0,00 0,00	500.000.000,00  0,00 0,00	500.000.000,00  0,00 0,00

520

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

COMUNE DI NAPOLI

129

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
99.00.0	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro						
99.01.7	Spese per conto terzi e partite di giro	30.812.366,75	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.511.780.910,82  0,00 0,00	4.237.328.045,31 550.000,00 0,00 4.236.871.157,89	4.237.328.045,31 0,00 0,00 0,00	4.237.328.045,31 0,00 0,00 0,00
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	30.812.366,75	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.511.780.910,82  0,00 0,00	4.237.328.045,31 550.000,00 0,00 4.236.871.157,89	4.237.328.045,31 0,00 0,00 0,00	4.237.328.045,31 0,00 0,00 0,00
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	30.812.366,75	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	3.511.780.910,82  0,00 0,00	4.237.328.045,31 550.000,00 0,00 4.236.871.157,89	4.237.328.045,31 0,00 0,00 0,00	4.237.328.045,31 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale Missioni</b>	<b>1.636.380.927,83</b>	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	<b>6.490.488.278,46</b>  <b>186.761.957,69</b> <b>674.060,47</b>	<b>7.085.676.947,58</b> <b>466.284.570,59</b> <b>18.307.864,73</b> <b>6.907.961.569,97</b>	<b>6.498.667.835,74</b> <b>436.569.494,69</b> <b>247.655,22</b> <b>0,00</b>	<b>6.205.799.050,52</b> <b>330.427.870,34</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	<b>1.636.380.927,83</b>	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	<b>6.537.096.788,38</b>  <b>186.761.957,69</b> <b>674.060,47</b>	<b>7.085.676.947,58</b> <b>466.284.570,59</b> <b>18.307.864,73</b> <b>6.907.961.569,97</b>	<b>6.498.667.835,74</b> <b>436.569.494,69</b> <b>247.655,22</b> <b>0,00</b>	<b>6.205.799.050,52</b> <b>330.427.870,34</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI

*SERVIZIO BILANCIO*

# Riepilogo Generale delle Entrate per Titoli

572

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI**



COMUNE DI NAPOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	10.318.257,77	33.203.590,50	14.156.690,51	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	110.762.944,35	190.682.132,76	115.992.467,65	498.734,94
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	404.710.605,17	16.972.290,38	6.185,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		competenza				
	Fondo di cassa all'1/1/2016		cassa	473.700.930,61	223.916.686,02		
<b>1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>992.116.636,98</b>	competenza	<b>931.775.917,78</b>	<b>934.630.300,99</b>	<b>875.919.188,68</b>	<b>875.649.188,68</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>784.980.067,31</b>		
<b>2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>152.671.919,37</b>	competenza	<b>169.362.548,59</b>	<b>180.844.414,65</b>	<b>153.628.069,99</b>	<b>142.675.694,74</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>185.002.766,17</b>		
<b>3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>971.405.919,39</b>	competenza	<b>244.426.357,30</b>	<b>272.201.255,30</b>	<b>233.739.839,64</b>	<b>226.369.591,16</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>155.457.799,48</b>		
<b>4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>667.189.802,99</b>	competenza	<b>632.635.158,37</b>	<b>444.324.481,11</b>	<b>274.177.348,96</b>	<b>145.597.795,69</b>
			cassa	<b>71.605,00</b>	<b>648.452.317,77</b>		
<b>5</b>	<b>Entrate da riduzione di attivita' finanziarie</b>	<b>594.000,00</b>	competenza	<b>8.524.088,23</b>	<b>7.561.699,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>594.000,00</b>		
<b>6</b>	<b>Accensione prestiti</b>	<b>128.733.858,32</b>	competenza	<b>512.800.000,00</b>	<b>767.928.737,58</b>	<b>593.720.000,00</b>	<b>577.680.000,00</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>673.589.552,65</b>		
<b>9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>14.984.523,52</b>	competenza	<b>3.511.780.910,82</b>	<b>4.237.328.045,31</b>	<b>4.237.328.045,31</b>	<b>4.237.328.045,31</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>4.235.968.380,57</b>		
	<b>Totale Titoli</b>	<b>2.927.696.660,57</b>	competenza	<b>6.011.304.981,09</b>	<b>6.844.818.933,94</b>	<b>6.368.512.492,58</b>	<b>6.205.300.315,58</b>
			cassa	<b>71.605,00</b>	<b>6.684.044.883,95</b>		
	<b>Totale Generale delle Entrate</b>	<b>2.927.696.660,57</b>	competenza	<b>6.537.096.788,38</b>	<b>7.085.676.947,58</b>	<b>6.498.667.835,74</b>	<b>6.205.799.050,52</b>
			cassa	<b>473.772.535,61</b>	<b>6.907.961.569,97</b>		





COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI  
*SERVIZIO BILANCIO*

# Riepilogo Generale delle Spese per Titoli

524

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

Pagina 57

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

55

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			46.608.509,92	0,00	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>Spese correnti</b>	906.452.189,52	di competenza	1.346.023.989,95	1.535.354.782,74	1.337.617.136,22	1.201.371.947,53
			di cui impegnato		315.374.186,63	264.377.618,16	185.283.567,68
			di cui f. plu.vinc.	27.329.267,35	2.793.143,59	0,00	0,00
			cassa	674.060,47	1.366.142.257,65		
<b>2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	487.629.222,02	di competenza	829.675.364,29	509.087.395,37	351.768.245,09	190.635.934,67
			di cui impegnato		81.754.772,01	101.143.292,48	71.567.551,01
			di cui f. plu.vinc.	159.432.690,34	15.514.721,14	247.655,22	0,00
			cassa	0,00	524.540.002,45		
<b>3</b>	<b>Spese per incremento di attivita' finanziarie</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>4</b>	<b>Rimborso di prestiti</b>	0,00	di competenza	68.022.291,68	68.921.002,44	71.954.409,12	76.463.123,01
			di cui impegnato		68.605.611,95	71.048.584,05	73.576.751,65
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	68.921.002,44		
<b>5</b>	<b>Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	211.487.149,54	di competenza	734.985.721,72	734.985.721,72	500.000.000,00	500.000.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	711.487.149,54		
<b>7</b>	<b>Spese per conto terzi e partite di giro</b>	30.812.366,75	di competenza	3.511.780.910,82	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31
			di cui impegnato		550.000,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	4.236.871.157,89		

55

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

COMUNE DI NAPOLI

06/05/2016

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
	<b>Totale Titoli</b>	<b>1.636.380.927,83</b>					
			di competenza	6.490.488.278,46	7.085.676.947,58	6.498.667.835,74	6.205.799.050,52
			di cui impegnato		466.284.570,59	436.569.494,69	330.427.870,34
			di cui f. plu.vinc.	186.761.957,69	18.307.864,73	247.655,22	0,00
			cassa	674.060,47	6.907.961.569,97		
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	<b>1.636.380.927,83</b>					
			di competenza	6.537.096.788,38	7.085.676.947,58	6.498.667.835,74	6.205.799.050,52
			di cui impegnato		466.284.570,59	436.569.494,69	330.427.870,34
			di cui f. plu.vinc.	186.761.957,69	18.307.864,73	247.655,22	0,00
			cassa	674.060,47	6.907.961.569,97		

576





COMUNE DI NAPOLI

**DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI**  
*SERVIZIO BILANCIO*

# Riepilogo Generale delle Spese per Missioni

25

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			46.608.509,92	0,00	0,00	0,00
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	276.921.463,84	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	498.095.996,19  17.023.356,98 55.200,25	479.549.331,27 116.294.893,92 2.784.643,59 501.017.333,80	392.156.531,94 93.893.124,55 0,00	337.380.487,57 62.112.609,28 0,00
02	MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	16.259.756,21	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	84.268.882,53  208.334,56 0,00	82.199.126,59 7.634.566,53 0,00 81.316.947,28	78.134.242,14 2.243.724,25 0,00	53.727.411,70 454.622,10 0,00
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	53.141.119,20	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	79.285.579,76  2.878.038,97 0,00	65.363.629,49 21.341.127,38 0,00 69.290.555,74	43.389.756,50 30.746.811,98 0,00	27.909.741,51 8.440.687,51 0,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	18.082.646,46	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	58.023.460,85  80.000,00 0,00	61.133.815,01 10.288.109,21 0,00 36.581.246,51	34.087.593,96 1.245.525,92 0,00	25.651.950,91 674.634,14 0,00
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	13.799.919,63	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	11.012.932,24  2.397.892,02 0,00	12.234.235,87 4.811.218,27 1.196.511,41 12.272.120,33	15.730.759,24 3.851.073,41 0,00	13.502.088,92 790.390,92 0,00

518

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

Pagina 60

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

125

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
07	MISSIONE 07 - Turismo	3.237.557,03	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	1.776.875,36  10.980,00 0,00	2.328.359,00 133.678,00 0,00 2.008.856,53	1.415.629,00 31.000,00 0,00	1.409.050,00 0,00 0,00
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	259.790.314,37	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	249.543.122,94  96.143.117,62 0,00	175.826.962,40 37.378.834,38 14.309.181,87 123.247.698,82	54.953.317,77 29.517.516,95 101.018,51	27.541.760,05 15.376.978,53 0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	290.151.884,22	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	380.148.322,82  5.087.897,86 0,00	279.811.758,17 11.756.637,90 0,00 162.757.607,31	273.585.111,12 11.903.935,82 146.636,71	255.489.979,56 6.636.944,69 0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	327.892.270,38	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	494.597.644,33  50.544.809,04 0,00	353.850.143,07 63.319.029,29 17.527,86 440.543.709,50	394.593.982,55 93.582.963,45 0,00	266.219.689,20 71.477.220,00 0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile	1.526.221,31	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	3.777.126,25  0,00 0,00	3.649.923,55 670.894,60 0,00 3.546.071,66	2.552.888,28 36.894,60 0,00	1.977.521,60 0,00 0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	121.626.413,99	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	130.969.806,51  12.334.256,69 618.860,22	164.995.988,77 28.054.117,36 0,00 98.235.596,15	67.612.400,35 6.016.236,76 0,00	36.276.786,31 3.072.233,77 0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute	993.709,08	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	700.000,00  0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

COMUNE DI NAPOLI

06/05/2016

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	10.633.910,32	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	42.924.003,69	39.752.290,15 3.790.981,94 0,00 41.095.906,70	39.322.791,82 3.748.523,84 0,00	36.541.359,67 1.660.399,87 0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	0,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00	1.000.000,00 0,00 0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	10.000,00	0,00 0,00 10.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	49.601.088,36	230.460.381,92 0,00 0,00 225.943.331,90	201.490.542,86 0,00 0,00	221.022.369,32 0,00 0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico	24.225,50	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	158.986.804,09	160.707.235,29 160.260.481,81 0,00 160.746.280,31	160.814.242,90 159.752.163,16 0,00	162.820.808,89 159.731.149,53 0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	211.487.149,54	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	734.985.721,72	734.985.721,72 0,00 0,00 711.487.149,54	500.000.000,00 0,00 0,00	500.000.000,00 0,00 0,00

528

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

Pagina 62

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	30.812.366,75	di competenza	3.511.780.910,82	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31
			di cui impegnato		550.000,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	4.236.871.157,89		
	<b>Totale Missioni</b>	<b>1.636.380.927,83</b>	di competenza	<b>6.490.488.278,46</b>	<b>7.085.676.947,58</b>	<b>6.498.667.835,74</b>	<b>6.205.799.050,52</b>
			di cui impegnato		<b>466.284.570,59</b>	<b>436.569.494,69</b>	<b>330.427.870,34</b>
			di cui f. plu.vinc.	<b>186.761.957,69</b>	<b>18.307.864,73</b>	<b>247.655,22</b>	<b>0,00</b>
			cassa	<b>674.060,47</b>	<b>6.907.961.569,97</b>		
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	<b>1.636.380.927,83</b>	di competenza	<b>6.537.096.788,38</b>	<b>7.085.676.947,58</b>	<b>6.498.667.835,74</b>	<b>6.205.799.050,52</b>
			di cui impegnato		<b>466.284.570,59</b>	<b>436.569.494,69</b>	<b>330.427.870,34</b>
			di cui f. plu.vinc.	<b>186.761.957,69</b>	<b>18.307.864,73</b>	<b>247.655,22</b>	<b>0,00</b>
			cassa	<b>674.060,47</b>	<b>6.907.961.569,97</b>		



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI

*SERVIZIO BILANCIO*

# Quadro Generale Riassuntivo

532

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

COMUNE DI NAPOLI

06/05/2016

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	223.916.686,02								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		16.972.290,38	6.185,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		223.885.723,26	130.149.158,16	498.734,94					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	784.980.067,31	934.630.300,99	875.919.188,68	875.649.188,68	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	1.366.142.257,65	1.535.354.782,74	1.337.617.136,22	1.201.371.947,53
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	185.002.766,17	180.844.414,65	153.628.069,99	142.675.694,74			2.793.143,59	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	155.457.799,48	272.201.255,30	233.739.839,64	226.369.591,16					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	648.452.317,77	444.324.481,11	274.177.348,96	145.597.795,69	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	524.540.002,45	509.087.395,37	351.768.245,09	190.635.934,67
Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie	594.000,00	7.561.699,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>1.774.486.950,73</b>	<b>2.080.420.164,69</b>	<b>1.667.619.790,43</b>	<b>1.390.791.005,21</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>1.890.682.260,10</b>	<b>2.044.442.178,11</b>	<b>1.689.385.381,31</b>	<b>1.392.007.882,20</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	673.589.552,65	767.928.737,58	593.720.000,00	577.680.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	68.921.002,44	68.921.002,44	71.954.409,12	76.463.123,01
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	711.487.149,54	734.985.721,72	500.000.000,00	500.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.235.968.380,57	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.236.871.157,89	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31	4.237.328.045,31
<b>Totale titoli.....</b>	<b>6.684.044.883,95</b>	<b>5.005.256.782,89</b>	<b>4.831.048.045,31</b>	<b>4.815.008.045,31</b>	<b>Totale titoli.....</b>	<b>6.907.961.569,97</b>	<b>5.041.234.769,47</b>	<b>4.809.282.454,43</b>	<b>4.813.791.168,32</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>6.907.961.569,97</b>	<b>7.085.676.947,58</b>	<b>6.498.667.835,74</b>	<b>6.205.799.050,52</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>6.907.961.569,97</b>	<b>7.085.676.947,58</b>	<b>6.498.667.835,74</b>	<b>6.205.799.050,52</b>
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	<b>0,00</b>								



COMUNE DI NAPOLI  
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI  
*SERVIZIO BILANCIO*

# EQUILIBRI DI BILANCIO E RISPETTO VINCOLI DI PAREGGIO DI BILANCIO

534

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

55

**BILANCIO DI PREVISIONE  
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (\*)**

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	33.203.590,50		
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016) vedi allegato con capitoli	(+)	185.348.243,12		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	934.630.300,99	875.919.188,68	875.649.188,68
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	180.844.414,65	153.628.069,99	142.675.694,74
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	23.193.381,15		
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	157.651.033,50	153.628.069,99	142.675.694,74
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	272.201.255,30	233.739.839,64	226.369.591,16
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	444.324.481,11	274.177.348,96	145.597.795,69
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	7.561.699,00	0,00	0,00
<b>H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)</b>	<b>(+)</b>	<b>1.816.368.769,90</b>	<b>1.537.464.447,27</b>	<b>1.390.292.270,27</b>
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.524.702.626,56	1.337.766.235,67	1.201.371.947,53
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	10.646.156,18		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente <sup>(1)</sup>	(-)	121.173.000,00	120.220.000,00	141.310.000,00

*[Handwritten signature]*

**BILANCIO DI PREVISIONE  
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (\*)**

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
14) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	19.720.485,77	0,00	0,00
15) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	15.007.165,77	6.641.674,20	7.376.333,01
16) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
17) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
<b>I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)</b>	<b>(+)</b>	<b>1.379.448.131,20</b>	<b>1.210.904.561,47</b>	<b>1.052.685.614,52</b>
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	<b>(+)</b>	457.819.562,97	235.775.777,44	190.635.934,67
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)fp vedi allegato con capitoli	<b>(+)</b>	49.403.740,17		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(1)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		

536

SSS

**BILANCIO DI PREVISIONE  
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (\*)**

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0,00		
<b>L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)</b>	<b>(+)</b>	<b>507.223.303,14</b>	<b>235.775.777,44</b>	<b>190.635.934,67</b>
<b>M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)</b>		<b>1.886.671.434,34</b>	<b>1.446.680.338,91</b>	<b>1.243.321.549,19</b>
<b>O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)</b>		<b>148.249.169,18</b>	<b>90.784.108,36</b>	<b>146.970.721,08</b>
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) <sup>(3)</sup>	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali) <sup>(4)</sup>	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) <sup>(5)</sup>	(-)/(+)	0,00		
bis Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali) <sup>(5)</sup>	(-)/(+)	0,00	0,00	
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali) <sup>(5)</sup>	(-)/(+)	1.717.000,00		
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali) <sup>(5)</sup>	(-)/(+)	2.636.000,00	2.636.000,00	

**BILANCIO DI PREVISIONE  
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (\*)**

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
<b>EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali) <sup>(6)</sup></b>	143.896.169,18	88.148.108,36	146.970.721,08

(\*) Allegato previsto dal DM 30 marzo 2016

1) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo è opportuno indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto)

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Regione, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

4) Nelle more dell'attribuzione degli spazi da finanziare da parte della Ragioneria Generale dello Stato di cui al comma 732, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

5) Gli effetti positivi e negativi dei patti regionalizzati e nazionali - anni 2014 e 2015 - sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" (indicare con segno + gli spazi a credito e con segno - quelli a debito).

6) L'equilibrio finale (comprensivo degli effetti dei patti regionali e nazionali) deve essere positivo o pari a 0, ed è determinato dalla somma algebrica del "Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica" e gli effetti dei patti regionali e nazionali dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti.



525

ESER	T	MIS	PR	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016	A2017	A2018
2016	S	1	5	2	2	42324	2	2010501	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - RESTAURO VILLA BISIGNANO (VILLA ROMMER) PER FUNZIONI CULTURALI - FINANZIATO MUTUO CAP.4536/2 - EX CAP 42324/1	109.964,96	0,00	0,00
2016	S	4	2	2	1	42810	17	2040201	DA REIMPUTAZIONE FPV - 32 CD POS 424938200 SC ELEMENTARE SENISE VIA MAURO- EX CAP 42810/6	11.332,41	0,00	0,00
2016	S	4	2	2	2	42810	18	2040201	DA REIMPUTAZIONE FPV - 42 CD POS 424937300 SC ELEMENTARE CARAFA VIA SAN GAETANO- EX CAP 42810/8	2.352,65	0,00	0,00
2016	S	4	2	2	2	42831	17	2040201	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - VIA DIETRO LA VIGNA N.12 DM POS.4076246 SC.ELEM.	90.340,92	0,00	0,00
2016	S	4	2	2	2	42862	7	2040301	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - CORSO SAN GIOVANNI A TEDUCCIO ISTITUTO PETRICCIONE POS 4076416 - EX CAP 42862/4	35.087,07	0,00	0,00
2016	S	10	5	2	2	46300	1	2080101	COSTRUZIONE PARCHEGGI AREA URBANA DI NAPOLI. CAP.RIF.ENTRATA EX 1013	813.234,73	0,00	0,00
2016	S	10	5	2	2	46300	2	2080101	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - COSTRUZIONE PARCHEGGI AREA URBANA DI NAPOLI. CAP.RIF.ENTRATA EX 1013 - ex cap 46300	118.272,84	0,00	0,00
2016	S	8	1	2	2	46654	1	2080101	DA FPV RIACC. STRAORD. 2015 - RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO LARGO RODINO', VIA CAVALLERIZZA A CHIAIA - FINANZIATO MUTUO CAP.4372	19.677,54	19.677,54	0,00
2016	S	8	1	2	2	46654	2	2080101	DA FPV RIACC. STRAORD. 2015 - RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO VIA S.TERESA A CHIAIA, VIA PISCICELLI, VIA S.MARIA IN PORTICO E LARGO S.MARIA IN PORTICO - FINANZIATO MUTUO CAP.4372	3.000,00	2.097,28	0,00

SPS

ESER	T	MIS	PR	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016	A2017	A2018
2016	S	8	1	2	2	46654	3	2080101	DA FPV RIACC. STRAORD. 2015 - RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO DI VICO S.MARIA IN PORTICO, VIA F.LLI MAGNONI, VICO S.GUIDO E V.TTO S.GUIDO - FINANZIATO MUTUO CAP.4372	1.000,00	1.000,00	0,00
2016	S	8	1	2	2	46654	4	2080101	DA FPV RIACC. STRAORD. 2015 - RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO P.ZZA S.PASQUALE, GRADINI D'ANDREA, GRADINI AMEDEO E GRADINI NOBILI - FINANZIATO MUTUO CAP.4372	600,00	600,00	0,00
2016	S	8	1	2	2	46654	6	2080101	DA FPV RIACC. STRAORD. 2015 - RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO CORSO ITALIA - FINANZIATO MUTUO CAP.4373	1.000,00	1.000,00	0,00
2016	S	8	1	2	2	46654	8	2080101	DA FPV RIACC. STRAORD. 2015 - RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO VIA S.BRIGIDA - FINANZIATO MUTUO CAP.4373	3.000,00	3.000,00	0,00
2016	S	8	1	2	2	46654	9	2080101	DA FPV RIACC. STRAORD. 2015 - RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO VIA MORELLI VIA PALASCIANO PIAZZA DEI MARTIRI E STRADE ADIACENTI - FINANZIATO MUTUO CAP.4372	1.500,00	1.500,00	0,00
2016	S	10	5	2	2	48958	0	2080101	TARGHE VIARIE LAPIDI COMMEMORATIVE E TAVOLE (anno 2008 finanziato cap.405052)	65.000,00	63.844,24	0,00

035

ESER	T	MIS	PR	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016	A2017	A2018
2016	S	8	1	2	2	200077	24	2090101	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO ANNO 2013 PER INTERVENTI DI DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE ESEGUITE DIRETTAMENTE DALLE PROCURE DI NAPOLI (VEDI CAP. 200077 ART 1 - CAP.500077) - ENTRATA CAP. 0/81 - EX CAP 200077/4	13.297,10	0,00	0,00
2016	S	8	1	2	2	200200	0	2080101	RIQUALIFICAZIONE E ARREDO URBANO PIAZZA MONTESANTO E VIA OLIVELLA - FINANZ. MUTUO CAP.500200	12.000,00	12.000,00	0,00
2016	S	4	2	2	2	200491	2	2040201	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - LAVORI DI ESTREMA URGENZA PRESSO L'' I.C. FOSCOLO RICADENTE NELL'AMBITO TERRITORIALE DELLA II MUNICIPALITA' - EX CAP 200491	174.604,04	0,00	0,00
2016	S	1	5	2	2	200779	0	2010501	INTERVENTI DI BONIFICA DA MATERIALI CONTENENTI AMIANTO E INTERVENTI SU RUDERI - FINANZ.MUTUO CAP. 536005	7.698,01	0,00	0,00
2016	S	9	5	2	2	201954	1	2090601	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO VILLA COMUNALE - FINANZ.MUTUO CAP.536005	297.939,02	0,00	0,00
2016	S	9	5	2	2	201954	2	2090601	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO VILLA COMUNALE - FINANZ.MUTUO CAP.536005 - EX CAP 201954	125.613,60	0,00	0,00
2016	S	4	2	2	2	203079	21	2040301	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - LAVORI DI EDILIZIA SCOLASTICA DI PROPRIETA' COMUNALE LEGGE 23/96 E LEGGE 296/2006 (FINANZIARIA 2007) - FINANZ.MUTUO CAP. 536005 - EX CAP 203079/1	1.056,76	0,00	0,00

MS

ESER	T	MIS	PR	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016	A2017	A2018
2016	S	10	2	2	2	203510	1	2080301	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DI VIA MARINA - FINANZ.MUTUO CAP.536005	334.000,00	0,00	0,00
2016	S	10	2	2	2	203510	2	2080301	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DI VIA MARINA - FINANZ.MUTUO CAP.536005 - EX CAP 203510	15.664,77	0,00	0,00
2016	S	8	1	2	4	204212	2	2090107	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE " PROGETTO SIRENA" PER IL RECUPERO ED IL RESTAURO DELLE PARTI COMUNI DEI FABBRICATI DEL CENTRO STORICO URBANO, PERIFERICO E PERIFERIE DEGRADATE E RELATIVE ATTIVITA' E PROMOZIONE DA PARTE DELLA STESSA SOCIETA' SIRENA - FINANZIATO MUTUO CAP.536005 - EX CAP 204212	67.610,90	0,00	0,00
2016	S	10	5	2	2	236001	0	2080201	da reimputazione fpv 2016 - POTENZIAMENTO ED AMPLIAMENTO IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE - FINANZ. MUTUO ENTRATA CAP.536001	140.000,00	0,00	0,00
2016	S	4	2	2	2	240102	21	2040301	da reimputazione fpv 2016 - APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO PER MAGGIORI LAVORI COMPLEMENTARI PRESSO LA SEDE MUNICIPALE DI PIANURA - VEDI CAP. 240105/14 IMP. 11496/2009 - VEDI ANCHE CAP. SPESA 209205 ART. 21 - ENTRATA CAP. 0/159	1.060,53	0,00	0,00

542

5/5

ESER	T	MIS	PR	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016	A2017	A2018
2016	S	1	5	2	2	240220	1	2010501	RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE IN MARIANELLA SECONDA TRAVERSA VIA DELL'ABBONDANZA DA DESTINARE A CENTRO SOCIALE PER ANZIANI - FINANZ. MUTUO ENTRATA CAP.536005(anno 2006 CAP.542481)	128.037,00	0,00	0,00
2016	S	1	5	2	2	240220	2	2010501	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE IN MARIANELLA SECONDA TRAVERSA VIA DELL'ABBONDANZA DA DESTINARE A CENTRO SOCIALE PER ANZIANI - FINANZ. MUTUO ENTRATA CAP.536005(anno 2006 CAP.542481) EX CAP 240220/1	100.000,00	0,00	0,00
2016	S	4	1	2	2	248929	0	2040105	da reimputazione fpv 2016 - ACQUISIZIONE ARREDI PER SCUOLE MATERNE - FINANZ.MUTUO ENTRATA CAP.548929	84.919,32	0,00	0,00
2016	S	9	5	2	2	255056	0	2090601	LAVORI DI BONIFICA DA AMIANTO, RIMOZIONE E SMALTIMENTO DI MATERIALI CONTENENTI AMIANTO SU SUOLO PUBBLICO AI SENSI L.257/92 - I STRALCIO LAVORI DI BONIFICA DA CONTAMINANTI DEL SUOLO, SOTTOSUOLO E DELLA FALDA ACQUIFERA AI SENSI DEL D.M. 471/99 - FINANZ.MUTUO ENTRATA CAP.555056	0,00	62.844,29	150.061,21
2016	S	10	5	2	2	255923	2	2080101	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - COFINANZIAMENTO PER RICOSTRUZIONE DELL'AREA QUADRIVIO DI SECONDIGLIANO - FINANZ.MUTUO CAP.500923-EX CAP 255923/1	746.380,00	0,00	0,00

ESER	T	MIS	PR	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016	A2017	A2018
2016	S	.8	2	2	2	255929	1	2080101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARREDO URBANO DELLA VIABILITA' PRINCIPALE - DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 -	660.000,00	0,00	0,00
2016	S	8	2	2	2	255929	2	2080101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARREDO URBANO DELLA VIABILITA' PRINCIPALE -- EX CAP 255929	46.219,42	0,00	0,00
2016	S	9	4	2	2	290803	2	2090405	APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO DA DESTINARE AD ACQUISTO AUTOMEZZI , ARREDI E EATTREZZATURE PER IL SERVIZIO CICLO INTEGRATO DELLE ACQUE - ENTRATA CAP. 0/187 VEDI CAP. 290803 ART.1 IMP. 12337/2008	328.956,64	0,00	0,00
2016	S	4	2	2	2	290821	0	2040402	DIFFERENZA PER L'ACQUISTO DEL SUOLO DI PROPRIETA' DELLA PROVINCIA DI NAPOLI DELLA COMPAGNIA DI GESU' UBICATO IN VIA SANT'IGNAZIO DI LOYOLA S CUI INSISTONO GLI EDIFICI SCOLASTICI SEDI DELLA SCUOLS MATERNA FEDRO E DELLA SCUOLA MEDIA MUSTOESPROPRIO AREA NECESSARIA ALLA COSTRUZIONE DI UNA SCUOLA MEDIA SUPERIORE NEL QUARTIERE PIANURA DA PARTE DELLA PROVINCIA DI NAPOLI - FINANZ.MUTUO ENTRATA CAP.536005	44.148,11	0,00	0,00
2016	S	12	3	2	2	291800	0	2100301	COMPLETAMENTO DELL'INTERVENTO DI RESTAURO E RECUPERO FUNZIONALE DELL'IMMOBILE DI PROPRIETA' COMUNALE DI VIA CRISTALLINI N.73 DESTINATO A RESIDENZA PER ANZIANI - FIN.TO MUTUO CAP. 536005	729.321,30	0,00	0,00
										5.333.889,64	167.563,35	150.061,21

544

555

ES	BPRE	MIS	PR18	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016
2016	S	4	1	2	2	248929	0	2040105	da reimputazione fpv 2016 - ACQUISIZIONE ARREDI PER SCUOLE MATERNE FINANZ. MUTUO ENTRATA CAP. 548929	84.919,32
2016	S	10	5	2	2	236001	0	2080201	da reimputazione fpv 2016 - POTENZIAMENTO ED AMPLIAMENTO IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE - FINANZ. MUTUO ENTRATA CAP. 536001	140.000,00
2016	S	4	2	2	2	42831	17	2040201	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - VIA DIETRO LA VIGNA N.12 DM POS 4076246 SC FLEM.	90.340,92
2016	S	4	2	2	2	240102	21	2040301	da reimputazione fpv 2016 - APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO PER MAGGIORI LAVORI COMPLEMENTARI PRESSO LA SEDE MUNICIPALE DI PIANURA - VEDI CAP. 240105/14 IMP. 11496/2009 - VEDI ANCHE CAP. SPESA 209205 ART. 21 - ENTRATA CAP. 0/159	1.060,53
2016	S	1	5	2	2	42324	2	2010501	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - RESTAURO VILLA BISIGNANO (VILLA ROMMER) PER FUNZIONI CULTURALI - FINANZIATO MUTUO CAP. 4536/2 - EX CAP 42324/1	109.964,96
2016	S	4	2	2	2	42862	7	2040301	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - CORSO SAN GIOVANNI A TEDUCCIO ISTITUTO PETRICCIONE POS 4076416 - EX CAP 42862/4	35.087,07
2016	S	8	1	2	2	200077	24	2090101	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO ANNO 2013 PER INTERVENTI DI DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE ESEGUITE DIRETTAMENTE DALLE PROCURE DI NAPOLI (VEDI CAP. 200077 ART 1 - CAP 500077) - ENTRATA CAP. 0/81 - EX CAP 200077/4	13.297,10

ES	BPRE	MIS	PR18	T18	MC	CAP	ART	COD77	DESO	A2016
2016	S	8	2	2	2	255929	2	2080101	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARREDO URBANO DELLA VIABILITA' PRINCIPALE - EX CAP 255929	46.219,42
2016	S	1	5	2	2	240220	2	2010501	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE IN MARIANELLA SECONDA TRAVERSA VIA DELL'ABBONDANZA DA DESTINARE A CENTRO SOCIALE PER ANZIANI - FINANZ. MUTUO ENTRATA CAP 536005 (anno 2006 CAP 542481) EX CAP 240220/1	100.000,00
2016	S	10	5	2	2	255923	2	2080101	DA REIMPUTAZIONE FPV 2016 - COFINANZIAMENTO PER RICOSTRUZIONE DELL'AREA QUADRIVIO DI SECONDIGLIANO - FINANZ. MUTUO CAP:500923 EX CAP	746.380,00
										1.870.092,23

546



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI  
*SERVIZIO BILANCIO*

Allegato - a

215

# Bilancio di previsione 2016/2018

all. a) prospetto esplicativo del presunto  
risultato di amministrazione

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO DELL'ESERCIZIO 2015  
(ALL'ATTO DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2016)\***

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio N-1	0,00
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio N-1	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio N-1	0,00
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio N-1	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio N-1	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio N-1	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2015 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2016 - parte disponibile dell' deliberazione di proposta al consiglio n. 265 del 19 aprile 2016	1.372.096.324,28
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio N-1	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio N-1 <sup>(1)</sup>	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2015	1.372.096.324,28

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 /2015:		
Parte accantonata <sup>(2)</sup>		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015 <sup>(4)</sup>	1.410.151.134,91
	Fondo passività potenzial al 31/12/2015 <sup>(5)</sup>	9.600.492,00
	Fondo indennità fine mandato al 31/12/2015	38.065,93
	B) Totale parte accantonata	1.419.789.692,84
Parte vincolata		
	Fondo anticipazioni liquidità D.L. 35/2013	1.111.243.838,14
	Accantonamento fondo flussi positivi da finanza derivata	14.806.995,48
	Fondi da indebitamento	14.624.510,34
	Fondi da rimborso oneri di demolizione da fondo rotativo CDP	107.080,17
	Fondi da anticipazioni legge 219/81	197.317,59
	Fondi da trasferimenti per spesa corrente	18.360.143,65
	Fondi da trasferimenti per spesa di investimenti	297.714.670,83
	Fondi da unione europea per spesa corrente	336.631,60
	Fondi da unione europea per spesa investimento	26.792.316,91
	Finanziamenti statali	58.714.919,66
	o secondo della entrata per spesa corrente	24.591.136,17
	ondo della entrata per spesa di investimento	1.294.197,69
	titolo terzo entrata per spesa corrente	1.113.731,78
	olo terzo entrata per spesa investimento	1.894.960,75
	C) Totale parte vincolata	1.571.792.450,76
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-1.619.485.819,32
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(6)</sup>		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/N-1 <sup>(7)</sup> :		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
	Utilizzo altri vincoli da specificare	
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

(\*) Indicare gli anni di riferimento N e N-1.

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio N.

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N-1 è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N-1.

(5) Indicare l'importo del fondo ..... risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'importo realtivo al fondo ..... stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo ..... Indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N.

(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

(7) Indicare i riferimenti normativi delle quote vincolate del risultato di amministrazione iscritte in entrata del bilancio di previsione N

87  
540





COMUNE DI NAPOLI

**DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI**  
*SERVIZIO BILANCIO*

Allegato - b

555

## Bilancio di previsione 2016/2018

all. b) prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2016 e rinviate all'esercizio 2017 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2016, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
					2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01.00	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>								
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	219.183,62	0,00	219.183,62	0,00	0,00	0,00	0,00	219.183,62
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	10.204,18	1.607,13	8.597,05	0,00	0,00	0,00	0,00	8.597,05
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	58.647,55	0,00	58.647,55	0,00	0,00	0,00	0,00	58.647,55
01.04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	14.142,09	0,00	14.142,09	0,00	0,00	0,00	0,00	14.142,09
01.05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.586.066,97	685.529,78	900.537,19	0,00	0,00	0,00	0,00	900.537,19
01.06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	16.163,65	0,00	16.163,65	0,00	0,00	0,00	0,00	16.163,65
01.07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.09	PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	15.118.948,92	3.577.048,67	11.541.900,25	0,00	0,00	0,00	0,00	11.541.900,25
	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>17.023.356,98</b>	<b>4.264.185,58</b>	<b>12.759.171,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.759.171,40</b>
02.00	<b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>								
02.01	PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02	PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
03.00	<b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>								
03.01	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	100.421,68	0,00	100.421,68	0,00	0,00	0,00	0,00	100.421,68
03.02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza	107.912,88	0,00	107.912,88	0,00	0,00	0,00	0,00	107.912,88
								89	

550



**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2016 e rinviate all'esercizio 2017 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2016, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
07.01 PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	10.980,00	0,00	10.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.980,00
<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>10.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.980,00</b>
08.00 <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>								
08.00 MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.01 PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	57.734.557,82	50.426.790,74	7.307.767,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.307.767,08
08.02 PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	38.408.559,80	448.286,00	37.960.273,80	0,00	0,00	0,00	0,00	37.960.273,80
<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>96.143.117,62</b>	<b>50.875.076,74</b>	<b>45.268.040,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.268.040,88</b>
09.00 <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>								
09.01 PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
09.02 PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	721.765,00	250.000,00	471.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471.765,00
09.03 PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.04 PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.05 PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	4.296.132,86	1.280.737,41	3.015.395,45	0,00	0,00	0,00	0,00	3.015.395,45
09.08 PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>5.087.897,86</b>	<b>1.530.737,41</b>	<b>3.557.160,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.557.160,45</b>

552

## BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 10

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2016 e rinviate all'esercizio 2017 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2016, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
10.00 <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>								
10.00 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.01 PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	35.860.520,35	56.182.094,68	-20.321.574,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.321.574,33
10.03 PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	14.684.288,69	3.044.712,44	11.639.576,25	0,00	0,00	0,00	0,00	11.639.576,25
<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>50.544.809,04</b>	<b>59.226.807,12</b>	<b>-8.681.998,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.681.998,08</b>
11.00 <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>								
11.01 PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12.00 <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>								
12.00 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.01 PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	7.958.311,94	2.897.571,49	5.060.740,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5.060.740,45
12.02 PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	1.535.130,73	17.500,00	1.517.630,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1.517.630,73
12.03 PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	33.569,90	0,00	33.569,90	0,00	0,00	0,00	0,00	33.569,90
12.04 PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2.548.775,63	1.831.071,87	717.703,76	0,00	0,00	0,00	0,00	717.703,76
12.05 PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	110.352,00	0,00	110.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.352,00
12.07 PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08 PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	148.116,49	7.320,00	140.796,49	0,00	0,00	0,00	0,00	140.796,49
12.09 PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

555

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2016 e rinviate all'esercizio 2017 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2016, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.334.256,69	4.753.463,36	7.580.793,33	0,00	0,00	0,00	0,00	7.580.793,33
13.00 MISSIONE 13 - Tutela della salute								
13.07 PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.00 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'								
14.00 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.01 PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02 PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03 PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	43.273,95	0,00	43.273,95	0,00	0,00	0,00	0,00	43.273,95
14.04 PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.05 PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	43.273,95	0,00	43.273,95	0,00	0,00	0,00	0,00	43.273,95
15.00 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
15.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.00 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								

93

557

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2016 e rinviate all'esercizio 2017 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2016, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
					2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
16.01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18.00	<b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>								
18.02	PROGRAMMA 2 - Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	<b>Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
20.00	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>								
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
50.00	<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>								
50.01	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.02	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
60.00	<b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>								
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

555

## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

06/05/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2016 e rinviate all'esercizio 2017 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2016, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
				2017	2018	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi							
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Parlate di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale</b>	<b>186.761.957,69</b>	<b>122.866.033,20</b>	<b>63.895.924,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.895.924,49</b>

556



COMUNE DI NAPOLI

**DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI**  
*SERVIZIO BILANCIO*

Allegato - c

557

## Bilancio di previsione 2016/2018

all. c) prospetto concernente la composizione dell'accantonamento al fondo  
crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'\*

Esercizio finanziario 2016

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	584.479.506,61 584.479.506,61	- 75.475.913,56	- 76.000.000,00	- 13,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa				#DIV/0!
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa				#DIV/0!
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0	0	0	#DIV/0!
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	349.150.794,38	0	0	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)		0	0	#DIV/0!
1000000	TOTALE TITOLO 1	933.630.300,99	75.475.913,56	76.000.000,00	8,14%
2010100	TRASFERIMENTI CORRENTI Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	180.819.414,65	0	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie				#DIV/0!
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0	0	0	#DIV/0!
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0	0	0	#DIV/0!
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	25.000,00 25.000,00	0 0	0	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	180.844.414,65	-	0	0,00%
3010000	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	77.689.124,32	8.246.969,92	8.500.000,00	10,94%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	95.074.000,00	35.585.004,41	36.973.000,00	38,89%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	40.775.141,86	-	-	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	1.500.000,00	-	-	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	17.914.441,52	659.477,95	700.000,00	3,91%
3000000	TOTALE TITOLO 3	232.952.707,70	44.491.452,28	46.173.000,00	19,82%
4010000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE Tipologia 100: Tributi in conto capitale	600.000,00	0		
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	241.685.025,96 151.018.025,79 86.230.000,17 4.437.000,00	0 0 0 0		
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	62.223.374,01 62.163.374,01 - 60.000,00	0 0 0 0		
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	129.976.531,14	-		0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	9.241.960,00	0		0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	443.726.891,11	-		0,00%
5010000	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie				#DIV/0!
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine				#DIV/0!
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine				#DIV/0!
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				#DIV/0!
5000000	TOTALE TITOLO 5	0	0	0	#DIV/0!
	TOTALE GENERALE (***)	1.791.154.314,45	119.967.365,84	122.173.000,00	6,82%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	-	119.967.365,84	122.173.000,00	6,82%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	-	-	-	0,00%

\* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

\*\* Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

\*\*\* Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

558 97

bss

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA\*\*

Esercizio finanziario 2017

(predisporre un allegato per ciascun anno della bilancia di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI OI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO OI BILANCIO (***) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
1010100	ENTRATE CORRENTI OI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3	519.777.978,00	-	-	
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	519.777.978,00	74.898.849,30	74.900.000,00	14,41%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa				#DIV/0!
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa				#DIV/0!
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0	0		#DIV/0!
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	342.341.210,68	0		0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)		0	0	#DIV/0!
1000000	TOTALE TITOLO 1	862.119.188,68	74.898.849,30	74.900.000,00	8,69%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	149.603.069,99	0		0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie				#DIV/0!
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0	0		#DIV/0!
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0	0		#DIV/0!
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	25.000,00 25.000,00	0 0		0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	149.628.069,99	-	0	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	76.647.998,53	10.563.268,98	10.600.000,00	13,83%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	71.893.500,00	34.174.693,56	34.200.000,00	47,57%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	42.448.347,25	-	-	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	1.150.000,00	-	-	
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	16.358.229,59	517.472,01	520.000,00	3,18%
3000000	TOTALE TITOLO 3	208.498.075,37	45.255.434,55	45.320.000,00	21,74%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	600.000,00	0		
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	197.241.641,89 192.804.641,89 4.437.000,00	0 0 0		
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	59.191.630,09 59.141.630,09 50.000,00	0 0 0		
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	14.524.076,98	-		0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	262.000,00	0		0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	274.177.348,96	-	-	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie				#DIV/0!
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine				#DIV/0!
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine				#DIV/0!
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				#DIV/0!
5000000	TOTALE TITOLO 5	0	0	0	#DIV/0!
	TOTALE GENERALE (***)	1.494.422.683,00	120.154.283,85	120.220.000,00	8,04%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	-	120.154.283,85	120.220.000,00	8,04%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	-	-	-	0,00%

\* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

\*\* Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

\*\*\* Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

## COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'\*

Esercizio finanziario 2018

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (**)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (***)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	517.267.978,00 517.267.978,00	- 90.662.542,36	- 90.700.000,00	17,53%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa				#DIV/0!
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.3 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa				#DIV/0!
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0	0		#DIV/0!
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	337.341.210,68	0		0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti Locali)		0	0	#DIV/0!
1000000	TOTALE TITOLO 1	854.609.188,68	90.662.542,36	90.700.000,00	10,61%
2010100	TRASFERIMENTI CORRENTI Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	48.166.672,74	0		0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie				#DIV/0!
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0	0		#DIV/0!
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0	0		#DIV/0!
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	25.000,00 25.000,00 0	0 0 0		0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	48.191.672,74	-	0	0,00%
3010000	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	48.320.640,34	10.208.382,21	10.250.000,00	21,21%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	65.511.500,00	39.733.500,97	39.800.000,00	60,75%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	41.284.279,05	-	-	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	13.265.907,50	558.994,27	560.000,00	4,22%
3000000	TOTALE TITOLO 3	168.382.326,89	50.500.877,45	50.610.000,00	30,06%
4010000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE Tipologia 100: Tributi in conto capitale	400.000,00	0		
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	71.935.486,13 66.069.486,13 - 5.916.000,00	0 0 0 0		
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	46.707.415,77 46.707.415,77 - -	0 0 0 0		
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	23.863.934,67	-	-	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.440.959,12	0		0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	145.397.795,69	-	-	0,00%
5010000	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie				#DIV/0!
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine				#DIV/0!
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine				#DIV/0!
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				#DIV/0!
5000000	TOTALE TITOLO 5	0	0	0	#DIV/0!
	TOTALE GENERALE (***)	1.216.580.984,00	141.163.419,81	141.310.000,00	11,62%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	-	141.163.419,81	141.310.000,00	11,62%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	-	-	-	0,00%

\* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

\*\* Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

\*\*\* Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 2 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI  
*SERVIZIO BILANCIO*

Allegato - d

100

165

## Bilancio di previsione 2016/2018

all. d) prospetto dimostrativo del rispetto dei  
vincoli di indebitamento

COMUNE DI NAPOLI

Allegato d 06/05/2016

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	946.446.365,14
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	177.944.355,84
3) Entrate extratributarie (titolo III)	219.009.308,40
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>1.343.400.029,38</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	134.340.002,94
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	61.765.709,31
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	29.063.440,42
Ammontare disponibile per nuovi interessi	72.574.293,63
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Debito contratto al 31/12/2015	1.425.719.323,77
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>1.425.719.323,77</b>
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI  
*SERVIZIO BILANCIO*

Allegato - e

5-19 595

## Bilancio di previsione 2016/2018

all. e) prospetto delle spese previste per  
l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di  
organismi comunitari e internazionali

**BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI  
DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>							
<b>0105</b>	<b>Programma 5</b>	<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>					
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 5</b>	<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b> <b>(0,00)</b>	<b>0,00</b> <b>(0,00)</b>	<b>0,00</b> <b>(0,00)</b>
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>0108</b>	<b>Programma 8</b>	<b>Statistiche e sistemi informativi</b>					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	13.355.518,60	0,00
				<i>di cui già impegnato*</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 8</b>	<b>Statistiche e sistemi informativi</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>13.355.518,60</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

595



## BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<b>0111</b>	<b>Programma 11</b>		<b>Altri servizi generali</b>				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	25.000,00	25.000,00 <i>(24.850,00)</i> <i>(0,00)</i>	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	25.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 1.250.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Totale Programma	<b>11 Altri servizi generali</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	<b>25.000,00</b>	<b>1.275.000,00</b> <i>-24.850,00</i> <i>0,00</i> <b>0,00</b>	<b>25.000,00</b> <i>0,00</i> <i>0,00</i> <b>0,00</b>	<b>25.000,00</b> <i>0,00</i> <i>0,00</i> <b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	<b>25.000,00</b>	<b>14.630.518,60</b> <i>-24.850,00</i> <i>0,00</i> <b>0,00</b>	<b>25.000,00</b> <i>0,00</i> <i>0,00</i> <b>0,00</b>	<b>25.000,00</b> <i>0,00</i> <i>0,00</i> <b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI  
DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE 07 Turismo</i>							
<b>0701</b>	<b>Programma 01</b>	<b>Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	300.000,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>Programma 01</b>	<b>Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>					
		0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	300.000,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

566

105

**BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI  
DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<b>0702</b>	<b>Programma 02</b>		<b>Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)</b>				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>Politica regionale unitaria per il turismo</b>						
<b>Programma 02</b>	<b>(solo per le Regioni)</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza</b> <b><i>di cui già impegnato*</i></b> <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 07</b>	<b>Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza</b> <b><i>di cui già impegnato*</i></b> <b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>300.000,00</b>  <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b>
			previsione di cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI  
DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<i>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</i>							
<b>1002 Programma</b>	<b>02 Trasporto pubblico</b>						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	14.885.455,37 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>Totale</b>							
Programma	<b>02 Trasporto pubblico locale</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<b>0,00</b>	<b>14.885.455,37</b> <i>0,00</i> <i>0,00</i>	<b>0,00</b> <i>0,00</i> <i>0,00</i>	<b>0,00</b> <i>0,00</i> <i>0,00</i>
			previsione di cassa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

568



595

**BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI  
DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<b>1005 Programma</b>	<b>05 Viabilità e infrastrutture stradali</b>						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	17.495.654,63 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>	0,00 0,00 <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>Totale Programma</b>	<b>05 Viabilità e infrastrutture stradali</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>17.495.654,63</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>32.381.110,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI  
DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>					
<b>1204 Programma</b>	<b>04</b>	<b>Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b>					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	21.168.337,50  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	18.075.034,07  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
<b>Totale Programma</b>	<b>Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00  0,00</b>	<b>39.243.371,57  0,00</b>	<b>0,00  0,00</b>	<b>0,00  0,00</b>
			previsione di cassa	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00  0,00</b>	<b>39.243.371,57  0,00</b>	<b>0,00  0,00</b>	<b>0,00  0,00</b>
			previsione di cassa	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
<b>LE MISSIONI</b>		<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>325.000,00  0,00</b>	<b>86.255.000,17  -24.850,00</b>	<b>25.000,00  0,00</b>	<b>25.000,00  0,00</b>
			previsione di cassa	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)

SFO



DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI  
*SERVIZIO BILANCIO*

Allegato - f

57

## Bilancio di previsione 2016/2018

all. f) prospetto delle spese previste per lo  
svolgimento delle funzioni delegate dalle  
regioni

**BILANCIO DI PREVISIONE  
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI**

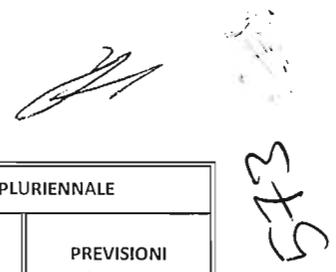
COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>							
<b>0407</b>	<b>Programma 07</b>	<b>Diritto allo studio</b>					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	8.296.616,00  (0,00)	3.361.118,00  (0,00)	3.361.118,00  (0,00)	3.361.118,00  (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)	0,00  (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>Programma 07</b>	<b>Diritto allo studio</b>	<b>previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>8.296.616,00  0,00</b>	<b>3.361.118,00  0,00</b>	<b>3.361.118,00  0,00</b>	<b>3.361.118,00  0,00</b>
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>8.296.616,00  0,00</b>	<b>3.361.118,00  0,00</b>	<b>3.361.118,00  0,00</b>	<b>3.361.118,00  0,00</b>
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

572



**BILANCIO DI PREVISIONE  
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI**



COMUNE DI NAPOLI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
<b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>							
<b>1202 Programma</b>	<b>02 Interventi per la disabilità</b>						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	42.030,73 (0,00) (42.030,73)	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
<b>Totale Programmi</b>	<b>02 Interventi per la disabilità</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<b>0,00</b>	<b>42.030,73</b> <b>0,00</b> <b>-42.030,73</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<b>0,00</b>	<b>42.030,73</b> <b>0,00</b> <b>-42.030,73</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE MISSIONI</b>		<b>0,00</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<b>8.296.616,00</b>	<b>3.403.148,73</b> <b>0,00</b> <b>-42.030,73</b>	<b>3.361.118,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>3.361.118,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

Allegato - g



# NOTA INTEGRATIVA ALLO SCHEMA DI BILANCIO 2016-2017-2018

(art.11comma 5 D.Lgs.118/2011)

576 / 1



## Nota integrativa al bilancio di previsione 2016/2018

### Indice generale

Introduzione .....	2
Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni .....	2
Entrate .....	3
Titolo I – Entrate Tributarie .....	3
Titolo II – Trasferimenti Correnti .....	5
Titolo III – Entrate Extratributarie .....	5
Spese .....	7
La reintroduzione del bilancio di cassa .....	7
L'assorbimento del disavanzo .....	8
Titolo I – Spesa Corrente .....	9
Titolo II – Spesa in conto capitale .....	11
Passività potenziali e FCDE .....	13

## Introduzione

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118, coordinato con il decreto legislativo 10 agosto 2014, n.126, ha introdotto un nuovo sistema contabile cosiddetto armonizzato avente la finalità di rendere i bilanci degli enti territoriali omogenei fra loro e con quelli della restante Pubblica Amministrazione anche ai fini del consolidamento dei conti pubblici.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (Allegato 4/1) prevede, per gli enti che adottano la contabilità finanziaria potenziata, la stesura della Nota Integrativa al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio il cui contenuto è precisato al punto 9.11 dell'Allegato 4/1 al D.lgs118/2001, nonché all' art.11 comma 5 del D.Lgs 118/2011. Essa arricchisce il bilancio di previsione di informazioni, integrandolo con dati quantitativi o esplicativi, al fine di rendere chiara e comprensibile la lettura dello stesso.

Nel presente documento, sono analizzati alcuni dati, illustrando in particolare le ipotesi prese in considerazione ed i criteri adottati nella determinazione dei valori del bilancio di previsione.

## Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni

Le previsioni triennali di entrata e spesa del bilancio di previsione 2016-2018 rispettano i principi dell'annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, comprensibilità, significatività, rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, neutralità, pubblicità e dell'equilibrio di bilancio.

Come disposto dal D.Lgs 118/2011, il bilancio di previsione finanziario comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato, nonché le previsioni di competenza degli esercizi successivi.

L'analisi delle "risorse disponibili" per la formulazione delle previsioni e della complessiva sostenibilità delle politiche è giocoforza influenzata dalla quantificazione dei trasferimenti erariali e dei trasferimenti regionali, che con riferimento ai primi sono in ulteriore diminuzione rispetto al 2015.

Con particolare riguardo agli effetti sul gettito tributario determinato dalle disposizioni della Legge di Stabilità 2016 (L. 208/2015), i commi da 11 a 17 comportano sostanziali modifiche alla disciplina in materia di IMU e TASI.

In particolare, i commi 14 e 15 prevedono l'esclusione dall'applicazione TASI per gli immobili, ad eccezione di quelli classificati nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, destinati ad abitazione principale da parte dell'utilizzatore (rimane invece sempre dovuta la quota TASI a carico proprietario nella percentuale fissata dal Comune). E' altresì esclusa l'applicazione della tassa per gli immobili adibiti ad abitazione principale (sempre ad eccezione di quelli classificati nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9). Infine, per i fabbricati costruiti e posti in vendita dalla imprese costruttrici l'aliquota è ridotta allo 0,1%, salva la possibilità per i Comuni di aumentarla fino ad un massimo dello 0,25% o diminuirla fino all'azzeramento.

Al fine di tener conto delle esenzioni IMU e TASI introdotte dalla Legge di Stabilità e della conseguente riduzione di gettito per i comuni, il comma 17 prevede l'incremento del Fondo di solidarietà comunale.

La revisione della disciplina fiscale comporta altresì una diversa allocazione delle risorse di Entrata corrente. In particolare, i mancati introiti sul Titolo I "Entrate correnti di natura tributaria e contributiva" sono compensati da una integrazione per pari importo degli stanziamenti a titolo di trasferimenti correnti da parte dello Stato (Titolo II).

Al contempo, occorre precisare che la condizione di ente in riequilibrio ha determinato, fin dal 2013, l'applicazione delle aliquote dei tributi locali nella misura massima consentita dalla legge.

225

Dall'analisi delle risorse previste nella programmazione finanziaria 2016-2018, emerge che le entrate di parte corrente, nel loro complesso, riportano un livello sostanzialmente in linea con quello della previsione definitiva 2015. Il calo dei trasferimenti viene compensato da ulteriori riduzioni di spesa corrente.

Occorre peraltro precisare che con specifici atti deliberativi, ai sensi del principio contabile 8 e dell'art. 175 del TUEL, sono stati applicati fondi vincolati (derivanti da finanziamenti sia parte corrente che di conto capitale) costituiti in forza del riaccertamento straordinario con motivata urgenza segnalata dai Dirigenti responsabili ed asseverati dai Revisori dei Conti per evitare danni all'attività istituzionale dell'ente.

Inoltre, sono state adottate apposte deliberazioni di Giunta con cui sono stati disposti prelevamenti dal Fondo di Riserva ai sensi del principio contabile 8, connotati da emergenze o sussistenza di problematiche lesive degli interessi dell'ente.

Nelle tabelle A e B, allegate alla presente relazione, sono riportati gli elenchi delle deliberazioni che hanno disposto rispettivamente l'applicazione dell'avanzo vincolato e i prelevamenti dal fondo di riserva. Con riferimento a quest'ultimo, il principio contabile 8.11 ne consente l'utilizzo nel corso dell'esercizio provvisorio stabilendo, nella fase di costruzione del bilancio di previsione, che l'ente provveda alla sua costituzione in coerenza con gli utilizzi sino al momento disposti. Posto che l'art. 163 del TUEL dispone che il limite minimo sia rappresentato dallo 0,45% degli stanziamenti della spesa corrente, l'ente fatto salvo l'utilizzo pari ad euro 1.293.545,07, costituirà il fondo in questione in coerenza di detti utilizzi escludendone il saldo dalla quantizzazione.

## **Entrate**

### **Titolo I – Entrate Tributarie**

Occorre preliminarmente precisare che le entrate tributarie nell'anno 2016 rappresentano il 64,23% delle entrate correnti afferenti ai primi tre titoli del bilancio, incidenza in linea con quella rilevabile per il 2015 (64,22%).

Le entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa, sono stanziare nel Bilancio di previsione 2016, comprensive dell'accertata definitiva nella annualità 2015 e lo stanziamento di competenza e di cassa segnalato dai dirigenti dei servizi responsabili.

Nella tabella C, si riporta l'elenco delle entrate riferite a tale Titolo distinte per tipologia raffrontate agli impegni 2015, con l'indicazione della previsione di cassa.

Per ciò che attiene all'IMU, per il 2016 si confermano la disciplina e le aliquote in vigore nel 2015, descritte nel DUP. Il gettito per il 2016 è stato stimato in 197 milioni sulla base dell'analisi approfondita degli incassi di competenza 2015 ed alla luce del minore sforzo richiesto all'ente in tema di alimentazione del FSC nazionale (lo sforzo richiesto all'ente passa dai 65 mln dell'esercizio 2015 ai 38 mln dall'esercizio 2016).

Lo stanziamento a titolo di recupero ICI e IMU relativa ad esercizi precedenti è determinato in euro 13 mln in relazione alle attività programmate per la prosecuzione delle attività anti elusive del tributo ed in termini di lotta feroce all'evasione messe in campo già a far data dalla annualità di ingresso nella procedura di riequilibrio pluriennale.

Per ciò che attiene all'addizionale IRPEF, resta inalterato Il Consiglio dell'ente il Regolamento per l'applicazione dell'aliquota addizionale comunale IRPEF e con la percentuale dell'addizionale IRPEF da applicare che risulta come aliquota unica del 0,8% con soglia di esenzione per coloro che hanno percepito un reddito personale complessivo, su base annua, non superiore a euro 15.000,00.

La previsione d'entrata pari a euro 66 mln è coerente con il dato di previsione definitiva 2015 accertato in base alle riscossioni registrate sino alla chiusura del rendiconto della gestione 2015, al momento in corso di approvazione da parte del Consiglio Comunale.

Per quanto riguarda la TARI, l'ente ha previsto nel bilancio 2016, tra le entrate tributarie la somma di euro 230 MLN per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1.

Il tributo copre il 100% del costo del servizio che resta così determinato:

- 180 mln di euro per la copertura del costo dell'azienda ASIA
- 48 mln di euro per la copertura del costo di competenza SAPNA
- 2 mln di euro per la copertura del costo riferito alla gestione sofferta dall'ente del tributo.

La risorsa TARI, nonché le corrispondenti risorse che erano vigenti negli anni passati (TARSU e TARES), è stata oggetto di specifici approfondimenti, a partire dalle annualità meno recenti (2010). In particolare, grazie al lavoro portato avanti dall'ATI costituita da Equitalia Sud S.p.A. - Ge.Se.T Italia S.p.A. - Ottogas S.r.l., è stata avviata, fin dall'anno scorso, la verifica delle superfici tassabili ai fini TARSU. Tale azione ha permesso di emettere, nel corso del 2015, atti di accertamento pari a 50mln. Nel 2016, a seguito di apposite comunicazioni da parte dell'ATI, si prevede che saranno emessi ulteriori atti di accertamento per un importo complessivo di 65mln. A fronte di tali previsioni di entrata, nella parte spesa è stato previsto un fondo crediti di dubbia esigibilità in funzione di quanto previsto dai vigenti principi contabili.

Ovviamente, la rideterminazione delle superfici comporterà sul medio periodo una maggiore platea contributiva con una conseguente equità nella determinazione dei pesi del tributo sulla cittadinanza.

In generale, per ciò che attiene al contrasto all'evasione, presso la Direzione Centrale Servizi Finanziari è stata istituita un'apposita unità organizzativa autonoma cui sono state assegnate risorse umane qualificate, al fine di conseguire importanti obiettivi di gettito sui principali tributi, osservando per quanto possibile l'equità tra le varie categorie di contribuenti. All'attività portata avanti dall'ATI sopra richiamata, si aggiunge quindi quella ordinariamente portata avanti da parte degli uffici competenti. Di seguito, sono riportate le previsioni per questa tipologia di entrata.

capitolo	Descrizione	accertamenti 2015	previsione 2016
110003	IMU - SANZIONI SU VIOLAZIONI	4.187.739,85	3.000.000,00
110002	IMU - RECUPERO ESERCIZI DECORSI	11.414.084,81	10.000.000,00
30	SANZIONI PER VIOLAZIONI I.C.I.	1.363.920,74	90.000,00
20	I.C.I. RELATIVA A ESERCIZI DECORSI	3.690.632,58	300.000,00
100186	TARES SANZIONI SU VIOLAZIONI	0,00	30.000,00
100183	TARES GETTITO ORDINARIO - RECUPERO ESERCIZI DECORSI	0,00	100.000,00
190	ADDIZIONALE TARSU ESERCIZI DECORSI	472.049,21	30.000,00
200	SANZIONI AMMINISTRATIVE EX SOPRATTASSA TARSU, INTERESSI MORATORI, PENE PECUNIARIE	614.318,29	0,00
180	TARSU ESERCIZI DECORSI	3.516.283,40	300.000,00
50	INVIM ANNI PREGRESSI (DPR 643/72 E SUCC.MODIF. - ATTI CONCLUSI PRIMA DELL'1.1.93 ART. 17 D.LGS 504/92 CIRC.MIN. FINANZE DEL 18.1.93 UNA TANTUM)	137.033,71	150.000,00
	Totali	25.396.062,59	14.000.000,00

Le entrate suddette sono accertate per cassa, tranne che nel caso in cui siano emessi atti di accertamento, per i quali sarà prevista l'apposita posta rettificativa della spesa costituita dal FCDE.

Per ciò che attiene all'imposta di soggiorno, il Comune di Napoli, in quanto capoluogo di provincia, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 23/2011 ha istituito e regolamentato con le deliberazioni di Consiglio Comunale n. 20 del 21/06/2012 l'imposta di soggiorno.

Come rappresentato in tabella D, il gettito di 5,5 MLD è stato interamente vincolato e destinato a finanziare interventi in materia di turismo, manutenzione, fruizione e recupero beni culturali e ambientali locali e dei relativi servizi pubblici locali. L'incremento della imposta dovuto alla maggiore afflusso di turisti - nell'anno 2015 era pari a € 4,3mln - è stata destinata alla manutenzione ordinaria delle stazioni dell'arte della Linea 1 della Metropolitana di Napoli.

Il fondo di solidarietà comunale (ex Fondo sperimentale di riequilibrio) è alimentato con una quota dell'imposta municipale propria, di spettanza dei comuni. Il fondo di solidarietà comunale 2016 risulta determinato in euro 347 MLN a cui si cumulano i 56 MLN di rimborso del mancato gettito Tasi, a seguito dell'abolizione, a decorre da quest'anno, della tassazione sulla prima casa.

Di seguito, sono messi a confronto i dati relativi alle continue riduzioni dei trasferimenti.

WZG

	2013	2014	2015	2016
Importo fondo	383	375	324	291
fondo tasi*			41	56
totale	383	375	365	347
differenze su anno precedente	0	-8	-10	-18
minori trasferimenti cumulati		-8	-18	-36

\*per l'anno 2016, l'importo è incrementato a seguito della minore trattenuta imu finalizzata all'alimentazione del fondo di solidarietà

## Titolo II – Trasferimenti Correnti

Nella tabella E, viene riportato l'elenco delle entrate derivante da trasferimenti correnti, essenzialmente derivanti da Regione e Ministeri.

Per ciò che attiene, in particolare, ai trasferimenti correnti da parte dello Stato, di seguito viene riportato il gettito del fondo IMU\TASI assegnato al Comune di Napoli con comunicato pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno (importo non utile ai fini del rispetto del pareggio di bilancio):

capitolo	articolo	denominazione	accertamenti 2015	accertamenti 2016
545	0	ALTRI TRASFERIMENTI STATALI : CONTRIBUTO STATALE PERDITA GETTITO TASI ABITAZIONI PRINCIPALI NON DI LUSO ESENTATE ESCLUSO DAI SALDI UTILI AL PAREGGIO DI BILANCIO - (anni precedenti: 2014 ( mini imu art. 1 c. 6 lett. d DI 133/2013 - fondo integrazione tasi art. 1c. 1 lett. d DI 16/2014 - contributo compensativo imu immobili comunali ))	28.099.673,32	23.193.381,15

## Titolo III – Entrate Extratributarie

Nella tabella F, viene riportato l'elenco delle entrate riferite al Titolo III.

Per ciò che attiene alla Tipologia 100, ci si sofferma sulle entrate dalla vendita e dall'erogazione dei servizi a domanda individuale. Di seguito, sono riportati gli importi dei proventi riferiti ai servizi erogati, segnalando che per gli stessi sono in corso azioni di potenziamento dell'attività accertativa, pur mantenendo l'accertamento per cassa.

Provento	mln
impianti sportivi	1,0
refezione scolastica	4,6
mercati	1,4
canoni depurazione	10,5
musei	0,4
cimiteri	8,3
asili nido	0,5

Per i servizi cimiteriali, si segnala che l'incremento dell'entrata è dovuta all'affidamento della nuova concessione per l'illuminazione votiva, che prevede una compartecipazione dell'affidatario al costo del riscatto delle immobilizzazioni funzionali all'erogazione del servizio, da riconoscere secondo apposita convenzione ad EAV, nonché al nuovo canone annuo che il concessionario deve riconoscere al comune, non

inferiore a € 3,6mln, che rappresenta un incremento di 12 volte superiore rispetto al canone annuo fino ad ora corrisposto dalla stessa EAV al comune di Napoli.

Per ciò che attiene alla Tipologia 200, ci si sofferma sulle Sanzioni amministrative da codice della strada, segnalando che il Dirigente del Servizio Sanzioni Amministrative, nella fase di formulazione delle previsioni di entrata, ha precisato che, per l'anno corrente, a fronte di uno stanziamento di competenza di euro 87.000.000,00, sussiste una previsione di cassa di euro 26.000.000,00. In sede di determinazione delle modalità attraverso le quali procedere alla ripartizione degli introiti, tuttavia, l'Amministrazione ha tenuto conto esclusivamente delle riscossioni in conto competenza, tenuto conto del diretto riferimento al meccanismo del fondo crediti di dubbia esigibilità, da formulare nella fase della previsione. Pertanto, al fine di consentire l'effettiva applicazione del vincolo, con conseguente effetto sulla spesa da esso finanziata, e tenuto conto che dal 2016 assume valenza autorizzatoria lo stanziamento di cassa oltre allo stanziamento di competenza, è stato individuato un meccanismo che, previa periodica rendicontazione degli incassi effettivamente registrati in conto competenza, determini l'attivazione delle voci di spesa in base ad un ordine di priorità con un meccanismo di copertura progressiva delle stesse. Pertanto, è stato stabilito che il Dirigente del Servizio Sanzioni Amministrative, certificata e consuntivata ogni tre mesi a partire dal mese di gennaio la riscossione, provvederà con proprio atto a disporre i vincoli sugli stanziamenti di spesa. Gli stanziamenti saranno considerati vincolati e pertanto saranno soggetti ad una revisione specifica nella fase di rendicontazione dell'esercizio 2016. Agli stessi saranno appunto apposti codici di classificazione che ne disporranno il riutilizzo anche a mezzo FPV ai sensi del principio contabile 5 dell'Allegato 4/2 del D.Lgs. n. 118/2011.

Per ciò che attiene alla Tipologia 300, che riguarda gli interessi attivi, essi riguardano operazioni finanziarie e depositi, ammontano complessivamente a 2,4 mln e sono accertati formalmente per cassa.

Con riferimento alla Tipologia 500, essa riguarda la registrazione della entrata relativa ai rimborsi dovuti dagli inquilini di immobili di proprietà dell'ente, relativamente a servizi nella misura in cui l'ente anticipa l'esborso per poi successivamente richiederne il rimborso. Anche questa partita è soggetta all'accertamento per cassa. Di seguito, sono riportate le voci di entrata in questione:

capitolo	descrizione	accertamenti 2015	competenza	cassa
3110	RIMBORSO SPESE MANUTENZIONE VERDE PERTINENZIALE DA INQUILINI DI IMMOBILI DELL'ENTE - SPESA CAP. 113100 ART 5	246.277,17	246.271,63	130.523,96
3110	RIMBORSO SPESE MANUTENZIONE E COMBUSTIBILI IMPIANTI TERMICI DA INQUILINI DI IMMOBILI DELL'ENTE - SPESA CAP. 113100 ART 4	508.778,24	459.643,01	243.610,80
3110	RIMBORSO SPESE MANUTENZIONE E LINEE TELEFONICHE ASCENSORI DA INQUILINI DI IMMOBILI DELL'ENTE - SPESA CAP. 113100 ART 3	1.035.431,11	985.438,35	522.282,33
3110	RIMBORSO SPESE UTENZE IDRICHE DA INQUILINI DI IMMOBILI DELL'ENTE - SPESA CAP. 113100 ART 2	784.717,97	774.369,67	410.415,93
3385	QUOTA MENSILE IN FAVORE DEL COMUNE DELLE DELEGHE SOTTOSCRITTE DAGLI INQUILINI PER LE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	11.074,02	11.118,23	5.892,66
3120	RIMBORSO SPESE IMPOSTE E TASSE DA INQUILINI DI IMMOBILI DELL'ENTE - RIF.SPESA CAP.103000	80.051,57	73.423,70	2.638.563,36
3110	RIMBORSO SPESE ENERGIA ELETTRICA DA INQUILINI DI IMMOBILI DELL'ENTE - SPESA CAP. 113100 ART 1	4.593.459,60	5.219.957,43	2.766.577,44
	totale	7.259.789,68	7.770.222,02	6.717.866,48

Nella stessa categoria, è stata registrata la operazione di recupero dal commissario di governo per le attività conclusive relative alla Legge 219/81, anticipate dall'ente, e che avranno a confluire in uno specifico fondo distinto quale destinazione ad eventuali oneri da passività potenziali, allorquando realizzato. Trattasi pertanto di fondo non impegnabile della spesa corrente che, in quanto tale, non partecipa all'equilibrio

185

finale, al pari del fondo crediti di dubbia esigibilità e del fondo per eventuali perdite delle società partecipate.

350150	INCASSI DAL COMMISSARIO STRAORDINARIO LEGGE 219/81 TITOLO VIII - VINCOLO SPESA CAP.150150	19.720.485,77
--------	---	---------------

## Spese

### La reintroduzione del bilancio di cassa

Nell'anno 2016 è stato reintrodotta il bilancio di cassa per la prima annualità del triennio. Questo Ente, già in sede di esercizio provvisorio con deliberazione n. 16/2016 ha introdotto specifiche disposizioni che di fatto hanno limitato la possibilità per i servizi di procedere all'assunzione di ulteriori impegni di spesa. In particolare, sono state richiamate le performance di riscossione registrate nel triennio 2013/2015 sia in conto competenza sia in conto residui.

Con successiva circolare n. 132729 del 15/02/2016, è inoltre stata esplicitata la metodologia che, in sede di predisposizione del bilancio di previsione, sarebbe stata adottata al fine di dare attuazione ai precetti normativi. Prefigurando la necessità che la formazione di nuovo debito, in particolare di funzionamento, deve essere necessariamente assunto in vigenza di copertura di cassa, partendo dal trend triennale delle riscossioni registrate ai primi tre titoli delle entrate è stata alimentata la parte spesa, sulla base delle priorità di seguito riportate, in termini di copertura degli stanziamenti di cassa :

- Debito (rate mutui e prestiti);
- Debiti fuori bilancio iscritti nell'anno;
- Personale;
- Servizi indispensabili secondo il D.M. 93/1983, predisponendo la seguente tabella di raccordo rispetto alla nuova classificazione di bilancio:

Mis	Progr.		Declinazione 118/2011	Declinazione D.M. 28 maggio 1993	funzione	servizio			
101	Programma	1	Organi istituzionali	Servizi connessi agli organi istituzionali	1				
102	Programma	2	Segreteria generale	Servizi di amministrazione generale					
103	Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Servizi di amministrazione generale					
104	Programma	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Servizi di amministrazione generale					
105	Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Servizi di amministrazione generale					
106	Programma	6	Ufficio tecnico	Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale					
107	Programma	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	servizio elettorale, anagrafe, stato civile					
108	Programma	8	Statistica e sistemi informativi	Statistico					
110	Programma	10	Risorse umane	Servizi di amministrazione generale					

111	Programma	11	Altri servizi generali	Servizi di amministrazione generale					
201	Programma	1	Uffici giudiziari	Servizi connessi con la giustizia	2				
301	Programma	1	Polizia locale e amministrativa	Servizi connessi polizia locale e di polizia amministrativa	3	1	3		
404	Programma	2	altri ordini di istruzione non universitaria	Servizi di istruzione primaria e secondaria/compreso edilizia/refezione	4	2	3	4	5
903	Programma	3	Rifiuti	servizi nettezza urbana	9	5			
904	Programma	4	Servizio idrico integrato	Servizi connessi alla distribuzione dell'acqua potabile/ fognatura e depurazione	9	4			
1005	Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali	servizi di viabilità/illuminazione pubblica	8	1	2		
1101	Programma	1	Sistema di protezione civile	Servizi di protezione civile, pronto intervento e di tutele della sicurezza pubblica	9	3			
1102	Programma	2	Interventi a seguito di calamità naturali	Servizi di protezione civile, pronto intervento e di tutele della sicurezza pubblica	9	3			

Nella fase di costruzione del bilancio di previsione 2016/2018, sono state richieste specifiche previsioni di cassa ai dirigenti dei servizi responsabili, con i quali sono stati alimentati, utilizzando il medesimo criterio di priorità, le spese dell'ente.

Il meccanismo appena illustrato sarà quindi sottoposto ad un primo check che l'ente ha inteso calendarizzare allo scadere del primo semestre della gestione dell'esercizio corrente, nel quale saranno fondamentalmente analizzati:

- I reali flussi di cassa registrati;
- La provenienza delle entrate, in termini di competenza e residui.

Trattandosi del primo anno di vigenza delle nuove disposizioni sulla cassa, in termini prudenziali è stata disposta la costituzione di un Fondo di riserva di cassa molto superiore al limite minimo di cui all'art. 166 comma 2<sup>quater</sup>, da cui poter effettuare prelevamenti previa adozione di apposita deliberazione di Giunta Comunale.

Con la metodologia seguita, inoltre, si è assicurata la copertura in termini di cassa anche degli stanziamenti dei capitoli reimputati a mezzo FPV.

## L'assorbimento del disavanzo

Riprendendo quanto già rappresentato nella relazione illustrativa al rendiconto della gestione 2015, il comune di Napoli deve perseguire il riassorbimento di ben due disavanzi, uno direttamente correlato al piano di riequilibrio, l'altro scaturente dal riaccertamento straordinario.

Fatte salve eventuali novità che dovessero emergere in sede di chiarimenti rispetto alla reale portata applicativa delle disposizioni di cui all'articolo 2 comma 6 del D.L. 78/2015, il miglioramento rispetto al 1/01/2015 è stato di circa € 20mln. Peraltro, nella medesima deliberazione di approvazione del rendiconto della gestione, è stata esplicitata la volontà dell'Amministrazione di procedere al ripiano del disavanzo da piano di riequilibrio entro un arco di trenta anni, in applicazione di quanto stabilito dall'articolo 1 comma 714 della legge n. 208/2015. In proposito, si rammenta che con la deliberazione di riaccertamento straordinario dei residui è stato individuato, in applicazione di specifiche norme, il disavanzo da piano di

589

riequilibrio, pari a € 205.446.103,49. In base alla normativa previgente, l'Amministrazione aveva l'obbligo di assorbire tale disavanzo entro il 2022, mentre dal 2016 non vi sarà più distinzione tra disavanzo da piano e disavanzo da riaccertamento straordinario (quest'ultimo, pari a € 1.433.566.607,86), ma occorrerà procedere al ripiano, entro il 2044, di un unico disavanzo, costituito dalla somma dei due precedentemente citati. Pertanto, la quota annua di ripiano, calcolata a partire dal 2015, è pari a € 54.633.757,05.

In attesa di ricevere indicazioni in ordine alla corretta applicazione del già richiamato articolo 2 comma 6 del D.L. 78/2015, occorre prevedere nel 2016 anche il ripiano della quota di disavanzo non coperta nel 2015, che ai sensi del decreto ministeriale del 2 aprile 2015 deve essere ripianata nel triennio successivo, in aggiunta alla quota già prevista. Ciò equivale a spalmare sul triennio 2016/2018 l'importo di € 35.106.865,02 (pari alla differenza tra la quota annua di ripiano del disavanzo, pari a € 54.633.757,05, e la riduzione effettivamente registrata, pari a € 19.526.892,03), prevedendo quindi un incremento del ripiano da assicurare nel triennio 2016/2018 di € 11.702.288,34 per anno. Di seguito, viene schematizzato quanto appena illustrato.

disavanzo da iscrivere nel triennio

54.633.757,05 da riaccertamento

11.702.288,34 da mancato recupero

66.336.045,38 quota per il triennio

Si osservi che il comportamento dell'ente fronteggia – adeguandosi - lo scenario maggiormente penalizzante, restringendo eventuali manovre tendenziali di espansione di spesa che, allo stato, alla conclusione della fase del rendiconto della gestione 2015, consentirà di esercitare le conseguenti e necessarie verifiche, a valle delle quali saranno proposte al bilancio di previsione 2016 – 2018 specifiche variazioni tecniche alla programmazione in argomento.

La copertura del disavanzo è allo stato assicurata con le risorse sotto riportate.

copertura del disavanzo nella annualità 2016

60.880.569,10	alienazioni patrimoniali
---------------	--------------------------

5.455.476,28	risorse della competenza
--------------	--------------------------

## Titolo I – Spesa Corrente

Nella tabella G, viene rappresentata la spesa corrente distinta per missioni.

Per ciò che attiene alla spesa per le utenze, nello schema riportato di seguito sono messi a confronto i dati relativi alla spesa sostenuta dall'Amministrazione per le principali tipologie di utenze.

tipologia spesa	impegni 2015	competenza 2016
Acqua	5.783.231,88	5.357.369,67
Energia elettrica	30.461.524,41	30.909.857,43
Gas	58.515,00	58.515,00

Telefonia fissa	822.517,99	801.127,00
Telefonia mobile	204.457,00	204.457,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>37.330.246,28</b>	<b>37.331.326,10</b>

Pertanto, le previsioni di spesa nel 2016 confermano quelle registrate nel 2015. Si segnala che l'incidenza della voce di spesa relativa alla illuminazione pubblica pesa sul complesso della spesa per consumi elettrici per circa 16,5 mln. Come in altra parte del documento riportato, l'ente, invocando la prerogativa relativa al comma 9 bis dell'articolo 243bis del TUEL, ha previsto una politica di investimento specificatamente rivolta alla innovazione tecnologica del sistema di pubblica illuminazione.

L'attuazione degli interventi previsti determinerà economie della spesa corrente per consumi di energia elettrica, che ripagherà, come da piani tecnici che sorreggono gli investimenti proposti, il costo dell'ammortamento dei prestiti contratti.

Nell'ambito del macroaggregato 02, particolare rilevanza assume la spesa riferita alle società partecipate. Nello schema seguente, sono individuate le previsioni di spesa per il primo anno del triennio, confrontate con gli impegni registrati nel 2015.

Aziende	impegnato 2015	competenza 2016
A.N.M. SpA	58.484.022,00	58.484.022,00
A.B.C. SpA	11.201.150,48	13.183.000,00
A.S.I.A. SpA	218.619.111,00	228.124.889,00
NAPOLIPARK srl	3.392.080,00	2.500.000,00
NAPOLI SOCIALE SpA	14.705.044,48	12.500.000,00
NAPOLI SERVIZI SpA	73.737.773,94	75.071.449,70
A.N.E.A.	20.000,00	177.500,00
NAPOLI HOLDING PER GESTIONE TPL	54.000.000,00	53.967.767,54
<b>Totale complessivo</b>	<b>434.159.181,90</b>	<b>444.008.628,24</b>

Richiamando quanto già osservato in precedenza sulla spesa di personale circa la sostanziale diversità dei dati contenuti nelle due colonne, si precisa quanto segue:

- ANM è destinataria diretta del finanziamento regionale per i servizi minimi 48 mln di euro;
- ad ABC è stato riconosciuto l'importo precedentemente previsto in bilancio a favore del consorzio per la gestione e manutenzione dell'impianto di San Giovanni a Teduccio, pari a € 4,9 mln;
- l'incremento di spesa registrato rispetto ad ASIA è dovuto all'incremento del costo del Piano Economico Finanziario presentato per la gestione del Servizio. Ferma restando l'integrale copertura del costo mediante la tariffa TARI, ponendo a confronto il PEF del 2016 rispetto al PEF del 2015, per quest'anno è previsto un leggero aumento di circa € 2mln.

Per quanto attiene alla spesa per trasferimenti, nella tabella H sono riportati i trasferimenti che l'ente ha proposto nella programmazione 2016. Come già ribadito in precedenza, il documento contabile ha carattere eminentemente tecnico, per cui gli stessi si limitano ad osservare il principio definito dalla adesione alla procedura di riequilibrio pluriennale, circa la necessità che acquisti di servizi e trasferimenti correnti debbano consentire economie.

Per ciò che attiene all'osservanza dei limiti di spesa di cui all'articolo 6 del D.L. 78/2010, nello schema di seguito riportato si dà evidenza dell'avvenuto rispetto, nell'ambito delle previsioni di bilancio, di detti limiti.

**Spese per acquisto beni, prestazioni di servizio e utilizzo di beni di terzi**

Tipologia spese	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite
-----------------	-----------------	--------------------	--------

584

589

Studi e consulenze	20.000,00	84%	3.200,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	424.736,95	80%	84.947,39
Sponsorizzazioni		100%	
Missioni	109.108,73	50%	54.554,37
Formazione	317.000,00	50%	158.500,00

301.201,76

Per ciò che attiene alla spesa per il debito, per la annualità 2016 essa assume i seguenti valori:

- interessi passivi 91,8 mln;
- quote capitali 68,6 mln.

Nell'ambito di tali importo sono anche ricomprese le sole anticipazioni di liquidità ex D.L. 35/2013 e D.L. 64/2014, il cui valore specifico è il seguente:

- interessi passivi 29 mln;
- quote capitali 27,9 mln.

Sono comunque in corso iniziative ulteriori di rinegoziazioni dei mutui e prestiti in ammortamento vista la opportunità offerta dall'art. 1 comma 715 della legge di stabilità 2016, con la quale gli enti aderenti alla procedura di riequilibrio pluriennale possano utilizzare senza vincolo le riduzioni in argomento.

L'evoluzione del debito nel triennio 2016/2018 è illustrata nello schema seguente.

	2016	2017	2018
debito residuo *	2.541.763.161,91	2.473.157.532,16	2.402.113.138,59
Rimborsi **	68.605.629,75	71.044.393,57	73.576.768,01
totale	2.473.157.532,16	2.402.113.138,59	2.328.536.370,58

Il debito residuo per abitante si attesta ad euro

debito per abitante	2.562,86	2.489,24	2.412,99
---------------------	----------	----------	----------

Il tasso medio corrisposto dall'ente è pari al 4.32%

## Titolo II – Spesa in conto capitale

Nel titolo quarto della entrata, sono classificati i finanziamenti che pervengono da altre declinazioni istituzionali e che si riverberano nel titolo secondo della spesa.

Più nel dettaglio, i finanziamenti iscritti in bilancio presentano le seguenti fonti:

- 224 mln derivanti da finanziamenti statali e regionali;
- 152 mln derivanti da fondi dell'Unione Europea.

Per ciò che attiene alle spese finanziate con le entrate da condono edilizio (circa 3 mln di euro iscritte nel titolo IV dell'entrata), esse sono interamente destinate al finanziamento degli investimenti, con particolare riferimento agli interventi di manutenzione stradale (circa 2,5 mln).

Per ciò che attiene alla contrazione di nuovo debito, l'adesione alla procedura di riequilibrio pluriennale consente di attivare soltanto investimenti che generino significativi ridimensionamenti della spesa corrente direttamente collegati all'investimento. A partire da questo presupposto, la cui sussistenza è stata accertata a cura delle singole strutture che hanno proposto l'investimento stesso, nella programmazione pluriennale 2016/2018 sono inseriti i seguenti interventi:

- *Investimenti sulla rete di pubblica illuminazione*

Sul tema l'ente ha inserito nella programmazione 2016 – 2018 con la deliberazione 386 del 15 giugno 2015 l'utilizzo ai fini del miglioramento della rete di illuminazione pubblica e del risparmio energetico l'adesione al fondo Jessica Campania per euro 20 mln, il cui ammortamento si limita alla sola restituzione della quota capitale per un quindicennio. In aggiunta, l'ente ha inserito nella programmazione Finanziamenti BEI per euro 33 mln ad un tasso oltremodo favorevole pari al 1.3% con un ammortamento pari ad un quindicennio. In ultimo, sono stati presentati progetti per aderire al Programma Operativo Interregionale Energie rinnovabili e Risparmio energetico per un finanziamento pari ad euro 19 mln.

Posto che ogni 5 mln di euro di investimento genera una diminuzione annuale dei canoni da corrispondere per consumo energetico di circa 1 mln, il quadro della spesa relativa al costo della componente energia si modificherebbe, nel primo quinquennio, come segue:

	2016	2017	2018	2019	2020
Spesa per energia elettrica P.I.	16,80	16,75	13,50	13,50	13,50

- *Ristrutturazione dello Stadio San Paolo*

Gli interventi previsti dalla Amministrazione per lo Stadio San Paolo si inseriscono nell'ottica della rimodernizzazione dell'impianto, sia per adeguarlo alle normative in tema di sicurezza, sia per ottenere riduzioni dei costi di manutenzione ordinaria, di interventi di manutenzione straordinaria e dei consumi. Peraltro, gli interventi previsti scongiurerebbero il rischio di chiusura dell'impianto, che determinerebbe la perdita degli introiti derivanti dall'utilizzazione dello stesso per le manifestazioni sportive e gli spettacoli. È prevista l'attivazione di una linea di finanziamento con l'Istituto per il Credito Sportivo a tassi oltremodo favorevoli (interesse del 1,85%).

- *Ristrutturazione dell'Hotel Tiberio*

L'Amministrazione ha acquisito al proprio patrimonio un complesso alberghiero di notevole estensione, con l'intento, una volta adeguato, di accogliere sedi di servizio attualmente ospitate in immobili soggetti. Per poter procedere in tal senso, occorre prevedere l'attivazione di un apposito mutuo, il cui ammortamento risulterà più che compensato dai risparmi che saranno registrati per il mancato esborso di fitti passivi attualmente erogati a privati per la disponibilità di immobili sedi di uffici comunali (per esempio, solo per la sede dei servizi tributari, attualmente l'Amministrazione spende circa € 150 mila /anno).

L'investimento avrebbe cadenza annuale per un importo pari a 5 mln di euro.

Per ciò che attiene alla spesa per i debiti fuori bilancio, con diverse deliberazioni di Consiglio, nell'ultimo triennio è stato effettuato il riconoscimento di numerosi debiti fuori bilancio, cui è stata data copertura sul bilancio pluriennale.

Nel 2015, al fine di rendere effettivamente percorribile la strada della conclusione di accordi con i creditori per la rateizzazione su più anni dell'importo complessivo del credito vantato nei confronti dell'Amministrazione, è stato adottato dalla Giunta Comunale un apposito atto di indirizzo (deliberazione n. 305/2015) che, pur in presenza della possibilità esplicitamente consentita dall'art. 243bis del D. Lgs. 267/2000 di spalmare i debiti per tutta la durata del piano di riequilibrio, ha comunque individuato in tre

TOS

anni il periodo massimo entro il quale effettuare la rateizzazione sia in termini di competenza, sia in termini di cassa.

A partire dalla deliberazione di Consiglio Comunale n. 12/2014, si è proceduto al riconoscimento dei debiti fuori bilancio rilevati a partire dal 1.01.2013. A tale deliberazione, hanno fatto seguito altre 4 deliberazioni di riconoscimento, con l'ultima (deliberazione di Consiglio Comunale n. 72/2015) che ha preso in considerazione i debiti rilevati fino al 31.08.2015.

Allo stato, la situazione è la seguente:

- per la deliberazione n. 12/2014, è stata inviata alle Direzioni apposita circolare con la quale sono state fornite indicazioni rispetto alle modalità di corresponsione del quantum debeat ai creditori, prescrivendo l'adozione di appositi atti di transazione propedeutici alla liquidazione con l'intento di porre un freno alla maturazione di ulteriori interessi e/o ulteriori pretese risarcitorie da parte dei creditori. Al momento, resta da corrispondere l'ultima tranche a valere sul 2016, pari a € 33.167.096,00, il cui pagamento è previsto che avvenga entro il 30.06.2016;
- per le deliberazioni nn. 51 e 82 del 2014, a breve sarà avviata la procedura per il pagamento, prevedendo la rateizzazione su tre anni (2016, 2017 e 2018), anticipando quindi le coperture inizialmente previste (per la 51/2014 era stata prevista una copertura a valere interamente sul 2017, mentre per la 81/2014 la copertura gravava interamente sul 2018);
- per la deliberazione n. 43, è stata inviata apposita circolare per il pagamento della tranche 2015, nonché delle somme restanti sul 2016 e sul 2017;
- per la deliberazione n. 72/2015, a breve sarà inviata apposita circolare, con pagamento sul triennio 2016/2018.

Con il bilancio di previsione, si è pertanto provveduto alla riformulazione delle coperture disposte con le precedenti deliberazioni, anche attraverso l'utilizzo del fondo costituito in sede di rendiconto 2015 di € 9.600.492,00. Tale somma sarà interamente utilizzata per intraprendere, anche a valere sull'annualità 2016, il pagamento dei debiti fuori bilancio riconosciuti con le deliberazioni nn. 51 e 82 del 2014.

Per ciò che attiene all'iscrizione della spesa relativa alla restituzione del Fondo di rotazione ex art. 243 ter del Tuel, sulla base di quanto riportato a pag. 182 della Sentenza delle Sezioni Riunte della Corte dei Conti n. 34/2014, che di fatto esclude la partecipazione ai saldi degli equilibri correnti del bilancio della quota annuale di restituzione del fondo in argomento, si è provveduto ad iscrivere, come previsto dalla tassonomia di cui al D. Lgs. 118/2011, un apposito fondo di ammontare pari all'anticipazione ancora da restituire, specificamente quale mera restituzione di una anticipazione a titolo non oneroso, al Titolo VI Tip. 200 cat. 2 pdf 6.02.02.02.999 dell'Entrata, nonché alla Missione 6 Programma 1 titolo V macroaggregato 1 della Spesa.

Sempre nel 2016, l'ente ha aderito – richiesta del mef 17323 del 17 febbraio 2016 con nota n. 317103 del 13 aprile 2016 - alla facoltà di cui all'art. 1 comma 714 della legge 28.12.2015 n. 208, prevedendo la restituzione delle quote residue in 30 anni. Pertanto, una volta acquisita l'autorizzazione da parte del MEF, si procederà a variare appositamente con atto specifico l'ammortamento in questione.

## Passività potenziali e FCDE

Per ciò che attiene agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali, oltre alla dotazione del fondo di riserva, di cui si è detto in precedenza, essi riguardano essenzialmente le spese che potrebbero scaturire dal contenzioso riferito ad anni pregressi. Occorre in particolare tenere conto di quanto comunicato dall'Avvocatura Comunale nel mese di marzo 2016, a seguito della notifica della sentenza della Corte d'Appello di Napoli n. 39/2016, concernente un lodo in forma esecutiva con cui il comune di Napoli è stato condannato a pagare oltre € 80mln nei confronti di un concessionario per la

TOS

ricostruzione post terremoto. Allo stato, resta da chiarire quale parte del debito sia effettivamente gravante sul comune di Napoli e quanta parte debba invece essere ascritta al commissario delegato ex. L. 219/1981 (dai primi approfondimenti, risulterebbe in ogni caso che la maggior parte del debito sia ascrivibile al commissario delegato). Una volta effettuato il calcolo, saranno individuate le risorse necessarie per farvi fronte, tenendo conto che, trattandosi di fatti antecedenti alla riforma del Titolo V della Costituzione, per tale debito sarà comunque possibile fare ricorso all'indebitamento.

Oltre a ciò, occorre tenere conto che risulta iscritto nella parte spesa del bilancio un apposito fondo non impegnabile di oltre € 19mln, la cui fonte di finanziamento è costituita proprio dalle rimesse che dovranno pervenire da parte del commissario delegato a seguito dell'azione di rivalsa che è già stata avviata, relativa al pagamento di un debito da parte del comune che invece risulta ascrivibile in toto alla sfera di competenza del commissario delegato.

Circa la possibilità di fronteggiare ulteriori passività potenziali, occorre inoltre tenere anche presente che sono pervenute comunicazioni da parte di diversi Servizi che hanno attestato la presenza di economie su impegni in precedenza presi per il pagamento di debiti fuori bilancio. È in corso la ricognizione di queste economie al fine di consentire la predisposizione di un apposito emendamento al rendiconto 2015, in modo da avere la possibilità, qualora esse si riferiscano ad anni precedenti al 2016, di creare un apposito fondo vincolato da destinare alla copertura di dette passività.

Per ciò che attiene agli accantonamenti per fondo crediti di dubbia esigibilità, si illustrano di seguito le modalità attraverso le quali si è giunti alla sua determinazione per il triennio 2016/2018.

Al fine di garantire coerenza, dal punto di vista dell'arco temporale preso in considerazione, con i calcoli effettuati in occasione di precedenti deliberazioni (ossia in sede di riaccertamento straordinario, in sede di bilancio 2015 ed in sede di rendiconto della gestione 2015), è stato mantenuto il riferimento al triennio precedente (quindi, sono stati presi in considerazione gli anni dal 2013 al 2015). Inoltre, per l'ultimo anno del triennio, sono state prese in considerazione esclusivamente le riscossioni in conto competenza.

I calcoli sono stati effettuati tenendo conto delle riscossioni registrate per ciascuna tipologia presa in considerazione, approfondendo l'analisi anche a livello di capitolo.

Per ciò che attiene alle voci prese in considerazione ai fini del calcolo, sono state prese in considerazione le voci di seguito elencate.

Titolo I

12 - ICI ESERCIZI DECORSI

14 - ICI SOPRATTASSA

16 - IMU ESERCIZI DECORSI

17 - IMU - SANZIONI SU VIOLAZIONI

98 - I.U.C.: COMPONENTE T.A.R.I.

110 - TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI - TARSU

114 - TARSU ESERCIZI DECORSI

115 - TARES - TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI

119 - TARES SANZIONI SU VIOLAZIONI

Con riferimento alle risorse TARES e TARI, così come già effettuato sia in sede di bilancio di previsione 2015 che in sede di approvazione del rendiconto della gestione 2015, l'importo su cui è stata applicata la percentuale di svalutazione non prende in considerazione la quota di spesa che è direttamente correlata al

689

costo del del conferimento in discarica dei rifiuti, che viene anch'esso viene computato nell'ambito del PEF approvato da ASIA ogni anno.

Titolo III

655 - PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI (RIL.IVA)

665 - PROVENTI DA MERCATI (R.IVA)

699 - CONTRAVVENZIONI DISCIPLINA DELLA CIRCOLAZIONE STRADALE

700 - FITTI FONDI RUSTICI E SUOLI

710 - FITTI DI FABBRICATI

740 - PROVENTI DI BENI EX ENTI OSPEDALIERI

760 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE

912 - RECUPERI DIVERSI (quota parte)

922 - CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI (quota parte)

926 - RECUPERO LAVORI IN DANNO

942 - RIMBORSI E RECUPERI AVVOCATURA

Per ciò che attiene alle entrate del Titolo IV, esse non sono state prese in considerazione in quanto si procederà al loro accertamento per cassa.

Nella tabella riportata di seguito, sono illustrati gli stanziamenti riportati quali accantonamento a FCDE in ciascun anno del triennio.

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO 2016	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO 2017	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO 2018
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	76.000.000,00	74.900.000,00	90.700.000,00
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.500.000,00	10.600.000,00	10.250.000,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	36.973.000,00	34.200.000,00	39.800.000,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	700.000,00	520.000,00	560.000,00
	<b>totali</b>	<b>122.173.000,00</b>	<b>120.220.000,00</b>	<b>141.310.000,00</b>

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA  
BILANCIO 2016-2017-2018

590



## ELENCO ALLEGATI

Tab. a) delibera Avanzo Vincolato

Tab. b) delibera Fondo di Riserva

### PARTE ENTRATA

All. 1) entrate correnti di natura tributaria - titolo I per tipologia

All. 2) entrate da trasferimenti correnti – titolo II per tipologia

All. 3) entrate extratributarie – titolo III per tipologia

All. 4) entrate in conto capitale – titolo IV per tipologia

All. 5) entrate da riduzione attività finanziarie – titolo V per tipologia

All. 6) accensione di prestiti - titolo VI per tipologia

### PARTE SPESA

All. 7) spese correnti – titolo I per missione, programma, macroaggregato

All. 8) spese in conto capitale e per incremento attività finanziarie – titolo II e III  
per missione, programma, macroaggregato

All. 9) spese per rimborso di prestiti – titolo IV per missione, programma, macroaggregato

All.10) metodologia FCDE

All.11) nota informativa sugli oneri e gli impegni finanziari derivanti da contratti relativi a  
strumenti finanziari derivati



APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO					
SERVIZIO DIREZIONE	DELIBERA G.C.	PROPOSTA		OGGETTO	IMPORTO
N4044 D.C. PATRIMONIO SERV. CIMITERI CITTADINI	39 DEL 25/01/16	IZ 47	DEL 25/01/16	VARIAZIONE ALL'ESERCIZIO PROVVISORIO 2016 APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO FINALIZZATO A "ULTIMAZIONE CREMATORIO COMUNALE"	1.107.246,72
N 4045 D.C. INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI E MOBILITA' DIRETTORE CENTRALE	86 DEL 25/01/16	IZ 98	DEL 19/02/16	APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO E PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA 2016 UN REGIME DI ESERCIZIO PROVVISORIO PER REALIZZAZIONE PARCHEGGIO DI INTERSCAMBIO NA 18 VIALE DELLA	93.433,57
N 4054 D.C. INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI E MOBILITA' SERV. MOBILITA' SOSTENIBILE	99 DEL 24/01/16	IZ 103	DEL 11/02/16	VARIAZIONE ALL'ESERCIZIO PROVVISORIO 2016 APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO FINALIZZATO A "PROGETTO E-BIKE-0"	26.558,38
N 5005 SERVIZIO AUTONOMO POLIZIA LOCALE COMANDO	137 DEL 10/03/16	IZ 167	DEL 01/03/16	VARIAZIONE IN ESERCIZIO PROVVISORIO PER APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO DA DESTINARE ALLA FORNITURA DI VESTIARIO AL PERSONALE DELLA POLIZIA	999.995,57
4095 D.C. WELFARE E SERVIZI EDUCATIVI SERVIZIO POLITICHE DI INCLUSIONE SOCIALE		IZ 109	DEL 15/02/16	VARIAZIONE AL BILANCIO PROVVISORIO IN CORSO DI GESTIONE PER APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO DA DESTINARE AL COMPLETAMENTO DEI LAVORI 1° LOTTO PER LA MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO IN MATERIA DI PREVENZIONE INCENDI DEGLI EDIFICI SCOLASTICI DI PROPRIETA' COMUNALE - SCUOLE DI INFANZIA E SECONDIRIE DEL CERVARO E DEL TUOTTO	194.693,12
4191 D.C. WELFARE E SERVIZI EDUCATIVI SERV.PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	186 DEL 17/03/16	IZ 202	DEL 08/03/16	CORSO DI GESTIONE PER L'APPLICAZIONE DELL'AVANZO VINCOLATO DA DESTINARE AL COMPLETAMENTO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE FACCIAE DELLA PALESTRA DELL'EDIFICIO SCOLASTICO E. MONTALE SITO IN VIA C.	37.063,23
4097 D.C. WELFARE E SERVIZI EDUCATIVI SERVIZIO POLITICHE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	192 DEL 17/03/16	IZ 191	DEL 04/03/16	VARIAZIONE AL BILANCIO PROVVISORIO IN CORSO DI GESTIONE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PREVISTI DAL PIANO SOCIALE DI ZONA III ANNUALITÀ MEDIANTE L'UTILIZZO	6.238.162,77

597

593

<p>N 4138 D.C. INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI E MOBILITA' SERV. MOBILITA' SOSTENIBILE</p>		<p>IZ 208 DEL 10/03/16</p>	<p>VARIAZIONE AL REDIGENDO BILANCIO DI PREVISIONE, ESERCIZIO PROVVISORIO 2016, CON APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PROVVISORIO, AI SENSI DELL'ALLEGATO 4/2 DEL DLGS 118/2011N PUNTO 8.11, PER ACQUISTO DI AUTOVEICOLI E AUTOMEZZI</p>	<p>328.956,64</p>
<p>N 4144 D.C. AMBIENTE E TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE SERV. IGIENE E DECORO DELLA CITTA'</p>	<p>230 DEL 17/03/16</p>	<p>IZ 306 DEL 08/04/16</p>	<p>VARIAZIONE ALL'ESERCIZIO PROVVISORIO 2016, AI SENSI DEL PUNTO 8.11 ALLEGATO 4/2 DEL D.LGS. 118/2011 PER L'APPLICAZIONE DELLA QUOTA DI AVANZO VINCOLATO DA DESTINARE A BONIFICA BAGNOLI E NAPOLI ORIENTALE</p>	<p>3.783.890,14</p>
<p>4191 D.C. WELFARE E SERVIZI EDUCATIVI SERV.PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI</p>		<p>IZ 339 DEL 02/04/16</p>	<p>APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DA DESTINARE AI LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI DI CUI ALLA DELIBERA C.I.P.E. N. 6 DEL 20.01.2012 - II PROGRAMMA STRAORDINARIO - FINANZIATI AI SENSI DELLA LEGGE 28 GENNAIO 2009 N. 2 , PREVENZIONE E RIDUZIONE DI RISCHIO</p>	<p>4.162.290,00</p>

FONDO DI RISERVA BIL. 2016/2018- ATTI DELIBERATIVI ADOTTATI DALLA GIUNTA COMUNALE			
SERVIZIO	N.RO DELIB.	PROPOSTA	OGGETTO
N 4482 8^ MUNICIPALITA' SERV. ATTIVITA' AMMINISTRATIVE	18 del 14/01/16	IZ 22 DEL 14/01/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA IN REGIME DI ESERCIZIO PROVVISORIO PER IL PAGAMENTO DELLA SANZIONE IN FAVORE DELL'ASL NAPOLI 1 PER INFRAZIONI ACCERTATE PRESSO L'ISTITUTO SCOLATICO E. MONTALE.
N 4070 D.C. AMBIENTE TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE SERV. IGIENE DELLA CITTA'	24 del 14/01/16	IZ 34 DEL 19/01/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER LA PROSECUZIONE DELLE ATTIVITÀ APPALTO PER L'ESECUZIONE DEL SERVIZIO DI RIMOZIONE E SMALTIMENTO A CHIAMATA DEI MATERIALI CONTENENTI AMIANTO
N 4062 D.C. PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO SERV. EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	94 del 14/01/16	IZ 102 DEL 11/02/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER REALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE SITO IN VIA PIETRO GOBETTI E VIA DON GIUSEPPE DIANA A SERVIZIO DEGLI EDIFICI REALIZZATI NELL'AMBITO DELL'INTERVENTO DENOMINATO "PIAZZA DELLA SOCIALITÀ"
N 4072 D.C. AMBIENTE TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE SERV. DIFESA IDROLOGICA DEL TERRITORIO E SIOCIUREZZA ABITATIVA	100 del 24/02/16	IZ 123 DEL 18/02/16	APPROVAZIONE DEL PROGETTO ESECUTIVO DELL'INTERVENTO DI SISTEMAZIONE DEL MURO DI CONTENIMENTO E RECINZIONE DELLA SEDE DEL COMANDO DI POLIZIA MUNICIPALE, SITA IN VIA V.ZO DE GIAXA N 5
	104 del 24/02/16	IZ 133 DEL 22/02/16	AUTORIZZAZIONE ALL'ISCRIZIONE NEL REDIGENDO BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018 ESERCIZIO PROVVISORIO 2016 PERN L'ORGANIZZAZIONE DEL REFERENDUM ABROGATIVO DEL 17 APRILE.

594

565

N 5005 SERVIZIO AUTONOMO POLIZIA LOCALE COMANDO	109 del 26/02/16	IZ 132	DEL 22/02/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA. SISTEMI DI VIDEOSORVEGLIANZA DI PROPRIETA' DEL MINISTERO DEGLI INTERNI E REALIZZATI CON FONDI PON SICUREZZA. MODIFICHE ALLA DGC N. 454 DEL 7/6/2012 E ALLA DGC 1055 DEL 17/06/2010. NUOVI INDIRIZZI. REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA COMUNALE A PALAZZO SAN GIACOMO E AUTORIZZAZIONE AL COMANDANTE DELLA POLIZIA LOCALE AGLI
N 4072 D.C. AMBIENTE TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE SERV. DIFESA IDROLOGICA DEL TERRITORIO E SICUREZZA ABITATIVA	110 del 26/02/16	IZ 147	DEL 25/02/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER L'INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DELLA FACCIATA PRINCIPALE DEL FABBRICATO DI VICO TRONE 8
N 4432 3^ MUNICIPALITA' SERV. ATTIVITA' AMMINISTRATIVE	113 del 26/02/16	IZ 128	DEL 18/02/16	SOCIETA' THYSSENKRUPP ELEVATOR ITALIA SPA AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA NONCHE' MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELEVATORI DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI NAPOLI RICADENTI NELL'AMBITO TERRITORIALE DELLA 3^ MUNICIPALITA'
N 4029 D.C. SERVIZI FINANZIARI RAGIONIERE GENERALE	ACT 121 del 18/02/16	IZ 128	DEL 18/02/16	DELIBERA N. 2 DEL COMMISSARIO AD ACTA - SENTENZA N. 1908/2015 DEL TAR CAMPANIA SEZ. IV
N 4421 2^ MUNICIPALITA' DIREZIONE DI MUNICIPALITA'		IZ 136	DEL 23/02/16	AUTORIZZAZIONE, AL PRELEVAMENTO DI COMPLESSIVI € 10.000,00 DAL FONDO RISERVA ANNO 2016/2018 E.P. 2016 IN FAVORE DELLA II MUNICIPALITA' PER L'ACQUISTO DI TITOLI DI VIAGGIO. ASSUNZIONE DELLE RELATIVE DETERMINAZIONI
N 4064 D.C. AMBIENTE TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE DIRETTORE CENTRALE		IZ 162	DEL 01/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA IN REGIME DI ESERCIZIO PROVVISORIO DELLA SOMMA DI € 10.000,00 E CONTESTUALE COSTITUZIONE DI UN CAPITOLO DI N.I., DA DENOMINARSI - NOLO BENI DI T6ERZI PER IL SERVIZIO TUTELA DEL MARE.

*[Handwritten signature]*  
A

N4016 DIP. SEGRETERIA GENERALE COORDINATORE	122 del 03/03/16	IZ 176	DEL 02/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER IL PAGAMENTO DELL'AMMENDA IN FAVORE DELLA REGIONE CAMPANIA ASL NAPOLI 1 DIPARTIMENTO PREVENZIONE E SICUREZZA AMBIENTI DI LAVORO PER CONTRAVVENZIONI RISCONTRATE PRESSO UFFICI DEI MESSI COMUNALI PALAZZO SAN GIACOMO
N 4413 1^ MUNICIPALITA' SERV. ATTIVITA' TECNICHE	164 del 16/03/16	IZC 214	DEL10/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA IN REGIME DI ESERCIZIO PROVVISORIO PER I LAVORI DI SOMMA URGENZA DA ESEGUIRSI PRESSO LA SCUOLA MEDIA FIORELLI PER IL RIPRISTINO DELLE CONDIZIONI D SICUREZZA E FUNZIONALITÀ DELL'IMPIANTO ELEVATORE MATR. NA 521/82
N 4473 7^ MUNICIPALITA' SERV. ATTIVITA' TECNICHE	170 del 16/03/16	IZ 172	DEL 02/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA IN REGIME DI ESERCIZIO PROVVISORIO PER I LAVORI DI SOMMA URGENZA FINALIZZATI ALLA ELIMINAZIONE DEL PERICOLO E LA MESSA IN SICUREZZA DEI LUOGHI ED AL RIPRISTINO IDRAULICO DEL MANUFATTO FOGNARIO DI VICO MAGLIONE
N 4413 1^ MUNICIPALITA' SERV. ATTIVITA' TECNICHE	219 del 31/03/16	IZ 235	DEL 11/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER LAVORI DI INTERVENTO DI SISTEMAZIONE DEL MURO DI CONTENIMENTO DI VIA PETRARCA, TRATTO PROSPICIENTE SU VIA DEL PARCO CARILLI
N 4055 D.C. PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO DIRETTORE CENTRALE	221 del 31/03/16	IZ 238	DEL 14/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA AI SENSI DE PUNTO 8.12 ALLEGATO 4/2 D.LGS. 118/2011 PER IL FUNZIONAMENTO DELLA COMMISSIONE URBANISTICA PREVISTA DALL'ART. 6 DELLE NORME TECNICHE DI ATTUAZIONE DELLA VARIANTE AL PRG
N4101 DC WELFARE E SERVIZI EDUCATIVI SERV. PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	187 del 17/03/16	IZ 241	DEL 14/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA QUALE DIFFERENZA PER L'ACQUISTO DEL SUOLO DI PROPRIETÀ DELLA PROVINCIA DI NAPOLI DELLA COMPAGNIA DI GESÙ.

596

  
A

765

N 4463 6^ MUNICIPALITA' SERV. ATTIVITA' TECNICHE	226 del 31/03/16	IZ 286	DEL 23/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER LAVORI DI SOMMA URGENZA DI CUI AL VERBALE DEL 02.03.2016 E DELLA RELATIVA PERIZIA ESTIMATIVA PER LA RIMOZIONE DI ALCUNE RAMIFICAZIONI ED ALBERATURE ABBATTUTE SUL TERRITORIO DELLA VI MUNICIPALITA'
N 5005 SERVIZIO AUTONOMO POLIZIA LOCALE COMANDO		IZP 305	DEL 31/03/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER: ISCRIZIONE LEZIONI DI TIRO A SEGNO , SPESE PER NOTIFICHE ALTRI COMUNI, MANUTENZIONE PARCO VEICOLARE - SA POLIZIA LOCALE
N 4061 D.C. PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO SERV. EDILIZIA RESIDENZIALE PRIVATA		IZ 338	DEL 08/04/16	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA IN REGIME DI ESERCIZIO PROVVISORIO PER IL PAGAMENTO DI SPESE LEGALI SENTENZA TAR CAMPANIA SEZ. III N. 1433 DEL 16.03.2015


**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

COMUNE DI NAPOLI

Allegato 1

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	10.318.257,77	33.203.590,50	14.156.690,51	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	110.762.944,35	190.682.132,76	115.992.467,65	498.734,94
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	404.710.605,17	16.972.290,38	6.185,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		competenza				
	Fondo di cassa all'1/1/2016		cassa	473.700.930,61	223.916.686,02		
<b>1.000</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
<b>1.101</b>	<b>Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati</b>	<b>990.296.678,06</b>	competenza	607.354.450,00	585.479.506,61	528.577.978,00	528.307.978,00
			cassa	0,00	417.469.801,40		
<b>1.104</b>	<b>Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi</b>	<b>1.547.820,18</b>	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>1.301</b>	<b>Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>272.138,74</b>	competenza	324.421.467,78	349.150.794,38	347.341.210,68	347.341.210,68
			cassa	0,00	367.510.265,91		
<b>1.000</b>	<b>Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>992.116.636,98</b>	competenza	931.775.917,78	934.630.300,99	875.919.188,68	875.649.188,68
			cassa	0,00	784.980.067,31		

898

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

Pagina 2

28/04/2016

Allegato 2

*MS*

COMUNE DI NAPOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>2.000</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
<b>2.101</b>	<b>Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	150.432.391,77	competenza	168.413.048,59	180.819.414,65	153.603.069,99	142.650.694,74
			cassa	0,00	184.853.544,01		
<b>2.103</b>	<b>Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese</b>	0,00	competenza	24.500,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>2.104</b>	<b>Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private</b>	15.000,00	competenza	15.000,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>2.105</b>	<b>Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	2.224.527,60	competenza	910.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			cassa	0,00	149.222,16		
<b>2.000</b>	<b>Totale Trasferimenti correnti</b>	<b>152.671.919,37</b>	competenza	<b>169.362.548,59</b>	<b>180.844.414,65</b>	<b>153.628.069,99</b>	<b>142.675.694,74</b>
			cassa	<b>0,00</b>	<b>185.002.766,17</b>		

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

## BILANCIO DI PREVISIONE

Pagina 3

## ENTRATE

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

Allegato 3

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
3.000	Entrate extratributarie						
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	190.185.986,14	competenza	80.100.383,94	80.249.302,86	84.108.177,07	83.145.818,88
			cassa	0,00	56.579.111,98		
3.200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	600.571.191,48	competenza	115.739.000,22	110.544.000,00	87.363.500,00	85.511.500,00
			cassa	0,00	44.077.600,00		
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	114.405.412,27	competenza	22.131.731,70	40.775.141,86	42.448.347,25	42.449.279,05
			cassa	0,00	40.038.422,31		
3.400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	competenza	1.937.500,00	1.562.500,00	1.500.000,00	0,00
			cassa	0,00	1.562.500,00		
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	66.243.329,50	competenza	24.517.741,44	39.070.310,58	18.319.815,32	15.262.993,23
			cassa	0,00	13.200.165,19		
3.000	Totale Entrate extratributarie	971.405.919,39	competenza	244.426.357,30	272.201.255,30	233.739.839,64	226.369.591,16
			cassa	0,00	155.457.799,48		

609

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

Pagina 4

28/04/2016

Allegato 4

COMUNE DI NAPOLI

*col*

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
4.000	Entrate in conto capitale						
4.100	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	175.875,98	competenza	1.612.206,43	600.000,00	600.000,00	600.000,00
			cassa	0,00	1.175.875,98		
4.200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	406.264.825,75	competenza	411.951.563,83	242.282.615,96	197.241.641,89	71.985.486,13
			cassa	71.605,00	422.062.991,51		
4.300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	16.311.781,89	competenza	75.942.618,78	62.223.374,01	59.191.630,09	46.707.415,77
			cassa	0,00	41.833.338,30		
4.400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	243.635.518,12	competenza	138.288.732,33	129.976.531,14	14.524.076,98	23.863.934,67
			cassa	0,00	173.839.152,73		
4.500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	801.801,25	competenza	4.840.037,00	9.241.960,00	2.620.000,00	2.440.959,12
			cassa	0,00	9.540.959,25		
4.000	Totale Entrate in conto capitale	667.189.802,99	competenza	632.635.158,37	444.324.481,11	274.177.348,96	145.597.795,69
			cassa	71.605,00	648.452.317,77		

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

COMUNE DI NAPOLI

Allegato 5

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
5.000	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie						
5.100	Tipologia 100 - Alienazione di attivita' finanziarie	594.000,00	competenza	8.524.088,23	7.561.699,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	594.000,00		
5.400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
5.000	Totale Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	594.000,00	competenza	8.524.088,23	7.561.699,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	594.000,00		

607

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

Pagina 6

28/04/2016

603

COMUNE DI NAPOLI

Allegato 6

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
6.000	Accensione prestiti						
6.000	Accensione prestiti	26.858,22	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	26.858,22		
6.200	Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine	6.130.920,22	competenza	503.000.000,00	737.985.721,72	503.000.000,00	503.000.000,00
			cassa	0,00	520.880.206,31		
6.300	Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	122.576.079,88	competenza	9.800.000,00	29.943.015,86	90.720.000,00	74.680.000,00
			cassa	0,00	152.682.488,12		
6.000	Totale Accensione prestiti	128.707.000,10	competenza	512.800.000,00	767.928.737,58	593.720.000,00	577.680.000,00
			cassa	0,00	673.562.694,43		

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2016

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	92.748.429,74	5.228.183,81	7.226.212,66	0,00	0,00	0,00	0,00	18.171,78	105.220.997,99
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	4.897.253,79	321.881,00	226.764,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.096,00	5.446.994,99
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	8.293.150,66	417.358,00	35.360.903,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	44.072.412,41
04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	74.206,00	29.127,00	7.127.593,83	436.844,36	57.500,00	0,00	490.000,00	0,00	8.215.271,19
05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	9.974.547,31	1.251.129,00	22.660.544,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3.941.320,74	37.827.541,65
06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	4.694.637,44	15.538,00	176.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.232,00	4.912.407,44
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	11.570.752,86	839.762,60	5.688.048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.098.563,46
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	2.249.351,38	151.570,00	512.093,76	63.000,00	0,00	0,00	0,00	6.060,00	2.982.075,14
09	PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	94.039.743,16	5.295.827,24	945.520,43	0,00	0,00	0,00	260.000,00	594.515,42	101.135.606,25
11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	13.210.540,87	1.384.716,27	48.921.632,27	266.612,96	242,98	0,00	0,00	56.839.739,25	123.891.752,10
	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>241.752.613,21</b>	<b>14.935.092,92</b>	<b>128.845.313,50</b>	<b>766.457,32</b>	<b>57.742,98</b>	<b>0,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>61.428.135,19</b>	<b>451.803.622,62</b>
02	MISSIONE 02 - Giustizia									
01	PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

604

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2016

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
03	<b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	57.917.538,21	3.645.524,00	19.337.929,82	26.000,00	0,00	0,00	0,00	690.000,00	81.616.992,03
02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	345.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.800,00
03	PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>57.917.538,21</b>	<b>3.645.524,00</b>	<b>19.683.729,82</b>	<b>26.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>690.000,00</b>	<b>81.962.792,03</b>
04	<b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	6.343.611,02	427.451,35	4.366.121,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.937.669,84
02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	39.178,00	11.326.654,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.365.832,31
06	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	255.000,00	0,00	22.100.290,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.355.290,95
07	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,00	70.000,00	975.500,00	3.361.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.406.618,00
	<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>6.598.611,02</b>	<b>536.629,35</b>	<b>38.768.566,79</b>	<b>3.361.118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.065.411,10</b>
05	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	6.773,00	171.500,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	828.273,00
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	5.742.085,98	131.252,00	2.693.813,08	1.022.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.589.401,06
	<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>5.742.085,98</b>	<b>138.025,00</b>	<b>2.865.313,08</b>	<b>1.622.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>10.417.674,06</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2016

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	654.021,12	17.252,52	3.954.820,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.626.093,85
02	PROGRAMMA 2 - Giovani	0,00	52.000,00	42.000,00	116.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.250,00
	<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>654.021,12</b>	<b>69.252,52</b>	<b>3.996.820,21</b>	<b>116.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.836.343,85</b>
07	MISSIONE 07 - Turismo									
07	MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	1.129,00	2.316.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.317.379,00
	<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>1.129,00</b>	<b>2.316.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.317.379,00</b>
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa.									
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	6.431.163,88	407.742,14	25.102.583,44	0,00	0,00	0,00	20.000,00	65.000,00	32.026.489,46
02	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	1.505,00	125.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.449,58	258.034,58
	<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>6.431.163,88</b>	<b>409.247,14</b>	<b>25.227.663,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>196.449,58</b>	<b>32.284.524,04</b>

606

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2016

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

607

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	<b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00	0,00	171.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.450,00
02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	11.216.450,09	730.000,00	6.214.518,17	0,00	0,00	0,00	0,00	30.653,11	18.191.621,37
03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,00	0,00	229.624.889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.624.889,00
04	PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	4.442.449,85	43.129,00	3.868.081,15	4.900.000,00	0,00	0,00	0,00	2.587.262,00	15.840.922,00
05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	752,00	478.127,27	38.500,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	622.379,27
08	PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.000,00
	<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>15.658.899,94</b>	<b>773.881,00</b>	<b>240.502.065,59</b>	<b>4.938.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.722.915,11</b>	<b>264.596.261,64</b>
10	<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	75.000,00	0,00	0,00	53.967.767,54	0,00	0,00	0,00	0,00	54.042.767,54
03	PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
05	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	3.325.514,02	199.000,00	66.956.229,12	4.732.232,46	0,00	0,00	0,00	24.000,00	75.236.975,60
	<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>3.400.514,02</b>	<b>199.000,00</b>	<b>66.956.229,12</b>	<b>58.780.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>129.359.743,14</b>
11	<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	1.958.213,02	125.000,00	716.894,60	10.000,00	0,00	0,00	289.815,93	50.000,00	3.149.923,55
	<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>1.958.213,02</b>	<b>125.000,00</b>	<b>716.894,60</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>289.815,93</b>	<b>50.000,00</b>	<b>3.149.923,55</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2016

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	59.968,17	38.786.629,55	2.400.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.801.860,66
02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	18.959.740,80	1.583.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.542.840,80
03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	6.051.317,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.051.317,52
04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	7.441.848,56	385.268,00	20.295.417,37	3.953.757,90	0,00	0,00	49.000,00	21.168.337,50	53.293.629,33
05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	110.352,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	310.352,00
07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	8.244.903,02	246.317,03	0,00	0,00	0,00	0,00	8.491.220,05
08	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
09	PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	5.746.091,51	180.752,00	5.221.918,87	0,00	0,00	0,00	0,00	24.494,00	11.173.256,38
	<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>13.187.940,07</b>	<b>625.988,17</b>	<b>97.599.927,13</b>	<b>8.293.556,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>21.392.831,50</b>	<b>141.704.476,74</b>
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute									
07	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
	<b>Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>

609

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

500

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2016

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
14	<b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>									
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	32.916.354,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.916.354,57
02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.462.950,01	149.249,68	504.662,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.116.861,89
03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,00	0,00	3.076.799,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.076.799,74
05	PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>	<b>2.462.950,01</b>	<b>149.249,68</b>	<b>36.497.816,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.110.016,20</b>
15	<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	<b>Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
16	<b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
A

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2016

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretive	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	107	108	109	110	100
<b>20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>									
01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.223.685,00	5.223.685,00
02 PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.173.000,00	122.173.000,00
03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.063.696,92	103.063.696,92
<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.460.381,92</b>	<b>230.460.381,92</b>
<b>50 MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>									
01 PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	91.786.232,85	0,00	0,00	0,00	91.786.232,85
<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.786.232,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.786.232,85</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>355.764.550,48</b>	<b>21.608.018,78</b>	<b>664.476.589,79</b>	<b>78.914.132,25</b>	<b>91.843.975,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1.108.815,93</b>	<b>317.014.713,30</b>	<b>1.535.354.782,74</b>

019



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	94.688.512,12	5.534.935,53	6.833.349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	107.070.796,65
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	4.757.166,09	316.673,75	216.722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.290.561,84
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	8.256.620,58	417.662,82	32.944.743,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.619.026,75
04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	74.206,00	29.127,00	4.806.825,93	391.844,36	0,00	0,00	60.000,00	0,00	5.362.003,29
05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	9.690.758,97	1.136.847,77	23.782.846,88	0,00	0,00	0,00	0,00	3.740.458,91	38.350.912,53
06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	3.867.896,11	14.307,04	136.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.232,00	4.044.435,15
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	3.945.560,67	516.900,12	416.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.879.020,79
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informatici	2.251.936,76	152.796,92	475.150,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937.883,68
09	PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	77.425.288,39	5.121.639,57	954.696,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	594.515,42	84.356.139,38
11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	9.107.548,46	1.106.234,88	45.420.417,91	188.864,35	0,00	0,00	0,00	41.324.709,69	97.147.775,29
	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>214.065.494,15</b>	<b>14.347.125,40</b>	<b>115.987.311,07</b>	<b>638.708,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>45.699.916,02</b>	<b>391.058.555,35</b>
02	<b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
03	<b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	56.175.977,00	3.115.330,14	17.782.135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690.000,00	77.763.442,14
02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	345.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.800,00
03	PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>56.175.977,00</b>	<b>3.115.330,14</b>	<b>18.127.935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>690.000,00</b>	<b>78.109.242,14</b>
04	<b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	1.775.738,00	127.991,18	3.803.481,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.945.985,45
02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	39.178,00	11.429.937,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.469.115,19
06	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione	252.204,02	0,00	21.962.127,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.214.331,62
07	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,00	70.906,24	328.300,00	3.361.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.760.324,24
	<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>2.027.942,02</b>	<b>238.075,42</b>	<b>37.523.846,29</b>	<b>3.361.118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.389.756,50</b>
05	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	6.773,00	211.038,92	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817.811,92
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	5.710.631,18	126.537,77	1.865.423,00	616.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.318.591,95
	<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>5.710.631,18</b>	<b>133.310,77</b>	<b>2.076.461,92</b>	<b>1.216.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.136.403,87</b>

617

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

613

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
06	<b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	639.090,94	17.252,52	3.701.413,37	0,00	92.500,00	0,00	0,00	0,00	4.450.256,83
02	PROGRAMMA 2 - Giovani	0,00	53.991,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.991,00
	<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>639.090,94</b>	<b>71.243,52</b>	<b>3.731.413,37</b>	<b>0,00</b>	<b>92.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.534.247,83</b>
07	<b>MISSIONE 07 - Turismo</b>									
07	MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	1.129,00	1.414.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.415.629,00
	<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>1.129,00</b>	<b>1.414.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.415.629,00</b>
08	<b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>									
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	6.183.586,57	391.840,13	22.253.371,36	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	28.848.798,06
02	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	1.505,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.505,00
	<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>6.183.586,57</b>	<b>393.345,13</b>	<b>22.371.371,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.968.303,06</b>

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	107	108	109	110	100
<b>09 MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>									
01 PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	11.004.772,87	718.519,88	6.875.807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.599.099,75
03 PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,00	0,00	229.867.978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.867.978,00
04 PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	4.344.405,03	46.309,99	3.727.892,00	4.900.000,00	0,00	0,00	0,00	2.467.262,00	15.485.869,02
05 PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	752,00	340.191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	345.943,00
08 PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00
<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>15.349.177,90</b>	<b>765.581,87</b>	<b>240.966.868,00</b>	<b>4.900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.472.262,00</b>	<b>264.453.889,77</b>
<b>10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>									
01 PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	75.000,00	0,00	0,00	48.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.075.000,00
03 PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	3.279.328,70	197.397,61	64.028.258,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.004.984,31
<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>3.354.328,70</b>	<b>197.397,61</b>	<b>64.028.258,00</b>	<b>48.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116.079.984,31</b>
<b>11 MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>									
01 PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	1.940.248,12	125.712,16	226.928,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.302.888,28
<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>1.940.248,12</b>	<b>125.712,16</b>	<b>226.928,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.302.888,28</b>

614

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

519

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	28.365,89	17.595.491,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.988.261,80
02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	11.900.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.990.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	3.180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.180.000,00
04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	7.426.088,54	390.150,30	7.716.482,33	3.018.482,06	0,00	0,00	0,00	0,00	18.551.203,23
05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	4.507.514,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.577.514,00
08	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
09	PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	5.573.267,84	180.641,49	5.203.685,29	0,00	0,00	0,00	0,00	24.494,00	10.982.088,62
	<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>12.999.356,38</b>	<b>599.157,68</b>	<b>50.143.173,56</b>	<b>3.178.482,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224.494,00</b>	<b>67.509.067,65</b>
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute									
07	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
	<b>Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'									
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	32.656.354,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.656.354,57
02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.476.833,32	153.575,40	445.228,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.075.637,51
03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,00	0,00	3.076.799,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.076.799,74
05	PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>	<b>2.476.833,32</b>	<b>153.575,40</b>	<b>36.178.383,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.808.791,82</b>
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	<b>Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

919



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

719

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
20	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.292.823,28	6.292.823,28
02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.220.000,00	120.220.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.977.719,58	74.977.719,58
	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201.490.542,86</b>	<b>201.490.542,86</b>
50	<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	88.859.833,78	0,00	0,00	0,00	88.859.833,78
	<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.859.833,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.859.833,78</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>320.922.666,28</b>	<b>20.140.984,10</b>	<b>593.276.449,67</b>	<b>62.804.308,77</b>	<b>88.952.333,78</b>	<b>0,00</b>	<b>340.000,00</b>	<b>250.577.214,88</b>	<b>1.337.617.136,22</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	90.021.800,00	5.258.348,84	6.426.517,91	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	101.720.666,75
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	4.392.000,00	290.935,00	167.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.850.335,00
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	7.951.800,00	405.158,00	34.410.218,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.767.176,87
04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	19.500,00	2.756.800,00	100.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	2.886.300,00
05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8.781.500,00	675.550,00	16.447.965,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	28.405.015,63
06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	2.407.837,79	11.879,00	128.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.548.316,79
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	3.615.000,00	235.000,00	274.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.124.640,00
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	2.153.000,00	145.570,00	501.026,68	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.857.596,68
09	PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	62.243.329,34	4.094.856,27	822.320,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	594.515,42	68.005.021,03
11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	6.357.984,55	504.867,82	27.833.951,20	186.832,05	0,00	0,00	0,00	44.274.031,91	79.157.667,53
	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>187.924.251,68</b>	<b>11.641.664,93</b>	<b>89.769.440,29</b>	<b>344.832,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260.000,00</b>	<b>47.382.547,33</b>	<b>337.322.736,28</b>
02	MISSIONE 02 - Giustizia									
01	PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



618

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 16

60/9

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
03	<b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	50.371.200,00	2.038.600,00	866.811,70	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	53.356.611,70
02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	345.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.800,00
03	PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>50.371.200,00</b>	<b>2.038.600,00</b>	<b>1.212.611,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>53.702.411,70</b>
04	<b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	720.000,00	53.550,00	3.156.300,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.929.850,74
02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	19.500,00	8.201.528,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.221.028,71
06	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	239.000,00	0,00	12.070.704,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.309.704,06
07	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,00	67.000,00	21.040,00	3.361.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.449.158,00
	<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>959.000,00</b>	<b>140.050,00</b>	<b>23.449.573,51</b>	<b>3.361.118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.909.741,51</b>
05	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	3.350,00	208.865,92	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812.215,92
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	5.357.000,00	117.375,00	1.559.164,22	616.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.649.539,22
	<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>5.357.000,00</b>	<b>120.725,00</b>	<b>1.768.030,14</b>	<b>1.216.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.461.755,14</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	565.200,00	16.000,00	2.597.795,92	0,00	272.093,00	0,00	0,00	0,00	3.451.088,92
02	PROGRAMMA 2 - Giovani	0,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00
	<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>565.200,00</b>	<b>67.000,00</b>	<b>2.597.795,92</b>	<b>0,00</b>	<b>272.093,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.502.088,92</b>
07	MISSIONE 07 - Turismo									
07	MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	550,00	1.408.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.409.050,00
	<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>550,00</b>	<b>1.408.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.409.050,00</b>
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	5.910.900,00	377.225,00	15.349.030,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.637.155,52
02	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	750,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.750,00
	<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>5.910.900,00</b>	<b>377.975,00</b>	<b>15.467.030,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.755.905,52</b>

620

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	<b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	9.212.000,00	660.000,00	4.513.363,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.385.363,48
03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,00	0,00	229.867.978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.867.978,00
04	PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	3.610.000,00	43.550,00	1.990.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.253.000,00	7.897.350,00
05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	375,00	251.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.375,00
08	PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>12.822.000,00</b>	<b>703.925,00</b>	<b>236.623.141,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.253.000,00</b>	<b>252.402.066,48</b>
10	<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	47.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	3.124.000,00	187.000,00	61.411.469,20	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.972.469,20
	<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>3.124.000,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>61.411.469,20</b>	<b>47.250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.972.469,20</b>
11	<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	1.835.000,00	118.000,00	24.521,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.977.521,60
	<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>1.835.000,00</b>	<b>118.000,00</b>	<b>24.521,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.977.521,60</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	8.697.831,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.697.831,70
02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	3.150.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.240.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	2.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.680.000,00
04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	7.010.800,00	364.625,00	4.992.773,78	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.373.498,78
05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	460.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.000,00
08	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	5.125.000,00	165.375,00	3.165.080,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.455.455,83
	<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>12.135.800,00</b>	<b>530.000,00</b>	<b>23.145.686,31</b>	<b>165.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>36.176.786,31</b>
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute									
07	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

A

622

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA**

Pagina 20

623

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttrive	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
14	<b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>									
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	32.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000.000,00
02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.393.200,00	147.375,00	320.384,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.860.959,80
03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,00	0,00	1.538.399,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.538.399,87
05	PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>	<b>2.393.200,00</b>	<b>147.375,00</b>	<b>33.858.784,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.399.359,67</b>
15	<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	<b>Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
16	<b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.310.000,00	141.310.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.712.369,32	74.712.369,32
	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221.022.369,32</b>	<b>221.022.369,32</b>
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico									
01	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	86.357.685,88	0,00	0,00	0,00	86.357.685,88
	<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.357.685,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.357.685,88</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>283.397.551,68</b>	<b>16.072.864,93</b>	<b>490.736.585,34</b>	<b>53.337.250,05</b>	<b>86.629.778,88</b>	<b>0,00</b>	<b>260.000,00</b>	<b>270.937.916,65</b>	<b>1.201.371.947,53</b>

624

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

Pagina 22

COMUNE DI NAPOLI

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	2016										
	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	160.746,42	0,00	0,00	0,00	160.746,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	376.204,18	0,00	0,00	10.000,00	386.204,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	48.680,00	0,00	0,00	9.967,55	58.647,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	1.000,00	0,00	0,00	14.142,09	15.142,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	7.361.910,96	0,00	0,00	0,00	7.361.910,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	13.371.518,60	0,00	0,00	0,00	13.371.518,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	6.256.538,85	0,00	0,00	0,00	6.256.538,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>27.711.599,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.109,64</b>	<b>27.745.708,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI**  
**COMPETENZA**

Pagina 23

COMUNE DI NAPOLI

2016

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>02 - MISSIONE 02 - Giustizia</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>03 - MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	128.421,68	0,00	0,00	0,00	128.421,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	107.912,88	107.912,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,00</b>	<b>128.421,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>107.912,88</b>	<b>236.334,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04 - MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	0,00	7.157.036,71	0,00	0,00	0,00	7.157.036,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	11.332,41	7.887.400,26	0,00	0,00	0,00	7.898.732,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,00	242.449,01	0,00	0,00	0,00	242.449,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>11.332,41</b>	<b>15.286.885,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.298.218,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

626

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

Pagina 24

*73*

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	50.636.140,95	0,00	0,00	0,00	50.636.140,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>50.716.140,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.716.140,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06 - MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	0,00	6.201.380,61	0,00	0,00	1.196.511,41	7.397.892,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,00</b>	<b>6.201.380,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.196.511,41</b>	<b>7.397.892,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>07 - MISSIONE 07 - Turismo</b>											
07 - MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	10.980,00	0,00	0,00	0,00	10.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>10.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCRÈMTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2016

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	33.941.356,40	0,00	67.610,90	4.772.566,31	38.781.533,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	95.032.644,78	0,00	35.000,00	9.693.259,97	104.760.904,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>0,00</b>	<b>128.974.001,18</b>	<b>0,00</b>	<b>102.610,90</b>	<b>14.465.826,28</b>	<b>143.542.438,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	489.722,06	125.000,00	0,00	0,00	614.722,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,00	515.333,52	0,00	0,00	0,00	515.333,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	0,00	2.073.016,39	0,00	0,00	0,00	2.073.016,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	11.937.424,56	0,00	0,00	0,00	11.937.424,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>0,00</b>	<b>15.090.496,53</b>	<b>125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.215.496,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

628

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

*99*

COMUNE DI NAPOLI

2016

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>10 - MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>											
10 - MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	0,00	171.575.499,76	0,00	0,00	0,00	171.575.499,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	58.500,00	0,00	0,00	0,00	58.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	0,00	52.847.372,31	0,00	0,00	9.027,86	52.856.400,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>0,00</b>	<b>224.481.372,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.027,86</b>	<b>224.490.399,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 - MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2016

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>											
12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	2.420.333,09	0,00	0,00	0,00	2.420.333,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,00	1.193.201,66	0,00	0,00	0,00	1.193.201,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	18.122.614,07	0,00	0,00	0,00	18.122.614,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	1.121.859,88	0,00	0,00	0,00	1.121.859,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	433.503,33	0,00	0,00	0,00	433.503,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>0,00</b>	<b>23.291.512,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.291.512,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

630

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

159

COMUNE DI NAPOLI

2016

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>											
14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	25.000,00	0,00	205.000,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	131.080,75	0,00	25.000,00	0,00	156.080,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,00	12.193,20	0,00	0,00	0,00	12.193,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,00	244.000,00	0,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>	<b>0,00</b>	<b>412.273,95</b>	<b>0,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>642.273,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15 - MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 - MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

A

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2016

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
18 - MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
02 - PROGRAMMA 2 - Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	11.332,41	492.805.063,99	125.000,00	332.610,90	15.813.388,07	509.087.395,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



632

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

Pagina 30

633

COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	470.876,94	0,00	0,00	0,00	470.876,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	616.099,65	0,00	0,00	0,00	616.099,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>1.097.976,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.097.976,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>02 - MISSIONE 02 - Giustizia</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>03 - MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04 - MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

634

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**



COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	24.951.190,09	0,00	0,00	0,00	24.951.190,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>24.951.190,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.951.190,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06 - MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	0,00	11.196.511,41	0,00	0,00	0,00	11.196.511,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,00</b>	<b>11.196.511,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.196.511,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>07 - MISSIONE 07 - Turismo</b>											
07 - MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	16.291.754,74	0,00	0,00	0,00	16.291.754,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	9.592.241,46	0,00	0,00	101.018,51	9.693.259,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>0,00</b>	<b>25.883.996,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.018,51</b>	<b>25.985.014,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,00	515.333,52	0,00	0,00	0,00	515.333,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	0,00	4.187.851,87	0,00	0,00	0,00	4.187.851,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	4.276.399,25	0,00	0,00	146.636,71	4.423.035,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>0,00</b>	<b>8.984.584,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146.636,71</b>	<b>9.131.221,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>




636

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

FSG

COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>10 - MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>											
10 - MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	0,00	178.730.154,00	0,00	0,00	0,00	178.730.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	0,00	99.783.844,24	0,00	0,00	0,00	99.783.844,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>0,00</b>	<b>278.513.998,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.513.998,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 - MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>											
12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	3.332,70	0,00	0,00	0,00	3.332,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>0,00</b>	<b>103.332,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103.332,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

638

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

Pagina 36

*CS*

COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>											
14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	25.000,00	0,00	205.000,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,00	244.000,00	0,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>	<b>0,00</b>	<b>269.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>514.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15 - MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 - MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2017

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
18 - MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
02 - PROGRAMMA 2 - Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>351.275.589,87</b>	<b>0,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>247.655,22</b>	<b>351.768.245,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

640

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

Pagina 38

*69*

COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	47.251,29	0,00	0,00	0,00	47.251,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>57.751,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.751,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>02 - MISSIONE 02 - Giustizia</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>03 - MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04 - MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 - PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

642

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

*69*

COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	17.190.195,77	0,00	0,00	0,00	17.190.195,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>17.190.195,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.190.195,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06 - MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>07 - MISSIONE 07 - Turismo</b>											
07 - MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
08 - MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	5.684.836,02	0,00	0,00	0,00	5.684.836,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare	0,00	101.018,51	0,00	0,00	0,00	101.018,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>0,00</b>	<b>5.785.854,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.785.854,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	0,00	2.937.851,87	0,00	0,00	0,00	2.937.851,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	150.061,21	0,00	0,00	0,00	150.061,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>0,00</b>	<b>3.087.913,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.087.913,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

644

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI**  
**COMPETENZA**

Pagina 42



COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>10 - MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>											
10 - MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	0,00	89.567.220,00	0,00	0,00	0,00	89.567.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	0,00	64.680.000,00	0,00	0,00	0,00	64.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>0,00</b>	<b>154.247.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154.247.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 - MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>											
12 - MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

646

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

59

COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>											
14 - MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,00	122.000,00	0,00	0,00	0,00	122.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>	<b>0,00</b>	<b>122.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15 - MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 - MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Handwritten signature]*

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI  
COMPETENZA**

COMUNE DI NAPOLI

2018

28/04/2016

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit�inanzi arie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivit�inanzi arie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
18 - MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
02 - PROGRAMMA 2 - Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>190.615.934,67</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190.635.934,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>




648

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Pagina 1

2016

28/04/2016

159

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
50	<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>					
01	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	8.124.000,00	255.000,00	30.974.400,35	0,00	39.353.400,35
02	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	29.567.602,09	0,00	29.567.602,09
	<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>8.124.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>60.542.002,44</b>	<b>0,00</b>	<b>68.921.002,44</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>8.124.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>60.542.002,44</b>	<b>0,00</b>	<b>68.921.002,44</b>




**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

2017

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico					
01	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	8.532.000,00	500.000,00	32.133.724,86	0,00	41.165.724,86
02	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	30.788.684,26	0,00	30.788.684,26
	<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>8.532.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>62.922.409,12</b>	<b>0,00</b>	<b>71.954.409,12</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>8.532.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>62.922.409,12</b>	<b>0,00</b>	<b>71.954.409,12</b>

650

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

159

2018

28/04/2016

COMUNE DI NAPOLI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
50	<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>					
01	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	8.960.000,00	250.000,00	33.562.990,83	0,00	42.772.990,83
02	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	33.690.132,18	0,00	33.690.132,18
	<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>8.960.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>67.253.123,01</b>	<b>0,00</b>	<b>76.463.123,01</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>8.960.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>67.253.123,01</b>	<b>0,00</b>	<b>76.463.123,01</b>



## BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018

### NOTA INFORMATIVA SUGLI ONERI E GLI IMPEGNI FINANZIARI DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

*(Art.11 "Schemi di bilancio" comma 5 lett g) del D.Lgs. 23/06/2011 n.118 "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" e Art. 62 "Contenimento dell'uso degli strumenti derivati e dell'indebitamento delle regioni e degli enti locali" comma 8 del D.L 25/06/2008 n. 112, conv. con mod. dalla legge n. 133/08, come modificato dall'art. 3, comma 8, della L. 203/2008).*

A handwritten signature or set of initials, possibly 'M.A.', written in black ink.



L'art.11 "Schemi di bilancio" comma 5 lett g) del D.Lgs. 23/06/2011 n.118 "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" dispone che "La nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica: ... omissis .... g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata".

L'obbligo risultava precedentemente sancito dall'art. 62 "Contenimento dell'uso degli strumenti derivati e dell'indebitamento delle regioni e degli enti locali" comma 8 del D.L. 25/06/2008 n. 112 "Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione Tributaria" con la disposizione per cui "Gli enti di cui al comma 2 allegano al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo una nota informativa che evidenzia gli oneri e gli impegni finanziari, rispettivamente stimati e sostenuti, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata".

### Il quadro normativo di riferimento

La materia è disciplinata a livello statale dall'art. 149 "Principi generali in materia di finanza propria e derivata" del D.Lgs. 18/08/00 n.267 e dall'art. 41 della legge 28/12/2001 n. 448 in uno al Regolamento attuativo MEF 01/12/2003 n.389, che hanno consentito agli enti locali di assumere iniziative sul mercato dei capitali finalizzate a ridurre il costo del debito o ad assicurare adeguate garanzie alla sua evoluzione.

Nel 2001 è stata sancita la possibilità di emettere titoli obbligazionari e contrarre mutui con rimborso del capitale in unica soluzione alla scadenza (c.d. "bullet") previa costituzione, al momento dell'emissione o dell'accensione, di un fondo di ammortamento del debito o previa conclusione di swap per l'ammortamento del debito nonché di provvedere alla conversione/rinegoziazione dei mutui contratti successivamente al 31 dicembre 1996 in presenza di condizioni di rifinanziamento finalizzate alla riduzione del valore finanziario delle passività totali a carico degli enti.

Il regolamento attuativo, vigente dal 2004, ha disposto il coordinamento ed il controllo centrale dell'accesso al mercato dei capitali ed, in particolare, con l'art.3, ha disciplinato le operazioni in strumenti "derivati":

1. swap di tasso di interesse (IRS);
2. acquisto di "forward rate agreement"
3. acquisto di "cap"
4. acquisto di "collar"
5. combinazione delle precedenti operazioni derivate
6. altre operazioni derivate finalizzate alla ristrutturazione del debito, solo qualora non prevedano una scadenza posteriore a quella associata alla sottostante passività.

I contratti derivati sono "strumenti finanziari" che servono a gestire l'esposizione ai rischi di mercato o di credito che un ente assume nell'ambito della propria operatività.

I derivati possono essere:

- a) speculativi;
- b) di gestione attiva: su posizioni debitorie prive di rischio (tasso fisso) si assume un nuovo rischio con la sola finalità di ridurre il costo del debito sottostante;
- c) di riduzione del rischio con operazioni di copertura: su posizioni debitorie rischiose (tasso variabile) si effettuano operazioni che eliminano il rischio o lo riducono;
- d) di ristrutturazione del debito: oltre a gestire il rischio di tasso d'interesse permettono di rimodulare la struttura delle quote capitali del debito sottostante.



## Strumenti finanziari derivati del Comune di Napoli: Informazioni sui contenuti fondamentali dei contratti;

Gli strumenti finanziari derivati che impegnano il Comune di Napoli sono rappresentati da Swap di interessi e capitale & *Collar* finalizzati alla ristrutturazione del debito e, da disciplina contrattuale, prevedono:

1. la Controparte paga periodicamente al Comune di Napoli gli interessi a tasso fisso e la quota capitale del relativo al debito sottostante;
2. il Comune paga periodicamente alla Controparte:
  - una nuova quota capitale definita nel contratto del derivato;
  - un nuovo tasso fisso più basso nei primi semestri;
  - nei semestri successivi un tasso variabile, indice Euribor 6 mesi maggiorato di uno *spread*, qualora non si verificano le condizioni sotto elencate:
    - a) che il tasso Euribor 6 mesi non venga fissato oltre la barriera superiore (**tasso Cap**), in tal caso il Comune paga per quel semestre il seguente tasso fisso: barriera superiore + *spread*;
    - b) che il tasso Euribor 6 mesi non venga fissato al di sotto della barriera inferiore (**tasso Floor**), in tal caso il Comune paga per quel semestre il seguente tasso fisso: barriera inferiore + *spread*.
3. la scadenza finale è associata a quella della sottostante passività (art.3 comma 2 lett. f) del D.MEF n.389/2003).

Trasformando la rata di un debito a tasso fisso in una nuova rata a tasso variabile con barriere, il Comune ha assunto un rischio di tasso limitato. Lo scambio di capitale, inizialmente a vantaggio del Comune, si configura come una forma di rifinanziamento del debito sottostante.

Gli *Swap* prevedono solo lo scambio dei differenziali:

1. la Controparte paga al Comune il differenziale, positivo, risultante dalla somma tra interessi a tasso fisso e relativa quota capitale e somma tra interessi a tasso variabile delimitata dal *Collar* e relativa quota capitale;
2. il Comune paga alla Controparte il differenziale, negativo, risultante dalla somma tra interessi a tasso fisso e relativa quota capitale e somma tra interessi a tasso variabile delimitata dal *Collar* e relativa quota capitale.

In particolare, risultano attive due operazioni:

### OPERAZIONE n.1

Data di scambio dei flussi: 30 giugno e 31 dicembre di ogni anno fino a scadenza

Controparte: UBS Limited

Nozionale iniziale: 128.068.854

Scadenza: 31-12-2025

Spread: 0,2%; Cap: 5,6%; Floor: 2,8%



459

**OPERAZIONE n.2**

Data di scambio dei flussi: 30 giugno e 31 dicembre di ogni anno fino a scadenza

Controparte: Barclays Capital, Deutsche Bank, Banca Opi (ora Intesa Sanpaolo)

Nozionale iniziale: 197.764.795,09 per ogni singola controparte

Scadenza: 31-12-2035

Spread: 1,31%; Cap: 5,6%; Floor: 2,8%

**Fair Value Derivati**

In data 27 aprile 2016 il *Fair Value* complessivo di tutti i contratti derivati in essere con le quattro controparti bancarie, determinato secondo le modalità previste dall'articolo 1 comma 3 decreto legislativo n. 394 del 30 dicembre 2003, ammonta complessivamente ad € - 219 583 105,20 €, negativi il Comune.

**TABELLA 1: STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI – FAIR VALUE AL 27/04/2016**

N° Operazione	Banca	Fair Value
Operazione 1	UBS	- 19 008 035,07 €
Operazione 2	Intesa Sanpaolo	- 66 858 356,71 €
Operazione 2	Deutsche Bank	- 66 858 356,71 €
Operazione 2	Barclays	- 66 858 356,71 €
<b>total</b>		<b>-219 583 105,20 €</b>

**Fair Value Passività Sottostanti**

L'attuale debito sottostante ai derivati è costituito da una serie di mutui a tasso fisso stipulati con Cassa depositi e prestiti e con altre banche, il valore di mercato (o *Fair Value*) del sottostante al 27 aprile 2016 è pari a €, negativo per il Comune<sup>1</sup>. Si fa presente che buona parte dei mutui sottostanti sono stati rinegoziati nel 2015.

<sup>1</sup> Il *Fair Value* del debito sottostante è stato calcolato applicando secondo le modalità previste dall'articolo 1 comma 3 decreto legislativo n. 394 del 30 dicembre 2003, utilizzando le stesse curve di valutazione del derivato. 194

TABELLA 2: PASSIVITA' SOTTOSTANTI – FAIR VALUE AL 27/04/2016

Contratto	Debito residuo	Tasso medio (Act/Act Annuo)	Durata residua (anni)	Numero di mutui	Fair Value
Operazione 1	78.728.694 €	3,67%	24,6	62	107.144.548 €
Operazione 2	334.935.067 €	4,35%	22,4	232	495.703.899 €
<b>Totale</b>	<b>413.663.762 €</b>	<b>4,22%</b>	<b>22,8</b>	<b>294</b>	<b>602.848.447 €</b>

**Flussi di Cassa attesa**

Sulla base dei tassi di mercato attesi (*tassi forward*) i derivati dovrebbero generare nel triennio 2016-2018 differenziali complessivamente positivi per il Comune, di seguito si riportano i flussi semestrali generati per ogni operazione in derivati.

TABELLA 3: Operazione 1 - UBS

Data	Incassa	Nozionale	Tasso pagato	Paga Interessi	Paga Capitale	Differenziali
30/06/2016	4.584.946,00	92.627.292,00	3,000	-1.404.847,26	-2.709.471,00	470.627,74
31/12/2016	4.584.946,00	89.917.821,00	3,000	-1.378.739,92	-2.832.957,00	373.249,08
30/06/2017	4.584.946,00	87.084.864,00	3,000	-1.313.530,03	-3.034.782,00	236.633,97
31/12/2017	4.584.946,00	84.050.082,00	3,000	-1.288.767,92	-3.166.827,00	129.351,08
30/06/2018	4.584.946,00	80.883.255,00	3,000	-1.219.989,10	-3.398.702,00	-33.745,10
31/12/2018	4.584.946,00	77.484.552,00	3,000	-1.188.096,46	-3.544.964,00	-148.114,46
<b>Totale:</b>	<b>27.509.676,00</b>			<b>-7.793.970,69</b>	<b>-18.687.703,00</b>	<b>1.028.002,31</b>

TABELLA 4: Operazione 2 – Duetsche Bank, Barclays, Intesa Sanpaolo

Data	Incassa	Nozionale	Tasso pagato	Paga Interessi	Paga Capitale	Differenziali
30/06/2016	14.335.408,86	446.612.402,13	4,110	-9.279.861,36	-5.071.924,41	-16.376,91
31/12/2016	14.335.248,42	441.540.477,72	4,110	-9.275.293,64	-2.528.371,92	2.531.582,86
30/06/2017	14.335.087,98	439.012.105,83	4,110	-9.071.819,32	-2.382.793,41	2.880.475,25
31/12/2017	14.334.927,57	436.629.312,39	4,110	-8.969.925,18	-3.165.317,49	2.199.524,49
30/06/2018	14.334.767,16	434.081.147,58	4,110	-8.969.925,18	-3.165.317,49	2.199.524,49
31/12/2018	14.334.606,72	430.915.830,09	4,110	-9.052.105,20	-3.363.844,44	1.918.657,08
<b>Totale:</b>	<b>86.010.046,71</b>			<b>-54.618.929,88</b>	<b>-19.677.569,16</b>	<b>11.713.387,26</b>

TS9

## Tasso del Costo Finale Sintetico

Il calcolo del costo finale sintetico del debito (TFSCFS<sup>2</sup>) è dato dal rapporto tra i flussi di cassa pagati per interessi, al netto dei differenziali (positivi o negativi) dei contratti *Swap* generati nello stesso esercizio, rapportati al debito residuo dei mutui sottostanti ad inizio anno. Il TFSCFS<sup>3</sup> per ogni esercizio è riportato nelle tabelle successive.

**TABELLA 5: TASSO COSTO FINALE SINTETICO 2016**

Operazione	Debito residuo al 1/1/16	Interessi + Swap	TFSCFS
Operazione 1	78.728.694 €	2.004.198 €	2,55%
Operazione 2	334.935.067 €	11.777.220 €	3,52%
<b>Totale</b>	<b>413.663.762 €</b>	<b>13.781.419 €</b>	<b>3,33%</b>

**TABELLA 6: TASSO COSTO FINALE SINTETICO 2017**

Operazione	Debito residuo al 1/1/17	Interessi + Swap	TFSCFS
Operazione 1	76.740.705 €	2.409.394 €	3,14%
Operazione 2	324.599.656 €	8.355.462 €	2,57%
<b>Totale</b>	<b>401.340.361 €</b>	<b>10.764.856 €</b>	<b>2,68%</b>

**TABELLA 10: TASSO COSTO FINALE SINTETICO 2018**

Operazione	Debito residuo al 1/1/18	Interessi + Swap	TFSCFS
Operazione 1	74.680.020 €	2.957.239 €	3,96%
Operazione 2	313.823.033 €	9.271.428 €	2,95%
<b>Totale</b>	<b>388.503.054 €</b>	<b>12.228.667 €</b>	<b>3,15%</b>

<sup>2</sup> Il Tasso Costo Finale Sintetico Presunto a carico dell'Ente risulta determinato secondo la seguente formula:  $TFSCFS = \frac{[(\text{Interessi su debito sottostante} + / - \text{Differenziali swap}) * 36000]}{[(\text{Nominale} * 365)]}$ .

<sup>3</sup> Il valore indicato è differente da quello pagato negli Swap per tre motivi: 1) il differenziale incassato negli Swap include anche lo scambio di capitale; 2) il debito sottostante ai derivati è stato rinegoziato nel 2015, al momento non esiste quindi un perfetto *matching* tra debito sottostante e nozionale dei derivati; 3) la formula del TFSCFS tiene conto unicamente del debito residuo ad inizio anno, non il debito medio dell'esercizio.



COMUNE DI NAPOLI

Direzione dei Servizi Finanziari  
Ragioneria Generale  
Servizio Affari Generali e Controlli Interni

PG n. 366176 del 29/04/2016

Al Servizio Bilancio  
Sede

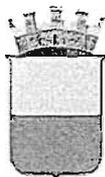
**Oggetto:** Nota informativa allegata al Bilancio 2016/2018 (Art.11 comma 5 lett g) del D.Lgs. 23/06/2011 n.118 e Art. 62 comma 8 del D.L 25/06/2008 n. 112, conv. con mod. dalla legge n. 133/08, come modificato dall'art. 3, comma 8, della L. 203/2008).

Con riferimento all'oggetto, si trasmette la nota informativa sugli oneri ed impegni finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati.

Cordiali saluti.

B

Il Direttore  
Ragioniere Generale  
Dirigente ad interim del Servizio  
Affari Generali e Controlli Interni  
Dott. B. Mucciarollo



COMUNE DI NAPOLI

I N D I C E  
della documentazione  
Bilancio di Previsione 2016/2018

• Bilancio di Previsione 2016/2018.....pag	1
• Riepilogo Generale delle Entrate per Titolo.....pag	61
• Riepilogo Generale delle Spese per Titolo ..... pag	63
• Riepilogo Generale delle Entrate per Missione .....pag	66
• Quadro generale riassuntivo .....pag	71
• Equilibrio di Bilancio e rispetto vincolo pareggio di Bilancio.....pag	73
• All.a) prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione .....pag.	86
• All.b)Composizione FPV.....pag.	88
• All.c)Composizione accantonamento FCDE.....pag.	96
• All.d)prospetto dimostrativo rispetto vincoli indebitamento.....pag.	100
• All.e)organismi comunitari UE.....pag.	102
• All.f)funzioni delegate dalla regione.....pag.	110
• All.g)nota integrativa.....pag	113
• Allegati alla nota integrativa.....pag	129

198 



659



**Direzione Centrale**  
***Servizi Finanziari***

**Oggetto: Parere di regolarità tecnica sulla proposta di emendamento n. 1 alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 318 del 29 Aprile 2016 di cui alla nota prot. 645979 del 3.08.2016.**

Richiamato l'art. 164 del Tuel, che prevede che l'unità di voto del bilancio per l'entrata è la tipologia e per la spesa è il programma, articolato in titoli;

Visto l'Allegato 4/1 al D.lgs 118/2011;

Assunto quanto stabilito dall'art 10 del Regolamento di contabilità, in ordine alle caratteristiche che devono possedere gli emendamenti presentati al bilancio di previsione, in termini di:

- conformità al principio del pareggio;
- indicazione delle fonti di copertura;
- coerenza con le norme vigenti in tema di indebitamento;

Richiamata la Deliberazione Consiliare n. 3/2013, con la quale il Civico Consesso ha approvato il Piano di Riequilibrio Pluriennale;

Letta la proposta di emendamento richiamata in oggetto, si esprime il seguente parere di regolarità tecnica:

Con l'atto richiamato, sono apportate alcune modifiche allo schema di bilancio approvato con la deliberazione 318/2016, che si presentano meramente formali in quanto finalizzate ad acquisire nei documenti di bilancio situazioni sopravvenute successivamente all'adozione da parte della Giunta dello schema, nonché per certificare il rispetto degli equilibri di bilancio. Si segnalano in particolare:

- l'applicazione di fondi accantonati nel rendiconto 2015 per € 70mln, finalizzati ad anticipare la copertura di debiti fuori bilancio, nonché per permettere lo svolgimento, sul 2016, di interventi prioritari sull'edilizia scolastica e sulla funicolare centrale;
- la riduzione della soglia di esenzione dell'addizionale IRPEF, che entrerà in vigore a decorrere dal 2017 e che determinerà un incremento delle entrate proprie;
- la conformità dell'apposito allegato nel quale sono riportate le variazioni da apportare al bilancio, al disposto dell'articolo 164 TUEL, in quanto redatte per unità di voto.

Pertanto, valutata la conformità del contenuto della proposta di emendamento in questione rispetto alle norme richiamate in premessa, si esprime parere favorevole.

Il Dirigente U.O. Piano di Riequilibrio  
S. Aurino

Il Dirigente del Servizio Bilancio  
L. Filace



Direzione Centrale **Servizi Finanziari**

Parere di regolarità contabile, ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. 267/2000, nonché ai sensi dell'articolo 18 del Regolamento del Sistema dei controlli interni

Il Direttore dei Servizi Finanziari - Ragioniere Generale

Visto il Piano di Riequilibrio Pluriennale, ai sensi degli artt. 243-bis, ter, quater del D.Lgs. 267/2000 approvato con deliberazione consiliare n. 3 del 28.01.2013, modificato con la deliberazione consiliare n.33 del 15.07.2013 e definitivamente approvato dalla Corte dei Conti – Sezioni Riunite in data 09/07/2014;

letto l'articolo 18 del Regolamento del Sistema dei controlli interni, il quale prevede che il parere di regolarità contabile, in quanto facente parte del controllo di regolarità contabile, intesa quale "funzione finalizzata a garantire la conformità dell'azione amministrativa alle norme dell'ordinamento finanziario e contabile", "è apposto dal Responsabile dei Servizi finanziari sulle proposte di deliberazione di Consiglio e di Giunta che non siano mero atto di indirizzo, dalle quali possono derivare riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente" e riguarda:

- la regolarità della documentazione prodotta;
- il rispetto delle competenze proprie dei soggetti che adottano i provvedimenti;
- la giusta imputazione al bilancio e la disponibilità sul relativo intervento o capitolo;
- l'osservanza dei principi contabili e delle norme fiscali;
- la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio dell'Ente in relazione agli equilibri economico-finanziari dello stesso;
- la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio dell'Ente in relazione agli equilibri patrimoniali;

Considerato che analoga competenza possa esser rinvenuta anche in relazione alla valutazione di emendamenti proposti durante la sessione di bilancio, qualora dagli stessi possano derivare "riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente"

tutto ciò premesso, si esprime il seguente parere di regolarità contabile sulla proposta di deliberazione richiamata in oggetto.

- favorevole

IL DIRETTORE SERVIZI FINANZIARI  
RAGIONIERE GENERALE  
Dott. Raffaele Mucciariello