

Presiede la riunione il Presidente Alessandro Fucito

In grado di prima convocazione ed in prosieguo di seduta

Partecipa alla seduta il Segretario Generale dr. Gaetano Virtuoso

Risultano presenti in aula il direttore Direzione Centrale Servizi Finanziari Ragioniere generale dr. R. Grimaldi e il dirigente del Servizio Bilancio dott.^{ssa} Claudia Gargiulo, per l'attività di supporto tecnico a riscontro della nota d'invito p.g. n. 295774 del 13.04.2017.

Il Presidente pone all'esame dell'Aula la deliberazione di G.C. n.169 del 31.03.2017 di proposta al Consiglio avente ad oggetto: Schema del bilancio di previsione 2017/2019. Verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019. Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D.Lgs 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs 267/2000.

Fa presente, che il provvedimento è stato inviato alle Commissioni, Bilancio e Finanza che con verbale n. 144 del 19.04.c.a. ha rinviato l'espressione del parere in sede di Consiglio comunale e alla Trasparenza; a tutte le Municipalità delle quali la 2 e la 9 con relative note p.g. 307820 del 20.04.c.a e p.g. n. 304394 del 19.04.c.a hanno comunicato che i loro Consigli hanno espresso a maggioranza parere contrario, bensì, la Municipalità 5 con nota p.g. 307319 del 19.04.c.a. ha comunicato che il proprio Consiglio ha espresso a maggioranza parere favorevole; al Collegio dei Revisori che con osservazioni e suggerimenti ha espresso parere favorevole.

Il Presidente ricorda che la relazione introduttiva, sui due provvedimenti contabili resa dall'assessore Palma, il dibattito generale, la discussione, nonché, l'approvazione di n. 15 mozioni e n. 37 ordini del giorno sono riportati nel processo verbale dell'odierna seduta. Passa all'esame dei n.3 emendamenti presentati, pone in discussione l'emendamento contrassegnato con il n. 1 a firma della consigliera Coccia, presentato sul DUP, ma di competenza del Bilancio.

L'assessore Palma esprime parere favorevole.

Il Presidente pone in votazione l'emendamento n.1 a firma della consigliera Coccia, che il testo di seguito si riporta:

Emendamento n. 1

Bilancio 2017/2019- annualità 2017. Dotazione € 40.000 (competenza e cassa)- Missione 05- Programma 02- Titolo1- macroaggregato 3.

Servizio Responsabile della Spesa: Cod. PEG 4086 (Archivi Storici e Biblioteche Comunali) Piano dei conti: U.1.03.02.99.999

decrementando il Cap. 121005 del Servizio Turismo Cod. PEG 4087 denominato " Servizi Turistici per l'accoglienza e la Promozione delle attività turistiche della Città e prestazioni di servizi finanziati da Imposta di Soggiorno" - Cod. Bilancio 07.01-1.03.02.02.999 per € 40.000.

Assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio lo ha approvato alla unanimità.

(allegato 1)

Il Presidente pone in discussione l' emendamento n.2 a firma della consigliera Mirra (presidente della commissione bilancio e finanza).

La consigliera Mirra lo illustra.

L'assessore Palma esprime parere favorevole.

Il Presidente pone in votazione l' emendamento n.2 a firma della consigliera Mirra, che il testo di seguito si riporta:

Emendamento n. 2

Approvare la variazione di bilancio, incrementando lo stanziamento di bilancio per € 200.000,00 per l'esercizio 2017 ed € 200.000,00 per l'esercizio 2018 per la realizzazione del Progetto "HOME CARE PREMIUM"

1) Apportare allo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017/2019 le seguenti variazioni per l'annualità 2017:

PARTE ENTRATA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 202930- Codice di bilancio 2.01.03.02.999 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

PARTE SPESA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 112932/2 – Codice bilancio 12.04-1.03.02.15.09 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

2) Apportare allo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017/2019 le seguenti variazioni per l'annualità 2018:

PARTE ENTRATA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 202930- Codice di bilancio 2.01.03.02.999 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

PARTE SPESA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 112932/2 – Codice bilancio 12.04-1.03.02.15.09 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

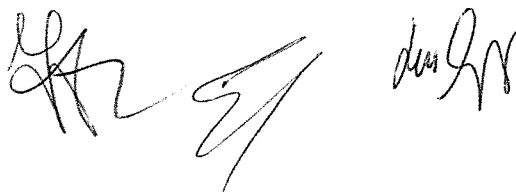
Assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio lo ha approvato alla unanimità.

(allegato 2)

Il Presidente pone in discussione l' emendamento n.3 sempre a firma della consigliera Mirra (presidente della commissione bilancio e finanza).

La consigliera Mirra lo illustra.

L'assessore Palma esprime parere favorevole.



Emendamento n. 3

Spesa:

Bilancio 2017/2019- annualità 2017.

dotazione € 40.000,00 (competenza e cassa)

Missione 05

Programma 02

Titolo1

Macroaggregato 3

Capitolo di nuova istituzione da denominare: "acquisto dell'archivio documentale e sonoro di Libero Bovio - F.to da imposta soggiorno"

Servizio Responsabile della Spesa: codice. PEG 4086 (Archivi Storici e Biblioteche Comunali)

Piano dei conti: U.1.03.02.99.999

decrementando il Cap. 121005 del Servizio Turismo codice PEG 4087 denominato " Servizi Turistici per l'accoglienza e la promozione delle attività turistiche della città e prestazioni di servizi f.to da Imposta di Soggiorno" - codice bilancio 07.01-1.03.02.02.999 per € 40.000,00

Assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio lo ha approvato alla unanimità.

(allegato 3)

Il Presidente terminato l'esame degli emendamenti, cede la parola ad alcuni consiglieri per dichiarazione di voto.

Si allontana il Presidente Fucito ed assume la Presidenza il Vicepresidente Fulvio Frezza.

(presenti 35) Dico 34

Il consigliere Nonno preannuncia il voto contrario, dichiarando di rimanere in aula. Sottolinea con amarezza, che la maggioranza per questioni ideologiche non ha sostenuto il suo ordine del giorno affinché sia previsto un riconoscimento per lo studio nelle scuole napoletane sulle vittime delle Foibe.

La consigliera De Majo esprime voto favorevole al documento contabile definendolo coraggioso e, propone di svolgere un Consiglio comunale a Roma partecipato dai cittadini napoletani, per interpretare il malessere degli Enti Locali sul taglio dei trasferimenti.

Rientra in aula il Presidente Fucito e riassume la Presidenza.(presenti 36) Dico 35

Il consigliere Arienzo preannuncia motivando il voto contrario al documento contabile, invita, inoltre, l'Amministrazione ad una scelta di responsabilità e di rottura dell'isolamento nell'interesse dei cittadini, poiché, non siamo né una città ribelle né autonoma.

Il consigliere Gaudini annuncia il voto favorevole con la constatazione che sarebbe stato possibile un risultato diverso con scelte non punitive da parte del Governo.

La consigliera Carfagna espone critiche sul ritardo sul documento contabile che ritiene poco credibile e sostenibile, richiama l'Amministrazione ad azioni di concretezza per poter uscire dall'attuale situazione drammatica dei conti. Infine, disapprova la non accettazione dell'ordine del

giorno presentato dal consigliere Nonno, relativo ad un riconoscimento per lo studio nelle scuole napoletane sulle vittime delle Foibe.

Il consigliere Rinaldi definisce il bilancio, a cui il suo gruppo darà voto favorevole, l'unico possibile per evitare il disastro della città. Afferma, di essere ben lieto, se i parlamentari presenti in aula o chiunque voglia fare gli interessi della città, a sollecitare un dialogo con tutte le istituzioni nazionali affinché venga rappresentata la situazione economica di Napoli.

Il consigliere Moretto preannuncia di voto contrario e critica la scelta di isolamento che causa danni alla città.

Il consigliere Brambilla nell'annunciare voto contrario del gruppo, ha espresso critiche ad un bilancio che non mostra alcuna prospettiva positiva affermando che il bilancio che ci si accinge ad approvare non è il bilancio del Consiglio comunale ma il bilancio del secondo mandato sindacale della Giunta comunale.

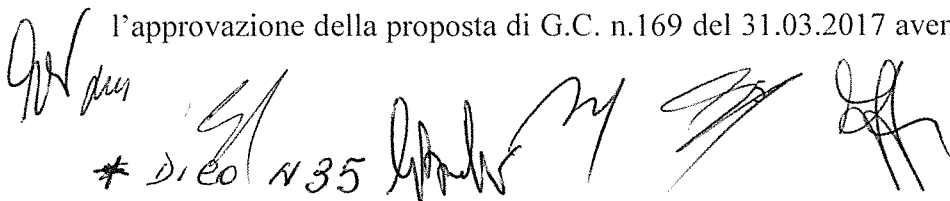
Il Presidente cede la parola al Sindaco che ha chiesto di intervenire.

Il Sindaco ringrazia tutti quelli che hanno collaborato per raggiungere l'obiettivo della redazione ed approvazione del bilancio, asserendo, l'unico possibile alla luce della situazione economica attuale. Rileva la necessità di accelerare la dismissione del patrimonio e migliorare la capacità di riscossione. Dichiarò l'assoluta disponibilità a collaborare con chiunque voglia fare gli interessi della città e che viene continuamente sollecitato, il dialogo con tutte le istituzioni nazionali, ma ciò non esclude che la proposta di fare un Consiglio comunale a Roma, vada accolta con grande favore. Sostiene che le scelte compiute seppure pesanti erano inevitabili a fronte di situazioni gravi come quelle dei debiti, ma vanno apprezzate, novità come quella della vendita di Palazzo Fuga ad un fondo pubblico, con entrate importanti che consentiranno di alleggerire molti vincoli. Ritiene che risulta difficile riconoscersi in un'immagine, come quella rappresentata da alcuni, di una città rassegnata, depressa e isolata, quando invece la città vive un momento di grande presenza turistica e di rilancio. Sottolinea, che la solidità e la maturità politica delle forze di maggioranza presenti in Consiglio, rafforza la motivazione ad andare avanti sulla strada intrapresa.

Il Presidente pone in votazione la proposta di G.C. n. 169 del 31.03.2017, con il Piano degli indicatori di bilancio da sostituire integralmente a quello allegato allo schema di bilancio, contenenti alcuni errori di stampa, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio con la presenza in aula di n. 36 Consiglieri i cui nominativi sono riportati sul frontespizio del presente atto a maggioranza, con il voto contrario dei gruppi consiliari PD, Movimento Cinque Stelle, F. I, Prima Napoli, Napoli Popolare e Gruppo Misto -Fratelli d'Italia.

DELIBERA

l'approvazione della proposta di G.C. n.169 del 31.03.2017 avente ad oggetto: Schema del bilancio

Handwritten signatures and notes at the bottom of the page. On the left, there is a signature that appears to be 'G. N. 169'. In the center, there is a handwritten note: '* D. 169 n. 35'. To the right of this note, there are several more handwritten signatures and initials, including one that looks like 'M. 35'.

di previsione 2017/2019. Verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019. Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D.Lgs 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs 267/2000, il piano degli indicatori allegato allo schema del Bilancio di previsione 2017/2018, n.15 mozione, n.37 ordini del giorno e, n. 3 emendamenti che di seguito si riportano:

Emendamento n. 1

Bilancio 2017/2019- annualità 2017. Dotazione € 40.000 (competenza e cassa)- Missione 05- Programma 02- Titolo1- macroaggregato 3.

Servizio Responsabile della Spesa: Cod. PEG 4086 (Archivi Storici e Biblioteche Comunali) Piano dei conti: U.1.03.02.99.999

decrementando il Cap. 121005 del Servizio Turismo Cod. PEG 4087 denominato “ Servizi Turistici per l'accoglienza e la Promozione delle attività turistiche della Città e prestazioni di servizi finanziati da Imposta di Soggiorno” - Cod. Bilancio 07.01-1.03.02.02.999 per € 40.000.

Emendamento n. 2

Approvare la variazione di bilancio, incrementando lo stanziamento di bilancio per € 200.000,00 per l'esercizio 2017 ed € 200.000,00 per l'esercizio 2018 per la realizzazione del Progetto “HOME CARE PREMIUM”

3) Apportare allo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017/2019 le seguenti variazioni per l'annualità 2017:

PARTE ENTRATA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 202930- Codice di bilancio 2.01.03.02.999 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

PARTE SPESA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 112932/2 – Codice bilancio 12.04-1.03.02.15.09 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

4) Apportare allo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017/2019 le seguenti variazioni per l'annualità 2018:

PARTE ENTRATA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 202930- Codice di bilancio 2.01.03.02.999 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

PARTE SPESA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 112932/2 – Codice bilancio 12.04-1.03.02.15.09 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00.

Emendamento n. 3

Spesa:

Bilancio 2017/2019- annualità 2017.

dotazione € 40.000,00 (competenza e cassa)

Missione 05

Programma 02

Titolo 1

Macroaggregato 3

Capitolo di nuova istituzione da denominare: "acquisto dell'archivio documentale e sonoro di Libero Bovio - F.to da imposta soggiorno"

Servizio Responsabile della Spesa: codice. PEG 4086 (Archivi Storici e Biblioteche Comunali)

Piano dei conti: U.1.03.02.99.999

decrementando il Cap. 121005 del Servizio Turismo codice PEG 4087 denominato " Servizi Turistici per l'accoglienza e la promozione delle attività turistiche della città e prestazioni di servizi f.to da Imposta di Soggiorno" - codice bilancio 07.01-1.03.02.02.999 per € 40.000,00

Il Presidente propone al Consiglio di dichiarare immediatamente eseguibile per l'urgenza la delibera prima approvata. In base all'esito della votazione e assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio ha dichiarato a maggioranza, con il voto contrario con il voto contrario dei gruppi consiliari PD, Movimento Cinque Stelle, F. I, Prima Napoli, Napoli Popolare e Gruppo Misto -Fratelli d'Italia, ai sensi del 4° comma dell'art. 134 del T.U. 267/2000, la deliberazione testé adottata immediatamente eseguibile per l'urgenza.

Si allegano, quale parte integrante del presente provvedimento:

- n.15 mozione;
- n.37 ordini del giorno;
- n.3 emendamenti;
- piano degli indicatori di bilancio da sostituire integralmente a quello allegato allo schema di bilancio, contenenti alcuni errori di stampa p.g./2017/311877 del 20.04.2017;
- delibera di G.C. n.169 del 31.03.2017 di proposta al Consiglio, composta da n 18 pagine progressivamente numerate, nonché da allegati, costituenti parte integrante, di complessive pagine 212 separatamente numerate.

Il contenuto integrale degli interventi è riportato nel resoconto stenotipico della seduta, depositato presso la Segreteria del Consiglio Comunale.

Il Dirigente
Dott.ssa L. Barbati



Il Coordinatore
Dr. G. Scala

del che il presente verbale viene sottoscritto come appresso:

Il Vicepresidente del Consiglio comunale
Fulvio Krezza

Il Presidente del Consiglio Comunale
Alessandro Fucito

Il Segretario Generale
Dr. Gaetano Virtuoso

Si attesta che la presente è stata pubblicata all'albo pretorio il 13 MAG 2017 e vi rimarrà pubblicata per quindici giorni (comma 1 art. 124 del D.L.vo 267/2000).

Il Responsabile



Il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4, art. 134 D.L.gs. 267/2000 è comunicato con nota n. 2264 del 21/4/2017 a:

Am. Peluso Dott. Grimaldi Dott. no Gergino
Dott. Seale

RS

ESECUTIVITA' DELLA DELIBERAZIONE

Constatato che sono decorsi i dieci giorni dalla pubblicazione si dà atto che la presente deliberazione è divenuta da oggi esecutiva, ai sensi del comma 3, art. 134 del D.L.vo 267/2000.-

Addì 13 MAG 2017

Il Segretario Generale

La presente deliberazione viene assegnata per le procedure attuative, ai sensi dell'art. 97 del D.L.vo 267/2000 a:

Am. Peluso Dott. Grimaldi Dott. no Gergino
Dott. Seale

Addì 13 MAG 2017

Il Segretario Generale

Copia della presente deliberazione viene in data odierna ricevuta dal sottoscritto con onere della procedura attuativa.

P.R. Firma: Am. Peluso Dott. Grimaldi Dott. no Gergino
14/5/17 14/5/17 14/5/17
Dott. Seale

Attestazione di conformità

La presente copia, composta da n. 8 pagine progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione consiliare n. 26 del 20/4/2017.

Gli allegati, costituenti parte integrante, composti da complessivi fogli n. 383 progressivamente numerate:

- sono rilasciati in copia conforme unitamente alla presente;
- sono visionabili, in originale, presso l'archivio in cui sono depositati.

Il Funzionario Responsabile



COMUNE DI NAPOLI

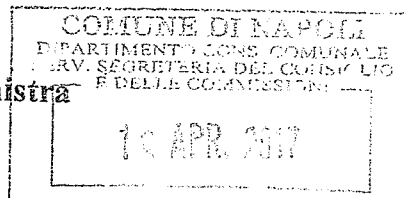
Dipartimento Consiglio Comunale
Servizio Segreteria del Consiglio Comunale e Gruppi Consiliari

ALLEGATI COSTITUENTI PARTE

INTEGRANTE DELLA

DELIBERAZIONE DI C.C.

N° 26DEL 20/4/2017



Consiglio Comunale del 20 aprile 2017

Mozione d'accompagnamento alla Delibera GC n. 169 del 31.03.2017

Premesso

che risulta ancora troppo inefficace la capacità di riscossione del Comune di Napoli relativamente alla TARI;

Considerato

che permangono ovvero si aggravano le difficoltà socio- economiche in cui versa gran parte della platea cittadina residente, chiamata al pagamento della TARI;
che è urgente e necessario un intervento di efficace contrasto all'evasione tributaria, visto che i tributi locali - con il drastico taglio dei trasferimenti nazionali e regionali - costituiscono l'asse portante del finanziamento per i comuni;

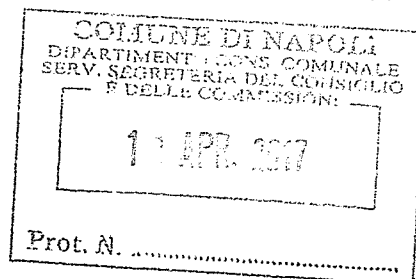
Si impegnano

il Sindaco ed i competenti Assessori a realizzare quanto di seguito si propone:

- implementare l'integrazione tra le banche dati del Comune di Napoli e delle società per la fornitura di acqua, luce e gas (ABC, Enel, Eni) che faciliti il continuativo monitoraggio, verifica ed individuazione degli evasori dal pagamento TARI;
- stabilire una maggiore diluizione della somma dovuta annualmente per la TARI, dividendola ad esempio in n. 6 rate bimestrali

La maggioranza

La Consigliera
Elena Coccia



Consiglio Comunale del 20 aprile 2017

Mozione d'accompagnamento alla Delibera G.C. n. 169 del 31.03.2017

Premesso

che il Consiglio Comunale di Napoli ha già approvato all'unanimità in data 18.04.2012 l'OdG che impegnava Sindaco e Giunta Comunale a prendere ogni utile iniziativa volta a garantire idonei livelli di decoro urbano nel Centro Storico di Napoli, soprattutto nei luoghi e strade di maggior afflusso turistico;

che, pur essendo notevolmente incrementato il flusso turistico, tra i più frequenti rilievi fatti alla città vi è proprio la diffusa ed aggressiva presenza su monumenti ed edifici storici di graffiti e scritte di nessun valore artistico, ma anzi fortemente deturpanti;

che tale osservazione è stata avanzata anche dalla delegazione NIAF ricevuta negli anni scorsi dal Sindaco di Napoli;

Considerato

che - nella suddetta occasione - l'Amministrazione si impegnò ad istituire un apposito Servizio di Pronto Intervento che provvedesse all'immediata cancellazione di questi veri e propri atti vandalici, nonché alla costituzione di una squadra di Vigili Urbani Motociclisti addetti alla prevenzione, controllo e repressione di questi atti vandalici e dei loro fautori, e alle conseguenti sanzioni previste dalle vigenti normative;

Ricordato

che - tra l'altro - le Municipalità del Centro Storico di Napoli hanno più volte evidenziato questa grave problematica nell'ambito delle riunioni dell'Osservatorio Centro Storico-Sita Unesco;

Impegna

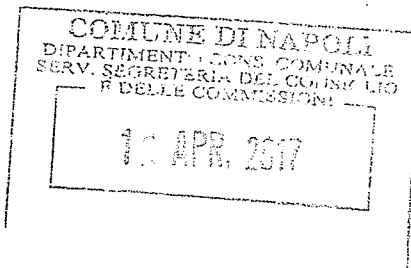
il Sindaco e gli Assessori competenti ^{x'} ad implementare risorse finanziarie da prelevare sul Fondo di Riserva, finalizzati alla tempestiva pulizia dei monumenti e facciate di edifici storici, assegnandoli al Servizio Patrimonio Monumentale

x' di volta in volta verificare le esigenze delle varie necessità

univerte

0000 2

[Signature]



Dp. 150

Consiglio Comunale del 20 aprile 2017

Mozione d'accompagnamento alla Delibera GC n. 169 del 31.03.2017

Premesso

che l'intero Archivio Storico del Comune di Napoli, patrimonio storico-culturale e sociale di inestimabile valore per la storia della città di Napoli (dal Medioevo al XX secolo) è privo di un'adeguata ed unitaria collocazione in quanto diviso ed ospitato presso tre diverse sedi (S. Lorenzo Maggiore, Salita Pontenuovo, Real Ospedale Annunziata) tutte praticamente inagibili e difficilmente accessibili sia da parte degli studiosi che di un più vasto pubblico (studenti, turisti, cittadini alla ricerca delle radici familiari etc.);

Considerato

inoltre che, in vista del 700° anniversario (nel 2018) della fondazione laica dell'Ospedale dell'Annunziata, è opportuno e necessario prevedere la riapertura totale alla pubblica fruizione dell'Archivio Storico dell'Annunziata nonché l'allestimento di mostre e specifici percorsi turistico-culturali su questa prima e vasta esperienza positiva di welfare al servizio delle donne e bambini;

Si Impegnano

- il Sindaco e gli Assessori competenti a:
- riqualificare gli spazi esistenti ovvero individuare altra struttura idonea ad ospitare l'intero patrimonio archivistico della Città di Napoli;
 - garantire la più completa ed ampia fruizione pubblica del patrimonio stesso con l'apertura giornaliera delle sedi;
 - programmare l'intervento di restauro e digitalizzazione della preziosa documentazione più antica, utilizzando le apposte risorse del PON Cultura e/o POR FESR 2014-2020

Comunitè

La Consigliera
Elena Coccia

12 APR. 2017

Prot. N.

Consiglio Comunale del 20 aprile 2017

Mozione d'accompagnamento alla Delibera GC n. 169 del 31.03.2017

Premesso

che il Palazzo del Monte di Pietà con l'annessa Cappella, sito nel cuore del decumano inferiore - Via S. Biagio dei Librai n. 114 - se pur di proprietà Gruppo bancario Intesa SanPaolo (ex Banco di Napoli), è un bene storico, artistico e culturale di altissimo pregio che può considerarsi appartenente a pieno titolo alla storia collettiva della città;

Considerato

che è stato ufficializzato l'annuncio della messa in vendita del complesso architettonico, da parte del Gruppo Intesa SanPaolo;

che la notizia ha immediatamente sollecitato un'ampia mobilitazione fra intellettuali e associazioni che hanno costituito un comitato denominato "Palazzo del Monte di Pietà Museo della Città";

Ritenuto

che occorre scongiurare ogni ipotesi di speculazione, e rispettare i vincoli di destinazione d'uso, visto l'inestimabile valore dell'edificio e delle opere in esso contenute;

Impegna

il Sindaco e l'Amministrazione affinché si facciano promotori presso il Mibact, la Soprintendenza, la Regione Campania, la Città Metropolitana al fine di vigilare su detta vendita;

vigilare affinché sia ceduto ad Enti pubblici, anche attraverso forme di partenariato pubblico, diventando pienamente fruibile sia alla cittadinanza sia ai suoi visitatori;

~~affinché, quindi, si istituisca nel Palazzo del Monte di Pietà il Museo della Città, concentrando tutti i beni culturali e artistici di proprietà dell'ex Banco di Napoli, sia quelli esposti a Palazzo Zevallos che quelli - numerosissimi - giacenti nei caveau dell'ex Banco di Napoli.~~

X' si orienta all'utilizzazione del

unanimità

0000 4

I Consiglieri

[Signature]
[Signature]



COMUNE DI NAPOLI
www.comune.napoli.it

COMUNE DI NAPOLI
DIPARTIMENTO CONS. COMUNALE
SERV. SEGRETERIA DEL CONSIGLIO
E DELLE COMMISSIONI

Consiglio Comunale

12 APR. 2017

Prot. N.

mozione di accompagnamento alla delibera di **proposta al Consiglio**

Comunale di Napoli n. *169 del 31/3/2017*

PREMESSO

che il Consiglio Comunale ha istituito l'Osservatorio permanente del Centro Storico – sito UNESCO con delibera n°32 del 10/07/2013 approvata all'unanimità;

che i lavori dell'Osservatorio permanente del Centro Storico – sito UNESCO costituiscono un'attività imprescindibile per una corretta gestione del sito secondo le direttive della Commissione UNESCO ed il quadro normativo vigente, volta a favorire processi formativi e partecipativi diffusi per una cultura del paesaggio storico urbano del centro storico di Napoli;

che lo stesso Osservatorio ha tra i propri compiti la realizzazione di un sistema di monitoraggio e di un sistema informativo territoriale quali strumenti volti ad supportare le politiche in materia di valorizzazione e di conservazione sia di competenza dell'Ente locale, sia di competenza del Governo Centrale, accompagnare, quindi, l'Amministrazione Comunale nell'attuazione delle diverse scelte;

CONSIDERATO

che l'Osservatorio intende attuare i principi dichiarati da questa Amministrazione per una gestione partecipata dei beni comuni da parte dei cittadini, singoli, gruppi ed associazioni;

IMPEGNA

X' del 12/4/2017
il Sindaco e gli Assessori competenti

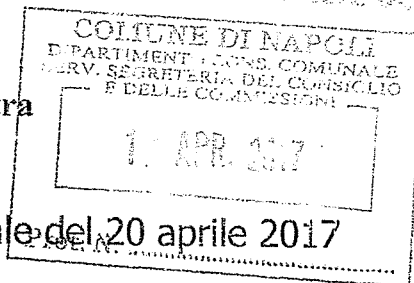
~~ad individuare una somma, pari ad almeno 20.000 euro, nell'ambito del Fondo di Riserva del Bilancio di Previsione 2017, per finanziare il lavoro amministrativo e le attività che l'Osservatorio intenderà realizzare nel prossimo triennio~~

20.000 euro

X' del 12/4/2017
I Consiglieri

0000 5

Comune



Consiglio Comunale del 20 aprile 2017

Ordine del Giorno**Premesso**

che il Real Albergo dei Poveri è - come noto - uno degli edifici storici più imponenti e importanti d'Italia e di Europa, concepito e dimensionato a modello di Reggia ma ideato e destinato a garantire ospitalità ed assistenza (nonchè formazione culturale e professionale) per i poveri, gli orfani, i senza dimora e gli ultimi di vario tipo che affollavano la Napoli del 1750;

Considerato

che dal 1999 ad oggi, il cosiddetto Palazzo Fuga è stato oggetto di numerose proposte, studi e progettazioni finalizzate al suo recupero e riutilizzo;

che proprio dall'Albergo dei Poveri ebbe inizio il percorso relativo ai Beni Comuni, cioè a quel patrimonio edilizio, storico-culturale ed architettonico da restituire appunto alla fruizione comune e partecipata, con scopi di promozione socio-culturale;

Ricordato

che, tra l'altro, nell'ambito dei Lavori di Rifunionalizzazione del Real Albergo dei Poveri è stato approvato il Progetto Esecutivo per il Lotto C (area nord-orientale di c.a. 3.000mq, con accesso da Via Tanucci, ex sede della Polizia Locale/Area Legale) che prevede la realizzazione di un Centro di accoglienza per i senza fissa dimora, una casa dove trovare riparo, compagnia, servizi per l'igiene e la cura personali, aiuto legale e - soprattutto - essere trattati con dignità;

Ritenuto

che sia prioritario ed irrinunciabile destinare almeno una parte del grande complesso edilizio all'originario uso di accoglienza ed assistenza per i senza fissa dimora;

Si impegna

il Sindaco e la Giunta ad escludere qualsiasi ipotesi di alienazione del Real Albergo dei Poveri a soggetti privati, e a **farsi comunque garante** della tutela e concretizzazione delle originarie finalità di questo edificio ovvero quello di essere "casa dei poveri"

La Consigliera
Elena Coccia

*Approvato a maggioranza
con l'astensione Fredda*

0000 6

[Signature]



7

AL SINDACO
AL SEGRETARIO COMUNALE
AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE
AI COLLEGHI DI CONSIGLIO COMUNALE

Il Gruppo Consiliare Movimento 5 Stelle visti gli art 67 LOC e art.13 del Regolamento per il Funzionamento del Consiglio Comunale, formulano mediante mozione la seguente proposta di decisione al Consiglio Comunale,

Mozione per la Richiesta di impiegare le risorse necessarie da prelevare dalla Missione 9, o da altra Missione, per l'applicazione di misure di controllo e prevenzione della presenza di infestanti nocivi (popolazione di blatte ratti topi ed altri insetti)

PREMESSO CHE

Il ruolo dei ratti e dei topi quali portatori di gravi infezioni zoonosiche è noto

Nelle ultime settimane sono state effettuate diverse segnalazioni della presenza di blatte nel centro di Napoli ed in diversi reparti di Presidi Ospedalieri napoletani.

Le blatte sono state segnalate dalla letteratura internazionale come serbatoi di microrganismi multiresistenti suggerendo **il loro ruolo nell'epidemiologia delle infezioni nosocomiali che spesso sono causa delle mortalità ospedaliere** e che il contatto con questi insetti è stato associato a forme allergiche e sindromi asmatiche soprattutto in bambini

Nell'Autunno scorso in Città si sono verificati episodi di shock anafilattico in cani colpiti da insetti pungitori ma che tali punture potevano rappresentare un rischio anche per l'uomo

VISTO CHE

In diverse Municipalità, seppure programmato, il piano di disinfezione non è mai partito a causa della mancanza di fondi di mezzi e di personale

Il Consiglio Comunale impegna il Sindaco e la Giunta a

Conferma *ella viene fatta* *lolla*
di impiegare le risorse ~~necessarie da prelevare dalla~~ Missione 9, o da altra Missione, per l'applicazione di misure di controllo e prevenzione della presenza di infestanti nocivi (popolazione di blatte, ratti, topi, ed altri insetti)

Lucia Francesca Menna
(Presidente del Gruppo consiliare Movimento 5 Stelle)

0000 7

Consiglio Comunale del 20 aprile 2017

Mozione d'accompagnamento alla Delibera n. 169 del 31.03.2017

Premesso

che la Crypta Neapolitana, l'antica galleria romana che per due millenni ha collegato Napoli e Pozzuoli, necessita di un complessivo restauro che ne permetta la riapertura integrale alla cittadinanza e ai turisti, come deliberato con finanziamento già nel 2005 dalla Giunta Comunale;

Considerato

che il recupero della Crypta oltre a valorizzare un monumento di grande rilevanza ed unicità, permetterebbe di rifunzionalizzare questa via d'accesso all'area dei Campi Flegrei con conseguente valorizzazione di Fuorigrotta, territorio totalmente bypassato ed ignorato dai flussi turistici che interessano Napoli e l'area Flegrea;

Ricordato

che Fuorigrotta è parte integrante del cratere dei Campi Flegrei, e che storicamente è cresciuta e ha sviluppato la sua vocazione di ponte tra area cittadina ed area flegrea proprio grazie alla Crypta;

Si impegna

il Sindaco e l'Amministrazione ad intraprendere le iniziative necessarie per:

- il restauro dell'intera Crypta Neapolitana;
- la riapertura al pubblico della Crypta stessa, nell'ambito di un più ampio ed articolato progetto di valorizzazione turistica di Fuorigrotta che individui la Crypta come "Porta dei Campi Flegrei", accesso e collegamento privilegiato per i flussi turistici che si spostano tra Napoli e i Campi Flegrei;
- la riqualificazione di via Grotta Vecchia, strada di uscita della Crypta a Fuorigrotta, che versa in condizioni di estremo degrado

unanimite

WPS

0000 8

GRUPPO CONSILIARE Verdi-Sfasteriati

[Handwritten signature and date 11/3/17]

MOZIONE

Riferimento Delibera G.C. n. 169 del 31/03/2017

Premesso

- che il tema della dematerializzazione dei documenti prodotti nell'ambito dell'attività della Pubblica Amministrazione è al centro dell'azione di Riforma della Pubblica amministrazione ormai da diverso tempo. In particolare, il ricorrere alle tecnologie più innovative per arrivare alla definitiva eliminazione della carta, ha trovato una collocazione di ampio rilievo con l'introduzione del CAD (Codice dell'amministrazione digitale) nel 2005 dove nell'art. 42 si fa esplicitamente riferimento al concetto di dematerializzazione. Art. 42: *"Le pubbliche amministrazioni valutano in termini di rapporto tra costi e benefici il recupero su supporto informatico dei documenti e degli atti cartacei dei quali sia obbligatoria o opportuna la conservazione e provvedono alla predisposizione dei conseguenti piani di sostituzione degli archivi cartacei con archivi informatici, nel rispetto delle regole tecniche adottate ai sensi dell'articolo 71."* Inoltre la progressiva eliminazione del cartaceo, attraverso l'informatizzazione dei processi, consente di semplificare i rapporti tra PA e cittadini e imprese e rappresenta uno degli obiettivi prioritari contenuti nell'ambito del Piano e-gov 2012.

Considerato

- che è noto che i processi di gestione cartacea dei documenti sono caratterizzati dal fatto di essere costosi, dall'avere un forte impatto ambientale, dalla mancanza di trasparenza, dalla difficile condivisione e archiviazione, dai tempi di ricerca elevati, facilità di errori, smarrimenti.

[Handwritten mark]

GRUPPO CONSILIARE Verdi-Sfasteriati

Verificato

- che l'Amministrazione comunale ha già avviato un progressivo incremento della gestione documentale informatizzata.

Verificato altresì

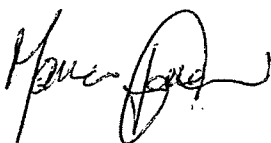
- che proprio per quanto attiene alle attività a supporto del Consiglio comunale emerge un considerevole utilizzo della carta.

IMPEGNA L'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

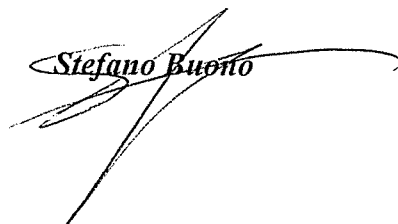
a continuare e sostenere un maggiore incremento della gestione documentale informatizzata, usufruendo anche delle recenti innovazioni tecnologiche, e per la parte che attiene al Dipartimento del Consiglio comunale, ad individuare e perseguire azioni di informatizzazione degli atti attraverso la dotazione di idonei strumenti informatici.

I Consiglieri

Marco Gaudini



Stefano Buono



000010

GRUPPO CONSILIARE Verdi-Sfasteriati

(ALL N 10)

APPE
Approvate
unanimità

MOZIONE

Riferimento Delibera di G.C. n.169 del 31/03/2017

Premesso

che la Tangenziale di Napoli, con i suoi circa ventuno chilometri di tracciato e ventidue chilometri di svincoli, che vede in media la circolazione di circa **270.000 veicoli** è l'unico asse viario, inserito all'interno della città, a pagamento in tutta Italia.

Che gli introiti, derivanti dal pedaggio, ammontano a circa **6 milioni di euro al mese**.

Considerato

che la recente disposizione dell'Unione Europea ha determinato l'illegittimità del pagamento di pedaggi per le strade che delimitino zone urbane, al fine di garantire la reale competitività tra le aziende di trasporto merci su strada europee.

Verificato

che il considerevole flusso viario presente nelle strade secondarie, attigue ai varchi della Tangenziale di Napoli, ne determina un progressivo deterioramento ed un significativo aumento dell'inquinamento atmosferico.

IMPEGNA

Il Sindaco e l'Amministrazione comunale ad attivare tutte le azioni possibili nei confronti del Governo centrale al fine di procedere con l'abolizione del pedaggio della Tangenziale di Napoli, ormai ritenuto un illegittimo salasso per i cittadini napoletani.

000011



COMUNE DI NAPOLI
CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI



GRUPPO CONSILIARE Verdi-Sfasteriati

IMPEGNA ALTRESÌ

nelle more della definizione sull'abolizione del pagamento del pedaggio, di avviare un tavolo di confronto tra l'Amministrazione comunale, il Ministero delle Infrastrutture, la società Autostrade per l'Italia SpA e l'ANAS al fine di destinare le risorse ad oggi trasferite al Governo dalla Tangenziale SpA per la manutenzione delle strade secondarie attigue all'asse viario urbano, e per opere di compensazione ambientale, quali la piantumazione di nuove alberature e la relativa cura.

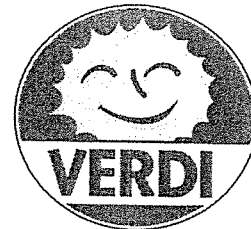
I Consiglieri

Marco Gaudini

Pietro Rinaldi

Stefano Buono

000012



GRUPPO CONSILIARE Verdi-Sfasteriati

(Unanimità)
Appe

MOZIONE

Riferimento Delibera G.C. n. 169 del 31/03/2017

Premesso

che nella città di Napoli vi sono 53 parchi (di cui 13 grandi parchi) per una superficie totale di 3.399.550 mq ed un ingente patrimonio arboreo (oltre 60.000 alberi di alto e basso fusto); che la percentuale della superficie delle differenti aree verdi (aree naturali protette e aree del verde urbano) sul totale della superficie comunale è pari al 32,3% e che l'estensione pro capite di verde fruibile in area urbana è pari a 11,3 mq/ab.

Considerato

- che la tutela del verde e dell'ambiente è un asset strategico per un avanzamento della vivibilità dei nostri territori e per garantire ai cittadini una migliore qualità della vita.

- che l'amministrazione ha approvato numerose delibere in linea tecnica per la manutenzione del verde, dei parchi cittadini e delle alberature, prevedendo un piano "verde" per la città di Napoli, in una meritoria ottica di programmazione.

Considerato altresì

che per tali interventi necessiterebbero risorse per circa 6.500.000 euro che viste le difficoltà economiche dell'Ente, ad oggi non possono essere garantite tutte.

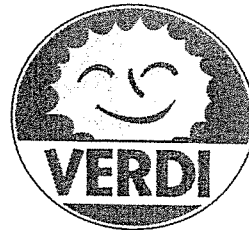
Visto

le criticità che sussistono in alcuni grandi parchi della nostra città che da anni attendono una seria riqualificazione, sia dal punto di vista della cura del verde che delle opere edili ivi presenti.

Verificata

la necessità di provvedere ad un piano di riforestazione urbana, con conseguente programma per la cura e la manutenzione di tutte le alberature della città.

000013



GRUPPO CONSILIARE Verdi-Sfasteriati

Tenuto conto

della straordinaria rinascita culturale e turistica della nostra città che sta vedendo un incremento senza precedenti dei flussi turistici provenienti da tutto il mondo.

Tenuto altresì conto

della necessità di rendere fruibile ai cittadini ed ai turisti tutti gli spazi verdi della nostra città .

Impegna l'Amministrazione

a destinare ulteriori risorse derivanti da maggiori entrate per la cura del verde pubblico.

Impegna il Sindaco e l'amministrazione

ad avviare una concreta azione di reperimento di risorse europee e regionali, al fine di predisporre un piano di riqualificazione di tutti i parchi cittadini. Ed inoltre si chiede al Sindaco di farsi portavoce e promotore in sede ANCI di tali istanze, che sono comuni a moltissimi Enti pubblici in Italia, che pagano anche una normativa nazionale penalizzante per gli investimenti in materia di cura del verde urbano.

I Consiglieri

Marco Gaudini

Stefano Buono

000014



**GRUPPO CONSILIARE
NAPOLI IN COMUNE A SINISTRA**

18
(A - 12)
A MAGGIOR.
C/MOV. 5 STELLA
ppps

MOZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO ALLA DELIBERA 169 DEL 31.03.17

IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

Premesso che:

la città di Napoli si trova ad affrontare un importante passaggio amministrativo con l'approvazione del bilancio. Una manovra complessa che soffre delle politiche di tagli e austerità imposte da governi nazionali e dalle direttive europee.

Un federalismo alla rovescia dove si considera il comparto degli Enti Locali come quello che deve dare un crescente contributo agli equilibri di bilancio costruiti a danno delle politiche sociali, e di un effettivo rilancio degli investimenti pubblici, mentre si continuano ad impiegare risorse pubbliche per crisi bancarie e incentivi alle imprese che, invece, sono pronte a delocalizzare o a creare la competitività esclusivamente con tagli al costo del lavoro e ai diritti dei lavoratori.

Dentro questo quadro il governo cittadino ha già dimostrato di poter far fronte a politiche antipopolari con coraggio e innovazione della proposta amministrativa. Questo è quello che si chiede all'esperienza napoletana anche in questo delicato momento.

Per sottrarsi alla scure dei vincoli di bilancio occorre che questo Ente si faccia

000015

- favorire un maggiore coinvolgimento della Città Metropolitana nella gestione della Gesac al fine di mantenere intatte le quote pubbliche ed evitare quel processo non virtuoso di vendita del pubblico che produce ricavi;
- estendere e rafforzare, proprio nella dinamica consortile, il processo di pubblicizzazione dell'acqua;
- vincolare la vendita ad altri soggetti pubblici del patrimonio alienabile ad uso d'interesse pubblico;
- valorizzare e salvaguardare i centri operativi di Napoletana Gas nella vendita della rete del gas;
- favorire il coinvolgimento degli enti di prossimità nella programmazione e progettazione dell'impiantistica tesa a valorizzare e rafforzare la raccolta differenziata.
- istituire, infine, la holding di riferimento del sistema delle società partecipate del Comune di Napoli al fine di ottimizzare le risorse umane e finanziarie.
- Consentire che la nuova holding sia società di riscossione dei tributi comunali.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

000016



13

GRUPPO CONSILIARE NAPOLI IN COMUNE A SINISTRA

Prot. n. del/...../2017

(~~4~~ - 13)

CINANIMITA'

Mozione di indirizzo
Il Consiglio Comunale

Premesso

- che negli ultimi anni si è determinato un notevole incremento dei flussi turistici verso la città di Napoli;
- che gran parte dei turisti raggiunge la città per mezzo di autobus privati;
- che detti autobus turistici, considerate le dimensioni, creano un ulteriore aggravio delle condizioni del traffico veicolare della città;
- che gli autobus contribuiscono in modo rilevante all'inquinamento da traffico veicolare;

Considerato

- che la normativa vigente consente alle amministrazioni locali di introdurre tariffe per la circolazione e la sosta in determinate aree del territorio;
- che molte città italiane a forte vocazione turistica, come Roma, Firenze, Venezia, nonché piccoli centri come ad esempio Monreale, Assisi, hanno già da tempo introdotto il pagamento del "Ticket" per la circolazione e la fermata degli autobus nel centro storico;
- che l'introduzione del ticket di entrata nella città comporterebbe un notevole afflusso di entrata nelle casse del Comune di Napoli.

Considerato ancora

- che il numero di bus che entrano nella nostra città può essere stimato per difetto in circa 20.000 l'anno;

Il Presidente
Via Verdi 35, III piano

000017



GRUPPO CONSILIARE NAPOLI IN COMUNE A SINISTRA

ppk

Visti

- il PUMS (piano urbano mobilità sostenibile) e il piano della rete stradale primaria già adottati dall'Amministrazione Comunale;

Reviso e approva con voto favorevole Impegna il Sindaco e gli Assessori competenti a

1. istituire una ZTL per i bus turistici all'interno del territorio comunale stabilendo che la circolazione e la fermata all'interno di detta zona sia subordinata al pagamento di una somma;
2. prevedere all'interno di detta ZTL percorsi per la circolazione e specifiche aree di fermata, per la sola discesa dei passeggeri;
3. individuare aree di sosta dedicate con sistema di servizi minimi e di aree di informazione turistica (EPT, musei etc);
4. prevedere diversificazioni nelle somme dovute in base alle effettive ore di sosta (mattinata, pomeriggio, intera giornata), alla durata della sosta per più giorni durante la settimana o nei fine settimana, in particolare periodi dell'anno (maggio, estate, natale) ;
5. prevedere che il pagamento per il rilascio dei permessi per la ZTL possa essere effettuato anche "on line" con la relativa registrazione dei dati del veicolo;
6. prevedere riduzioni della somma dovuta per particolari casi debitamente accertati;
 - accesso con prenotazione in strutture ricettive
 - accesso per recarsi a luoghi di particolare ricettività (terme di agnano, edenlandia etc)
 - accesso a luoghi di particolare interesse storico – artistico – culturale;
 - gite scolastiche
 - mezzi con ridotte emissioni inquinanti
 - mezzi che effettuano servizio da e per porto, aeroporto e stazione marittima

Il Presidente

Via Verdi 35, III piano

000018



GRUPPO CONSILIARE NAPOLI IN COMUNE A SINISTRA

7. di prevedere deroghe e/o esenzioni quali ad esempio per:
 - servizio trasporto pubblico di linea
 - forze armate, polizia, carabinieri ed altro pubblico servizio
 - servizi sostitutivi FFSS
 - trasporto diversamente abili
 - bus vuoti con rimessa o officina riparazioni all'interno della ZTL
 - convenzioni con comune per particolari attività (trasporto servizi sociali, scuolabus etc)
 - bus in uscita per società con autorimessa nella ZTL- titolari di autorizzazioni licenze NCC del Comune di Napoli e con sede legale a Napoli
8. di affidare la gestione ad ANM
9. di utilizzare i ricavi per migliorare l'accoglienza turistica fatto salvo la copertura dei costi di gestione dell'ANM
10. di dare mandato al Sindaco ed i relativi Assessori competenti per l'emissione degli atti necessari all'attuazione di tale provvedimento e di condividere il processo operativo con le associazioni di categoria e con i principali tour operators.

[Three handwritten signatures]



145

GRUPPO CONSILIARE NAPOLI IN COMUNE A SINISTRA

Mozione di accompagnamento alla delibera 169 del 31.3.2017

Il Consiglio Comunale di Napoli

Premesso che:

in questi anni il patrimonio immobiliare di edilizia pubblica, nel bene e nel male, è stato al centro della discussione politica e delle attività assunte dall'Amministrazione Comunale

-che il patrimonio immobiliare di proprietà comunale, in special modo quello destinato all'edilizia residenziale pubblica, è una risorsa non tanto economica ma sociale; vendere un alloggio pubblico non è finalizzato al risultato economico ma come, con tale passaggio l'assegnatario diventando proprietario in determinate aree e zone della città (gran parte periferia degradata) permette l'inizio di una modifica sociale dell'area in un processo sociale non breve.

-che un numero di alloggi a canone ridotto è indispensabile in una città con le grosse contraddizioni sociali e innanzitutto economiche come quella di Napoli.

-che mettere in corretezza le pratiche amministrative del vasto patrimonio immobiliare facente capo al Comune di Napoli permette anche di contrastare la presenza della criminalità organizzata.

-che la situazione economica, a causa della crisi, non accenna ad un forte miglioramento di larghi strati della cittadinanza.

Tutto ciò premesso, pur considerando che a livello regionale si è avviato un processo di modifica legislativa del settore con il quale il Comune di Napoli per la vastità del patrimonio immobiliare dovrà essere necessariamente coinvolto anche attraverso ANCI e con un confronto con gli altri Comuni capoluogo detentori di consistenti patrimoni immobiliari

SI RITIENE

che un vasto e complesso e sinergico intervento sulle attività legate al patrimonio comunale possano permettere di migliorare le condizioni di vita di migliaia di famiglie napoletane

-che un tale intervento potrebbe permettere di sostenere il reddito di tali famiglie assegnatarie arginando l'aumento delle famiglie napoletane già individuate sotto la soglia della povertà

-che un tale intervento permetterebbe di diminuire gli sfratti per morosità del conduttore degli alloggi in fitto nella città di Napoli

-sostenere le famiglie, razionalizzare il patrimonio, combattere la povertà e la criminalità organizzata.

-che al fine di rendere funzionale il processo di utilizzo e valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico sarebbe auspicabile che faccia capo ad un unico assessorato.

Strumenti di accesso ad un alloggio pubblico

Indispensabile al fine di rendere maggiormente trasparente l'accesso ad un alloggio pubblico e permetterne l'accesso anche alle giovani coppie,

000020

Le vendite dovranno riprendere a partire dai fondi rustici e terreni non strategici da parte dell'amministrazione comunale e degli alloggi esistenti fuori comune.

Strumenti d'intervento sociale in campo abitativo per le fasce deboli della popolazione

Un intervento così complesso non deve far dimenticare la necessità d'intervenire sull'attuale patrimonio immobiliare regolamentando e sostenendo le famiglie che hanno difficoltà nel pagamento dei canoni di locazione introducendo, come prevede la legge regionale 19/97, un fondo da prelevare sui canoni di locazione (0.25%) per gli inquilini con morosità incolpevole;

la regolarizzazione dei pagamenti agli aventi diritto del fondo per l'affitto per gli inquilini che abitano in un alloggio privato, di cui alla legge 431/98 relativo alle annualità 2014 e 2015 non ancora espletate dal comune di Napoli

- considerando attraverso i contributi della Comunità europea l'idea di un finanziamento del fondo 431 per le prossime annualità non previsto dal Governo nazionale

Strumenti di partecipazione democratica dei cittadini e lotta alla Criminalità Organizzata

Non potrà esserci un rilancio e una regolarizzazione delle situazioni esistenti nel patrimonio di edilizia pubblica anche non a capo del Comune di Napoli senza che si debba, a legislazione esistente, determinare rapidamente la regolarizzazione delle attuali posizioni esistenti sia nel patrimonio di edilizia residenziale pubblica che in quello ad uso diverso e del patrimonio disponibile del comune (per quest'ultimo non ha operato alcuna regolarizzazione) prevedendo anche agevolazioni nei pagamenti degli importi dovuti per arretrati non corrisposti.

Programmando ed eseguendo, una volta terminata la fase ricognitiva, i necessari sgomberi di chi detiene patrimonio pubblico non avendone titolo (salvaguardando le situazioni di bisogno) e chi utilizza tale patrimonio ai fini delinquenziali e controllo del territorio.

Tanto premesso:

Si impegna il Sindaco e l'assessore competente a favorire con atti formali tutte le procedure per rendere praticabile le linee programmatiche su esposte.

Approvato e modificato
dall'Assessore 5

F.H.L.
P.H. R.
e Coer

000021

Approvata all'unanimità

Mozione al Consiglio del 20/04/2017
Di accompagnamento alla delibera n. 168 del 31/03/2017

Premesso

- che il Consiglio Comunale è l'organo di indirizzo e di controllo politico-amministrativo, ha competenza sugli atti fondamentali nella vita dei cittadini ed esercita altresì potere d'iniziativa e di proposta. A tale scopo il Consiglio si articola in Commissioni che svolgono attività istruttoria e di proposta per tutti gli atti di competenza del Consiglio,
- che c'è necessità di una maggiore sensibilità da parte dell'esecutivo e degli Assessori, nei casi in cui vengono espressi pareri dalle commissioni consiliari;
- che c'è necessità di una maggiore sensibilità e tempestività a dare risposte ai pareri espressi dalle commissioni.

Considerato

- che gli atti posti in essere dall'esecutivo rappresentano gli interessi di tutta la cittadinanza e non soltanto degli elettori dell'uno e dell'altro schieramento, per garantire il rispetto dei reciproci diritti e doveri attraverso un confronto costante con le aspettative degli utenti rappresentate dai singoli Consiglieri all'uopo eletti. Da tale confronto deve scaturire la volontà e l'impegno del Comune, a migliorare continuamente la propria organizzazione, i propri servizi pubblici, il livello professionale dei propri dipendenti ed il benessere collettivo.

Alla luce di quanto esposto sopra

Impegnano

Il Sindaco e l'Esecutivo, a tener conto delle istanze rappresentate dai singoli Consiglieri, e votate a maggioranza dalle Commissioni Consiliari e/o dal Consiglio Comunale, adottando criteri di obiettività, giustizia ed imparzialità, senza condizionamenti di parte, favorendo la collaborazione, garantendo l'accesso alle informazioni, dando riscontro alle segnalazioni ed alle proposte, perseguendo quindi l'obiettivo del continuo miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei servizi, unitamente al Consiglio Comunale.

000022

Napoli, 20/04/2017

Apphe.

MOZIONE al Consiglio del 20/04/2017

di accompagnamento alla delibera n. 168 del 31/3/17

Premesso

che Il Consiglio Comunale è l'organo di indirizzo e di controllo politico-amministrativo, ha competenza sugli atti fondamentali nella vita dei cittadini ed esercita altresì potere d'iniziativa e di proposta. A tale scopo il Consiglio si articola in Commissioni che svolgono attività istruttoria e di proposta per tutti gli atti di competenza del Consiglio,

che in molti casi i pareri delle Commissioni Consiliari non vengono tenuti in considerazione dall'esecutivo e che sovente gli Assessori, quando invitati con largo anticipo a partecipare alle riunioni delle Commissioni, non intervengono ai lavori, atteggiamento purtroppo riscontrato anche in diversi dirigenti e funzionari dell'Ente;

che in molte occasioni i pareri espressi dalle Commissioni sono stati totalmente ignorati, né l'Esecutivo ha ritenuto dare spiegazione alcuna in merito a decisioni totalmente discordanti da quelle espresse in sede di Commissione

Considerato

che gli atti posti in essere dall'esecutivo ~~devono~~ rappresentare gli interessi di tutta la cittadinanza e non soltanto degli elettori dell'uno o dell'altro schieramento, per garantire il rispetto dei reciproci diritti e doveri attraverso un confronto costante con le aspettative degli utenti rappresentate dai singoli Consiglieri all'uopo eletti. Da tale confronto deve scaturire la volontà e l'impegno del Comune a migliorare continuamente la propria organizzazione, i propri servizi pubblici, il livello professionale dei propri dipendenti ed il benessere collettivo.

Alla luce di quanto esposto sopra

Luigi...
la c'è
[Signature]

000023

IMPEGNANO

Il Sindaco e l'Esecutivo, a tenere conto in ~~maniera vincolante~~ delle istanze rappresentate dai singoli Consiglieri e votate a maggioranza dalle Commissioni Consiliari e/o dal Consiglio Comunale, adottando criteri di obiettività, giustizia ed imparzialità, senza condizionamenti di parte, favorendo la collaborazione, garantendo l'accesso alle informazioni, dando riscontro alle segnalazioni ed alle proposte, perseguendo quindi l'obiettivo del continuo miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei servizi, unitamente al Consiglio Comunale.

IL CONSIGLIERE COMUNALE

[Signature] (H. S. Polares)

[Signature] (GRUPPO 11.510)

[Signature] (F. I.)

[Signature] (F. I.)

[Signature] (Mov. S. Felice)

[Signature] (P. I.)

[Signature] (F. I.)

[Signature] (F. I.)



CONSIGLIO COMUNALE

(1)

(850)

(~~-----~~)
AKG

Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

UNANIMITA'

Dotazione droni polizia municipale servizio anti abusivismo

In una città dove le denunce di abusi edilizi sono all'ordine del giorno, con un servizio che non riesce a garantire un efficace controllo del territorio, stante l'impossibilità a procedere con nuove assunzioni, l'utilizzo di droni consentirebbe una mappatura ed una maggiore capacità della polizia municipale di intervento.

Anche in questo caso si registrano esperienze più che positive in altri comuni d'Italia (Milano e Venezia per citarne alcuni).

Si impegna l'amministrazione comunale

all'acquisto di tali apparecchiature e ai relativi corsi di guida degli agenti per far fronte alle esigenze del corpo della polizia municipale impegnate nei settori dell'anti abusivismo e della salvaguardia dell' ambiente.

CLEMENTI/FAV

Federico Anzalone (PSI)
Daniele Spicciotto
Alessandro Talarico
M. M.

000025



CONSIGLIO COMUNALE

②

851

([REDACTED])

Unanimità
Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

Dotazione sistema Street control polizia municipale

Lo street control e' un sistema che filtra i veicoli attraverso telecamere installate sul tettuccio delle auto della polizia municipale e che permette di individuare le auto rubate o non in regola con l'assicurazione, revisione o posteggiate in divieto di sosta permettendo di inviare le multe direttamente a casa.

L'obiettivo è aumentare la sicurezza per i cittadini e migliorare la qualità della vita.

Laddove non è possibile aumentare il numero di vigili attraverso nuove assunzioni, la tecnologia può aiutare ad un più efficace controllo del territorio

Il sistema dà anche la possibilità di reprimere con maggiore efficacia alcune infrazioni al codice della strada , dalle auto in doppia fila a chi mette le auto sul marciapiede e blocca i genitori con passeggini o i disabili su carrozzella, oppure ancora chi parcheggia su un incrocio e impedisce che la circolazione si svolga nel modo corretto.

L'esperienza di altre città da Firenze a Catania dimostra l'assoluta importanza di un siffatto sistema.

Per quanto sopra esposto

Si chiede

all'Amministrazione di dotarsi di detto sistema.

Federico Amato (PD)
Daniele Quagliariello
[Signature]
[Signature]
[Signature]

000026



CONSIGLIO COMUNALE

(3)

852

Amo ([redacted])

Napoli, 20/04/2017

UNANIMITA'

O.d.G.

Dotazione sistemi informatici servizi tecnici municipali

Ad oggi i servizi tecnici delle 10 municipalità risultano sprovvisti dei software necessari ad un lavoro di progettazione degli interventi di riqualificazione e di contabilità.

Si chiede all' Amministrazione

di provvedere all'acquisto dei programmi Autocad (programma di disegno e progettazione) e Primus (programma di contabilità) o simili che rappresentano gli strumenti minimi necessari per poter svolgere gli importanti incarichi in capo ai tecnici dei servizi decentrati.

F. de' Amis (POI)
Renzo de' Amis
[signature]
Roberto de' Amis
[signature]

000027



COMUNE DI NAPOLI
Consiglio Comunale

(4) 853

MMA

Napoli, 20/04/2017

O.D.G.: SCUOLA MATERNA DELL'INFANZIA "J. PIAGET"

UNANIMITA'

PREMESSO

POLTA/FAV

CHE la scuola materna dell'infanzia "J. Piaget" è parte integrante dell'I.C. "P. Borsellino"; si sviluppa su di un unico livello , realizzata nel post- terremoto del 1980 con i fondi della Legge 219/81.

L'edificio è stato costruito appositamente per ospitare una scuola materna , attualmente non rappresenta un attività soggetta ai controlli di prevenzione incendi, difatti il numero massimo di utenti contemporaneamente presenti è inferiore a 100, pertanto la stessa non rientra in nessuna della categorie previste nell'allegato A (DPR 151/2011);

CONSIDERATO

CHE la struttura portante del fabbricato scolastico è di tipo intelaiato in cemento armato con compagnature in blocchi di tufo, solai in latero – cemento, entrambi aventi resistenza al fuoco REI 120;

CHE l'impianto elettrico, con relativa messa a terra, è stato realizzato in conformità alle norme vigenti, e per esso è stata rilasciata apposita certificazione di conformità al D.M. 37/2008. L'impianto è dotato di due interruttori di comando di sgancio a distanza, uno posto in prossimità dell'ingresso e l'altro in posizione presidiata vicine al quadro elettrico, che permettono di togliere tensione all'impianto elettrico dell'attività. L'impianto elettrico di sicurezza, con singole lampade avente autonomia superiore a 30 minuti, garantisce un livello d'illuminazione non inferiore ai 5 lux.

CHE il sicuro esodo degli occupanti la scuola, per ogni eventuale caso d'emergenza, è stato assicurato attraverso n. 6 uscite di sicurezza poste in punti contrapposti; tutte le uscite conducono in luogo sicuro;

CHE l'edificio scolastico si presenta in buone condizioni sotto il profilo strutturale e locativo ,ad eccezione dei terrazzi di copertura ,che presentano numerose zone senza pendenza dei massi ,che causano ristagno di acqua piovana;

000028

Tale anomalia fù già riscontrata da questo SAT fin dall'epoca dall'accorpamento delle Sezioni Mercato-Pendino (allora Circoscrizione Mercato-Pendino S. Lorenzo- Vicaria) con l'accorpamento alla 2^a Municipalità ;

CHE nell'arco degli anni innumerevoli interventi tampone sono stati effettuati, ma la mancanza di adeguati massi di pendenza ed un numero molto basso di scarichi pluviali , hanno purtroppo vanificato ogni tentativo di risoluzione del problema.

TENUTO CONTO:

CHE le copiose precipitazioni degli ultimi tempi hanno di fatto aggravato le già delicate condizioni del terrazzo di copertura , che sono state oggetto di interventi tampone e limitati alla sola eliminazione del pericolo immediato , così come segnalato dal dirigente scolastico,e dai VVF ;

Viste le pressanti richieste che pervengono quotidianamente a questo SAT, trattandosi anche di interventi che esulano dalla manutenzione ordinaria, si è proceduto alla redazione di un progetto esecutivo per lavori di manutenzione straordinaria, finalizzati alla sistemazione definitiva dei terrazzi di copertura e locali sottostanti interessati da copiose infiltrazioni di acqua piovana. Edificio scolastico "Plesso Piaget di Via Enrico Cosenz 47, ricadente nell'ambito territoriale della 2^a Municipalità

Premessa:

Sulla base delle esigenze manutentive sopracitate, in considerazione delle richieste pervenute dall'utenza territoriale , dal dirigente scolastico e da un'attenta analisi dell'immobile , si è ritenuto opportuno progettare un appalto specifico al fine di risolvere definitivamente tutte le problematiche scaturenti dalle infiltrazioni d'acqua proveniente dai terrazzi di copertura del Plesso Piaget.

CONSIDERATO

CHE secondo il progetto realizzato dal SAT della 2^a Municipalità l'importo complessivo dei lavori è pari a Euro **€. 175.324,03**

SI CHIEDE

all'amministrazione comunale di provvedere ai seguenti interventi elencati per cicli:

Ciclo operativo di sistemazione dei terrazzi di copetura

- ⤴ Rimozione dei vari strati di guaina ,
- ⤴ Confinamento della guaina rimossa in luogo sicuro e recinanto per il successivo trasporto in discarica autorizzata,
- ⤴ riconfigurazione dei massi di pendenza,
- ⤴ riconfigurazione e potenziamento degli scarichi pluviali
- ⤴ sistemazione di tutte le pluviali,

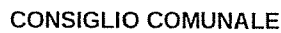
000029

- † sistemazione dei pozzetti a piè fabbricato, per la distribuzione delle acque meteoriche,
- † Apposizione di manto impermeabile,
- † pitturazione protettiva del manto impermeabile

Ciclo operativo di sistemazione delle aule sottostanti il terrazzo di copertura

- † Spicconatura degli intonaci pericolanti dai soffitti
- † trattamento dei ferri di armatura del solaio di copertura
- † intonaci nuovi
- † stuccatura e rasatura di intonaci
- † preparazione di pareti e soffitti con una mano di fissativo
- † tinteggiatura dei WC e delle aule interessate dalle infiltrazioni di acqua piovana
- † sistemazione dell'impianto elettrico danneggiato dalle infiltrazioni

Felice Arico (PA)
Alvin Quaglietta
Adrian Adonis
[Signature]
Ralph M. [Signature]



Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

Considerato che solo nell' anno 2016 si sono avuti crolli e dissesti stradali della zona in oggetto, con conseguente pericolo per la popolazione.

Si chiede

di procedere alla video ispezione ed al controllo del sottosuolo.

ANA CCIORANZA
01/10/25 STELLA

F. A. (101)
 Clinic Overlaid
 Nolen's Science
 10/11/11
 P. H. W. H.

000031



CONSIGLIO COMUNALE

(6)

000

DPH / ~~_____~~

Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

*AMAGGIORANZA
C/NOV 5 STELLA*

Rifacimento pavimento teatro Scuola Cavour. *PALMERI / FAV*

Considerato che l'Auditorium della scuola Cavour è chiuso da oltre due anni, perché con i fondi disponibili per bonifica ambienti da amianto non si è riusciti a terminare l'esecuzione dei lavori.

Si chiede

di riprendere suddetti lavori al fine di intervenire sul rifacimento della pavimentazione del teatro della suddetta scuola, al fine di realizzare un teatro comunale di quartiere fruibile da associazioni e compagnie amatoriali.

*Fed. An (10/
Renzo Geronzi
Renzo Adame
Blu UM*

000032



CONSIGLIO COMUNALE

(7)

052

Appo - ()

Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

A MACCIGIOBAN
ARM/FAV

Parco pubblico Via Ponti Rossi

Considerato che il parco suindicato, in via di creazione, non prevede nel progetto esecutivo elementi di chiusura e recinzione

Si chiede,

al fine di evitare atti vandalici, di provvedere ad integrare il progetto con la previsione di adeguate strutture di protezione.

Fede Arre (POI)
Gloria Quaglietta
Gloria Quaglietta
Fede Arre

000033



CONSIGLIO COMUNALE

8

APMO

Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

Manutenzione parco Camaldoli

AMY/FAV

MAECIOR

C/MASSTELLA

il **Parco Urbano dei Camaldoli** è parte integrante della collina dei Camaldoli ed è stato completato nel 1996, anno in cui è stato aperto al pubblico.

La sua superficie è di circa 135 ettari di superficie boschiva. Il Parco ha tre ingressi: su via Sant'Ignazio di Loyola, su viale privato RAI e a partire dal 2010 su via Camaldolilli, ingresso però interdetto da mesi ai cittadini a causa dell'apresenza di alberi pericolanti. A pochi metri dall'Eremo dei Camaldoli, si trova il Belvedere grande, un punto panoramico su Napoli, il Vesuvio e l'Eremo stesso. È anche un punto di avvistamento di rapaci. È inoltre possibile osservare un insieme di rilievi riferibili a edifici vulcanici dell'area flegrea) o relitti degli stessi (Monte Sant'Angelo e Monte Spina che delimitano la conca di Agnano), e, in secondo piano, la collina di Posillipo che borda la caldera di tufo di Fuorigrotta e Bagnoli.

Il Parco è famoso anche per la presenza di alberi di castagno, infatti è una meta richiesta nei mesi in cui le castagne sono mature, per effettuare la raccolta delle stesse. Purtroppo il parco di proprietà dell'ente regionale è in carico per la gestione al Comune di Napoli e visto l'assenza di interventi di manutenzione si trova in una situazione di abbandono ed incuria totale tali da rendere impossibile l'accesso ai cittadini.

Ritengo grave che quest'area che rappresenta il più grande polmone verde della regione Campania sia abbandonato a se stesso ed utilizzato e ricordato dall'amministrazione comunale solo per l'organizzazione in estate di campi estivi e di ~~discorsi~~ party, autorizzati regolarmente dall'assessore ai giovani del Comune di Napoli Clemente in un luogo che non rispetta le minime norme di sicurezza.

Un finanziamento ad hoc potrebbe garantire la restituzione della dignità ad un importante polmone verde e restituire ad i cittadini dell'intera città la fruibilità dell'area cosa che oggi non è possibile considerato che i viali sono scivolosi, sterpaglie e rami invadono i percorsi, i bagni e i giochi per bambini sono distrutti; in particolare considerando l'estensione del parco si ritiene assolutamente assurdo nonché pericoloso che all'interno manchi un sistema di geolocalizzazione o centraline di soccorso nel caso di emergenza o di pericolo.

Infine si rappresenta che tale situazione di incuria e abbandono anche del sottobosco è causa dei frequenti incendi boschivi che si verificano in estate sulla collina dei Camaldoli.

Pertanto,

si chiede all'Amministrazione

voler provvedere alla soluzione delle problematiche esposte.

000034

Ph M
Lu Anzo (CO)
Daniele Giuseppe
[signature]



CONSIGLIO COMUNALE

9

886

~~_____~~

Dpto

Napoli, 20.04.2017

/ UNANIMITA'

Amr/FAY

ORDINE DEL GIORNO

Proposta di realizzazione asilo nido con area cuscinetto presso il 17° Circolo Dietro la Vigna.

Con la presente si intende proporre alle SS.VV. La possibilità di ideare e porre in essere un progetto volto a realizzare un asilo nido con la previsione di un'area cuscinetto riservata ai bambini con difficoltà di psicomotricità nella Scuola dell'Infanzia "Dietro la Vigna" - 17° Circolo Comunale sita a Piscinola in Via Nuova Dietro la Vigna, Comparto 12.

La Scuola ad oggetto, attualmente, dispone di un'area libera, collegante con la stessa; basterebbe abbattere un muro, essendo prima la stessa riservata ad abitazione del custode, di recente deceduto. Si potrebbe, dunque, pensare di realizzare il progetto in tale area, sottraendola così anche ad eventuali occupazioni abusive.

F. de la Arina (10)
Donna Guglietta (P.S.)

Valeria Neri

000035

866

**Interventi di manutenzione straordinaria dell'ex alloggio di servizio custode finalizzati
all'ampliamento della scuola dell'infanzia 17^A C.D. in via Dietro la Vigna**

QUADRO ECONOMICO

A)	LAVORI		
A.1	Lavori a misura		€ 56.587,00
A.2	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso		€ 848,81
A.3.	Oneri di smaltimento non soggetti a ribasso		€ 1.500,00
	TOTALE A		€ 58.935,81
B)	SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE		
B.1	Imprevisti IVA inclusa		€ 2.157,05
B.2	per IVA al 10% su A		€ 5.893,58
B.3	Compenso per progettazione esecutiva e prestazioni professionali specialistiche (IVA e oneri compresi)		€ 4.728,42
B.4	oneri tecnici ex art. 113 D.Lgs. 50/2016		€ 1.087,07
	TOTALE B		€ 13.866,12
	TOTALE A + B		€ 72.801,93

000036



CONSIGLIO COMUNALE

(10) 870
(
D. 20/04

Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

Via trinità delle Monache

MAR GIO RANZA
C/NOV STELLA
AMM/FAV

Considerato lo stato pietoso in cui versa la via in oggetto.

Considerato il traffico veicolare aumentato in virtù della ztl di Piazza Dante che fa di via Trinità delle Monache l'unico percorso cittadino che collega la parte collinare con la zona portuale.

Vista la presenza di scuole e stazione di polizia che richiedono un manto stradale uniforme e senza dissesti per tutelare la pubblica e privata incolumità

Si chiede all'Amministrazione

di procedere al finanziamento di via Trinità delle Monache già inserita nel piano triennale delle opere.

Fed. Anz. (10)
D. 20/04
D. 20/04
D. 20/04
D. 20/04

000037



CONSIGLIO COMUNALE

11

877

PMO

Napoli, 20/04/2017

O.d.G.

area giochi Centro direzionale

ANAGRIOR
ANNO FAV

C/NOV 5 STELLA

Considerata l'alta densità abitativa dei residenti nel centro direzionale, l'assoluta mancanza di luoghi di aggregazione e spazi per bambini

Si chiede

di provvedere alla creazione di un'area giochi per bambini al centro direzionale antistante l'Università Parthenope.

Fesh Anna (101)
Glenie Gucagliotta
Nolewo Nolewo
Pht Ull

000038



CONSIGLIO COMUNALE

N° PROT: _____ DEL ____/____/____

OGGETTO: O.D.G. SEDUTA DI BILANCIO COMUNALE DEL 20-21/04/2017 - REPERIMENTO FONDI ACQUISTO ATTREZZATURE E DPI (DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE) PER IL REPARTO FOGNATURE E GIARDINIERI DELLA IX MUNICIPALITÀ PIANURA - SOCCAVO

PREMESSO:

CHE DA ANNI NON VENGONO MESSI A DISPOSIZIONE FONDI NECESSARI AL RINNOVO DEL PARCO MEZZI A DISPOSIZIONE DEI GIARDINIERI DELLA IX MUNICIPALITÀ .

PREMESSO ALTRESI:

CHE, AD OGGI, I GIARDINIERI E I DIPENDENTI DEL SERVIZIO FOGNATURE SONO QUASI SPROVVISTI DEI DPI FONDAMENTALI PER SVOLGERE IL PROPRIO LAVORO.

PRESO ATTO CHE:

CHE LA IX MUNICIPALITÀ È LA SECONDA MUNICIPALITÀ PER ESTENSIONE DELLE AREE A VERDE DA MANUTENERE E LA PRIMA PER PROBLEMATICHE INERENTI LE FOGNE E IL SOTTOSUOLO.

RILEVATO CHE:

CHE NONOSTANTE LE MILLE DIFFICOLTÀ SI RIESCE AD EFFETTUARE PIÙ DI QUELLO CHE LE ATTREZZATURE E I MEZZI A DISPOSIZIONE PERMETTONO.

RILEVATO ALTRESI:

CHE L'ETÀ MEDIA DEI GIARDINIERI E DEI DIPENDENTI DEL SERVIZIO FOGNATURE È DI 60 ANNI.

CONSIDERATO:

CHE I SERVIZI CITATI SONO AL MINIMO STORICO NEI TERMINI DI DIPENDENTI A DISPOSIZIONE .

SI CHIEDE

AL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI IVI RIUNITO DI FINANZIARE CON € 20.000,00 L'ACQUISTO DI MEZZI E DPI PER I GIARDINIERI E I DIPENDENTI DEL SERVIZIO FOGNATURE DELLA IX MUNICIPALITÀ .

000039

[Handwritten signatures and notes]
A. MACEJON
E. NOV 5 Stelle
A. MACEJON
A. MACEJON



(13)
→ Delibera 159

887

Seduta del Consiglio Comunale del **20/21 aprile 2017**

Ordine del Giorno

()

Proposto dai Gruppi Consiliari i cui referenti firmano in calce
(primo firmatario **Fulvio Frezza** "Riformisti e Democratici con de Magistris")

APPS

PREMESSO

AMM/FAV
UNANIMITA'

-che l'Azienda Speciale Igiene Ambientale (di seguito ASIA) è una delle società *in house* di questa Amministrazione e che nel patrimonio disponibile della suddetta Azienda figurano anche alcune sedi di immobili dislocati nell'ambito territoriale del Comune di Napoli;

RILEVATO

-che tra le suddetti sedi si cita, a titolo puramente esemplificativo, l'immobile posto in via Michele Guadagno n. 25b dove, fino al 2016, era allocato un Distretto dell'ASIA, di superficie di circa 400 mq e dotato di locali spogliatoio;

CONSIDERATO

-che a seguito di riorganizzazione aziendali i suddetti locali sono stati liberati e, al momento, risultano inutilizzati e quindi improduttivi, mentre alcuni Servizi del Comune di Napoli, risultano, a tutt'oggi, ancora ospitati in immobili per i quali l'Amministrazione versa canoni di locazione che comportano il lievitare della spesa corrente (ad esempio: il personale "giardiniere" in forza alla III Municipalità è ospitato presso un immobile in via Palmieri certamente non consono alle attività di tale personale e sfornito di servizi igienici adeguati);

IMPEGNA

il Sindaco e la Giunta a promuovere una opportuna ricognizione, di concerto con ASIA, dei locali che, pur risultando nella disponibilità di tale Azienda, non sono utilizzati, al fine di poter verificare se essi possano essere adibiti ad ospitare Servizi Comunali (es. U.O. di Polizia Locale, Sedi di Protezione Civile territoriali, Uffici e/o Servizi Municipali, etc.) in modo da sollevare l'ASIA e quindi l'Amministrazione Comunale da spese riconducibili a "fitti passivi".

Fulvio Frezza

(RD)

(DEMA)

(VERDI-SPASTERIAN)

(DEMA)

000040



GRUPPO CONSILIARE
COMUNE DI NAPOLI

Napoli, 20 Aprile 2017

Prima Napoli
Via Verdi, 35 - 80133 Napoli
Tel.: 081-7956561/56483
vincenzo.moretto@comune.napoli.it

(14) 888
(signature)

A MAGGIOR.

044/KAV

IL CONSIGLIERE DI PRIMA NAPOLI - VINCENZO MORETTO

**ORDINE DEL GIORNO
IN FUNZIONE DI DELIBERA CONSILIARE
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI**

UNIVERSITÀ 2019

APPROFONDIMENTO E *

**"Costituzione Commissione di indagine relativa al
riconoscimento della spesa e approvazione
dei lavori di SOMMA URGENZA"**

PREMESSO

MONITORIA 9810 - 05/06/2017
ATTUALI UNIVERSITÀ 2019

Che, il nostro territorio è caratterizzato dalla presenza di numerosi e notevoli rischi antropici e naturali (idrogeologico, industriale, sismico, vulcanico). Il territorio cittadino, d'altro canto, è costellato di numerosi siti (edifici scolastici, fabbricati pubblici e privati, strade, monumenti, ecc.) in evidente stato di estremo degrado strutturale che necessitano di urgenti opere di ristrutturazione e riqualificazione. A tali problematiche si aggiungono ben più gravi deficit gestionali da parte dell'Amministrazione comunale nel monitorare, prevenire ed intervenire su tali fattori di rischio e criticità che sovente mettono in serio rischio l'incolumità pubblica e privata o generano tragedie che potrebbero facilmente essere evitate, come detto, proprio attuando una politica più attenta a queste emergenze. In particolare, l'edilizia scolastica del capoluogo campano continua a presentare una situazione di estrema difficoltà;

VISTO

(signature)

Che, con la legge 11 gennaio 1996, n. 23, è stato disposto, in attuazione dell'articolo 14, comma 1, lettera i), della legge 8 giugno 1990, n. 142, che provvedono alla realizzazione, alla fornitura e alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici: a) i Comuni, per quelli da destinare a sede di scuole dell'infanzia (ex materne), primarie (ex elementari) e secondarie di primo grado (ex medie); b) le Province, per quelli da destinare a sede di istituti e scuole di istruzione secondaria di secondo grado, compresi i licei artistici e gli istituti d'arte, di conservatori di musica, di accademie, di istituti superiori per le

LA COSTITUZIONE DI UNA COMMISSIONE DI INDAGINE
APPROFONDIMENTO E MONITORIA
ATTUALI UNIVERSITÀ 2019 000041



GRUPPO CONSILIARE
COMUNE DI NAPOLI

Napoli, 20 Aprile 2017

Prima Napoli

Via Verdi, 35 - 80133 Napoli

Tel.: 081-7956561/56483

vincenzo.moretto@comune.napoli.it

15 890
A.M.M./F.V.
A MAGGIORANZA
ASTEN/MOY 5 Stelle
Q/M

IL CONSIGLIERE DI PRIMA NAPOLI - VINCENZO MORETTO

ORDINE DEL GIORNO IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

"Interventi a tutela e sostegno delle seguenti tematiche:

Welfare, Infanzia, Asili nido, Tutela dei Giovani e Diritto allo studio"

PREMESSO

Che,

Welfare:

Complesso di politiche pubbliche messe in atto da uno Stato che interviene, in un'economia di mercato, per garantire l'assistenza e il benessere dei cittadini, modificando in modo deliberato e regolamentato la distribuzione dei redditi generata dalle forze del mercato stesso. Il welfare comprende pertanto il complesso di politiche pubbliche dirette a migliorare le condizioni di vita dei cittadini. L'espressione («Stato del benessere»), entrata nell'uso in Gran Bretagna negli anni della Seconda guerra mondiale, è tradotta di solito in italiano come Stato assistenziale (che ha però sfumatura negativa) o Stato sociale. Secondo A. Briggs, gli obiettivi perseguiti dal welfare sono fondamentalmente tre: assicurare un tenore di vita minimo a tutti i cittadini; dare sicurezza agli individui e alle famiglie in presenza di eventi naturali ed economici sfavorevoli di vario genere; consentire a tutti i cittadini di usufruire di alcuni servizi fondamentali, quali l'istruzione e la sanità. Definizione di carattere più generale è quella formulata da I. Gough, il quale indica il welfare come «l'uso del potere dello Stato volto a favorire l'adattamento della forza lavoro ai continui cambiamenti del mercato e a mantenere la popolazione non lavorativa in una società capitalistica». Gli strumenti tipici per perseguire gli obiettivi del welfare sono: a) corresponsioni in denaro, specie nelle fasi non occupazionali del ciclo vitale (vecchiaia, maternità ecc.) e nelle situazioni di incapacità lavorativa (malattia, invalidità, disoccupazione ecc.); b) erogazione

000042

di servizi in natura (in particolare istruzione, assistenza sanitaria, abitazione ecc.); c) concessione di benefici fiscali (per carichi familiari, l'acquisto di un'abitazione ecc.); d) regolamentazione di alcuni aspetti dell'attività economica (quali la locazione di abitazioni a famiglie a basso reddito e l'assunzione di persone invalide). Nel corso del tempo, gli interventi di questo tipo si sono via via sviluppati in connessione sia con l'evoluzione dei rapporti di solidarietà tra gli appartenenti al gruppo sociale, sia con l'andamento dello sviluppo economico (e, quindi, con la crescente disponibilità di risorse da destinare a tale scopo);

Infanzia; Asili nido; Tutela dei Giovani; Diritto allo studio

Occorre programmare, sostenere ed attuare linee strategiche fondamentale unitamente all'impegno di codesta Amministrazione sulla loro realizzazione:

- Linee di azione a contrasto della povertà dei bambini e delle famiglie;
- Servizi socioeducativi per la prima infanzia e qualità del sistema scolastico;
- Asili nido;
- strategie e interventi per l'integrazione scolastica e sociale e sostegno alla genitorialità;
- tutela e diritto allo studio per contrastare l'analfabetizzazione, l'esclusione e la dispersione scolastica e favorire l'integrazione scolastica e sociale, soprattutto delle fasce deboli della popolazione;
- Spesso si dice che bisogna investire sui giovani perché "saranno i cittadini del futuro". Questa frase però ha in sé un elemento di ambiguità, cioè l'uso del futuro (saranno): infatti spesso non si riconosce che i giovani sono, già da ora, cittadini a tutti gli effetti. Non solo i giovani, ma anche i minori sono, prima di tutto, una persona: ciò significa che il minore non appartiene ad una sorta di "sottocategoria" degli adulti, in quanto fin dalla nascita gode di quello stesso complesso di diritti garantiti ad un adulto, tecnicamente definito "capacità giuridica". Alla persona fisica, in quanto tale, quindi, senza distinzione di età, viene riconosciuto lo stesso quantitativo di tutela giuridica. Per cui a giovani e minori vanno riconosciute sensibilità, bisogni, istanze ben precise delle quali le Amministrazioni Pubbliche dovrebbero farsi carico, senza rinviare ad un domani o comunque investire sui giovani in vista di quel che diventeranno e non di quello che sono. Infatti, la logica che riconosce i giovani esclusivamente come cittadini del domani è fuorviante: si pensi ad esempio al sistema formativo progettato con logiche di questo tipo senza tenere conto di aspirazioni e desideri attuali degli interessati, ma in vista esclusivamente di quel che dovranno diventare. Mentre il grado di civiltà e di sviluppo di un Paese si misura comunque e sempre sulla voglia di futuro e sulle responsabilità verso le nuove generazioni che si visibilizza attraverso i progetti e le azioni realizzate dalle istituzioni;

CONSIDERATO

Che, alcune di queste sono le aree tematiche del IV Piano d'azione per l'infanzia e l'adolescenza ai suoi ultimi passaggi prima del via libero definitivo che arriverà con decreto del Presidente della Repubblica. Un anno di analisi e studio dell'Osservatorio sulle politiche per l'infanzia (ricostituito nel 2014 dal

ministro Poletti dopo due anni di vuoto) cui partecipano Comuni e Regioni, associazioni, privato sociale, esperti, rappresentanti del sindacato e delle professioni che operano per la tutela, la realizzazione e il rispetto dei diritti dei minori;

IMPEGNA

l'Amministrazione a prevedere ulteriori risorse per le seguenti tematiche di intervento:

- Welfare (programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali; interventi a tutela degli anziani; interventi per le famiglie; interventi per la disabilità; interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale)
- Infanzia;
- Asili nido;
- Tutela dei Giovani;
- Diritto allo studio,

Vincenzo Moretto




GRUPPO CONSILIARE
COMUNE DI NAPOLI

Napoli, 20 Aprile 2017

16 891
Prima Napoli
Via Verdi, 35 - 80133 Napoli
Tel.: 081-7956561/56483
vincenzo.moretto@comune.napoli.it

Ahb
AMM/FAV
UNANIMITA'

IL CONSIGLIERE DI PRIMA NAPOLI - VINCENZO MORETTO

ORDINE DEL GIORNO IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

"Interventi a tutela e sostegno del Turismo"

PREMESSO

Che,

Turismo

Il turismo è "il complesso delle manifestazioni e delle organizzazioni relative a viaggi e soggiorni compiuti a scopo ricreativo o di istruzione" (Devoto, Oli, 2011). Al centro dell'esperienza turistica è il "turista" definito dall'Organizzazione Mondiale del Turismo (World Tourism Organization, Agenzia specializzata delle Nazioni Unite) come colui che viaggia in paesi diversi dalla sua residenza abituale e al di fuori del proprio ambiente quotidiano, per un periodo di almeno una notte ma non superiore ad un anno e il cui scopo abituale sia diverso dall'esercizio di ogni attività remunerata all'interno dello stato visitato. In questo termine sono inclusi coloro che viaggiano per: svago, riposo e vacanza, visite ad amici e parenti, motivi di affari e professionali, di salute, religiosi.

Col termine turismo si può intendere anche, a seconda del contesto, il settore industriale e commerciale, parte del settore terziario, che si occupa di fornire (vendere) servizi tangibili come trasporti (in aereo, treno, nave, pullman e così via), servizi di ospitalità (presso alberghi, pensioni, villaggi turistici), strutture ricettive e altri servizi correlati (guide turistiche; ingresso in musei, fiere, parchi naturali e altre attrazioni turistiche; servizi di assicurazione per il viaggiatore; servizi di ristorazione e intrattenimento; e via dicendo). A questo settore appartengono i fornitori ultimi di servizi e gli intermediatori come operatori turistici e agenzie turistiche. Si tratta di un settore economico estremamente ricco, che finanzia grandi manifestazioni (in Italia, si pensi alle fiere annuali della Borsa Internazionale del Turismo (BIT) a Milano e del TTG a

000045

Rimini) e il cui volume d'affari ha vissuto una crescita quasi costante dal dopoguerra in poi (con momenti di riflusso legati a contingenze internazionali come gli attentati dell'11 settembre 2001). Su scala globale, si stima che il turismo rappresenti oggi il 10% del prodotto interno lordo, un occupato su 11 ed il 7% delle esportazioni mondiali. Nel 1950 vi erano 25 milioni di turisti internazionali, nel 2015 ve ne sono stati 1186 milioni e nel 2030 si prevede che saranno 1,8 miliardi. Il numero dei turisti interni è stimato oltre i 5 milioni. Il turismo è un'importante fonte di entrate per molti paesi del mondo e porta denaro alle casse dello stato attraverso la tassazione dei servizi correlati al turismo (per esempio le tasse aeroportuali), oltre che indirettamente attraverso gli incassi dei fornitori di servizi. Recentemente, molte organizzazioni non governative hanno iniziato a occuparsi di turismo come mezzo per favorire lo sviluppo di nazioni povere; in genere, il turismo in questo contesto viene configurato come turismo responsabile (ovvero vincolato a requisiti di rispetto per l'ambiente e le culture locali). In questo contesto è nata la Carta sull'etica del turismo e dell'ambiente, che definisce il turismo come diritto dell'uomo e importante strumento di pace e di giustizia sociale.

« Per l'Italia il settore turistico è un comparto economico di prima grandezza con una incidenza nel Prodotto Interno Lordo (ufficiale) del 7% e due milioni di occupati. Ogni anno le strutture ricettive accolgono oltre 80 milioni di persone con circa 350 milioni di pernottamenti».

Secondo i dati 2006 del Ministero degli Affari Esteri, invece, il settore turistico in Italia corrisponde al 12% del PIL e impiega 3 milioni di persone.

La promozione dell'immagine turistica nazionale ed il supporto alla commercializzazione dei prodotti collegati sono affidati all'ENIT- Agenzia Nazionale del Turismo, subentrata nel 2005 al preesistente Ente Nazionale Italiano del Turismo e soggetta alle attività di indirizzo e vigilanza del Ministero del Turismo.

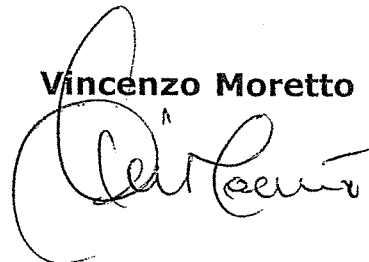
Negli ultimi anni il turismo ha potuto mostrare, soprattutto dopo la definitiva regolazione dei rapporti tra Stato e Regioni e dopo la recente riforma nazionale del comparto, la rilevanza fondamentale come attività economica di primaria importanza per molte Regioni italiane. Complesse dinamiche in atto nella società contemporanea mostrano come il mercato turistico non sia immune al processo di globalizzazione che, come ogni mercato, tende a caratterizzarsi sempre più con i propri modelli standardizzati, sia nell'offerta del "prodotto", che nelle forme organizzative. Assumono quindi primaria importanza aspetti legati alle diversità dei luoghi, alle specifiche se non uniche risorse territoriali che rischiano di veder scomparire le proprie peculiarità. Per meglio favorire l'offerta locale di un determinato "prodotto", negli ultimi anni gli attori interessati, sia pubblici sia privati, hanno avviato processi di aggregazione territoriale (vedi Sistema Turistico Locale) che si propongono di utilizzare tali particolarità dell'offerta in risposta alle grandi reti della dimensione globale.

IMPEGNA

l'Amministrazione a prevedere ulteriori risorse per la tutela, lo sviluppo ed il

potenziamento del settore turistico della città il cui *plus valore* è stato esposto esaustivamente in premessa. In particolare, installare un'adeguata segnaletica stradale verticale ad identificazione dei siti di particolare rilevanza storico-culturale-artistica-paesaggistica e il loro raggiungimento pedonale e/o veicolare; installazione di Info Point per fornire al turista ogni indicazione e sostegno informativo su come soggiornare nel migliore dei modi in città (alberghi, ostelli, punti di ristoro, siti turistici, cartine turistiche, biglietti linee bus, ecc.); installazione di fontane pubbliche in vicinanza dei siti di maggior interesse artistico-culturale-storico; potenziamento delle postazioni Wi-Fi, ecc. e tutte le diverse altre realizzazioni per un'accoglienza ottimale dei visitatori, oltrechè beni che rimarranno a servizio della comunità.

Vincenzo Moretto





GRUPPO CONSILIARE
COMUNE DI NAPOLI

12 893
Prima Napoli

Via Verdi, 35 - 80133 Napoli

Tel.: 081-7956561/56483

e-mail: vincenzo.moretto@comune.napoli.it

AMM/FAV
APITO
UNANIMITA'

IL CONSIGLIERE DI PRIMA NAPOLI - VINCENZO MORETTO

ORDINE DEL GIORNO IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

"Gestione e controllo refezione scolastica"

PREMESSO

Che, la "refezione scolastica" prevede la somministrazione di pasti preparati con alcuni prodotti biologici ed alcuni piatti tipici tradizionali. Sono assicurati menù differenziati ad alunni affetti da patologie e/o intolleranze alimentari o per motivi religiosi-culturali. **Destinatari**: alunni delle scuole cittadine dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado;

CONSIDERATO

Che, ristorazione scolastica è diventata così un'importante protagonista, sul piano nutrizionale, della salute e del benessere dei più piccoli: l'alimentazione nella prima infanzia è infatti particolarmente importante perchè sono proprio i bambini in età prescolare e scolare i soggetti più vulnerabili dal punto di vista della salute ed i più esposti ai potenziali rischi derivanti da una errata alimentazione (obesità, arteriosclerosi, ipertensione, diabete, allergie, residui di prodotti chimici, etc.). Infatti i dati forniti dal Ministero della Salute affermano che il 30% dei bambini fino ai 12 anni sono sovrappeso mentre il 15% sono addirittura obesi. Agli inizi degli anni '90 si sono mossi i primi passi verso l'introduzione, nelle mense scolastiche, dei prodotti biologici inseriti in un progetto di educazione alimentare che aveva, ed ha tuttora, un modello alimentare biomediterraneo. Quella delle mense biologiche nelle scuole è già una realtà molto importante in Italia. Poiché le idee sul cibo si formano nei primi anni d'età, è necessario favorire precocemente, attraverso l'educazione alimentare, l'uso corretto dei cibi: l'alimentazione scolastica è un veicolo di proposta e acquisizione di modelli culturali e comportamentali che condizioneranno tutta la vita del bambino e del ragazzo. Educare i bambini ad acquisire e a mantenere un sano stile alimentare rappresenta un importante

000048

intervento di "promozione della salute" perchè i fattori protettivi insiti in una corretta alimentazione nel tempo, permettono al bambino di esprimere al meglio, fin dalla delicata età dell'infanzia, il proprio potenziale genetico di salute, prevenendo una serie di patologie correlate a una alimentazione non corretta;

CONSTATATO

Che, in tal senso la mensa scolastica può utilmente essere il campo strategico di una adeguata e continuativa azione educativa rivolta ai bambini e alle loro famiglie, oltre che agli operatori, ben al di là della semplice offerta di un pasto igienicamente e nutrizionalmente appropriato da consumare a scuola. Inoltre si provvede al trasporto e alla distribuzione dei pasti all'interno dei refettori scolastici. Naturalmente tutto l'operato dallo scarico in magazzino delle derrate alimentari, allo stoccaggio, alla preparazione, al trasporto e allo sporzionamento dei pasti viene eseguito nel rispetto delle norme igienico-sanitarie previste dal D.Lgs. 155/97 H.A.C.C.P.;

PRESO ATTO


Che, ciò rappresenta un importantissimo obiettivo di base: favorire una grande alleanza tra scuola e famiglia per assicurare ai bambini e ragazzi una dieta sana ed equilibrata durante tutto l'arco della giornata, a scuola e a casa. Ogni famiglia potrà verificare cosa ha mangiato e mangerà il proprio bambino e provare a casa i menù proposti a scuola: ogni piatto infatti potrebbe essere corredato della ricetta, con l'indicazione degli ingredienti monoporzione;

Alla luce di tutto quanto sopra

IMPEGNA

Il Sindaco e per esso l'Assessore al Bilancio ed alla Programmazione, al fine di programmare e attuare tale servizio, impegna la somma di euro 600.000 nel Bilancio di Previsione 2017-2019 per le "l'annualità 2017-2018".

Vincenzo Moretto





CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI
GRUPPO CONSILIARE PRIMA NAPOLI

Il Consigliere

Il Consigliere di Prima Napoli Vincenzo Moretto

Ordine del giorno

"Centro Direzionale – Arcipelago labirinto"

Il Consiglio Comunale di Napoli

PREMESSO

Che, le origini del centro direzionale di Napoli risalgono alla metà degli anni sessanta, quando il Comune di Napoli individuò un'area industriale dismessa, dell'estensione di circa 110 ettari, per la costruzione di un nuovo quartiere da adibire prevalentemente ad uso uffici; ciò anche nell'intento dichiarato di decongestionare il traffico del centro cittadino. Dopo numerosi progetti, nessuno dei quali definitivamente approvato, nel 1982 il tutto venne affidato al famoso architetto giapponese Kenzō Tange. Circa tre anni dopo la presentazione del suo progetto, si avviarono i cantieri. La costruzione dei grattacieli venne affidata ad architetti di fama internazionale: tra gli altri, Renzo Piano disegnò il palazzetto dell'Olivetti, Massimo Pica Ciamarra, affiancato da un *team* di architetti qualificati, si occupò delle due Torri ENEL, e Nicola Pagliara progettò le Torri del Banco di Napoli oltre che il Palazzo dell'Edilres.

RILEVATO

Che, all'interno del Centro direzionale la maggior parte degli edifici è contrassegnata da una codifica binaria composta da una lettera e da un numero, a volte separati da una barra: la lettera indica l'isola, il numero il lotto all'interno di quell'isola. Le isole vanno dalla A alla G. Per alcuni edifici, invece, si usano i nomi. Il centro è altresì dotato di una odonomastica interna, sprovvista di numerazione civica. Tale odonomastica, riportata nelle mappe esposte internamente al Centro e ripresa da alcuni mappari come ad esempio Google Maps, non è presente nello stradario ufficiale del Comune di Napoli. Fa eccezione largo Kagoshima, che è l'unico odonimo indicato con targa ufficiale del Comune, il quale curiosamente è riportato nello stradario del comune medesimo, ma non nelle mappe, inclusa quella di Google.

000050

(13)

900

(ALL N 32)
A MA GIORNANZA
C/MOVSTELLE

DMA

SENZA IMPEGNO
DISPESA

Considerato

Che, Il centro direzionale di Napoli è criticato da più parti, per la mancanza di toponomastica in quanto per i frequentatori non abituati risulta molto difficile orientarsi e quindi raggiungere immediatamente l'edificio desiderato, proprio perchè la toponomastica non segue i canoni ordinari. Inoltre dagli stessi abitanti di Napoli il centro viene biasimato anche per il degrado della sua area sottostante (scarsa illuminazione, clochard, rifiuti, problemi di manutenzione stradale e delle scale mobili, segnaletica poco chiara). Si tenga altresì conto, che nel corso degli anni passati, sono stati presentati diversi e svariati ordini del giorno proprio per dare un assetto di toponomastica al Centro Direzionale e quindi renderlo conforme ai protocolli ordinari di qualsiasi toponomastica cittadina.

Impegna

Il Sindaco e la sua Giunta, a prevedere nel Bilancio di previsione 2017 - 2019 ed in particolare nell'annualità 2017 o 2018 l'importo di ~~euro 200.000,00~~ ^{necessario} a voler dare, a distanza di circa trent'anni, un assetto di toponomastica tale da rendere facilmente individuabili sia strade che civici agli edifici insistenti nel Centro Direzionale di Napoli. Ad esempio reperire i nomi tra gli eroi italiani che si sono distinti a Nassirya e quindi ottenere il duplice risultato, da un lato di conferire un assetto ordinato per strade e civici e dall'altro tener vivo nella mente delle persone il ricordo dei nomi di tanti italiani che si sono distinti a costo della propria vita a Nassirya. Non ultimo il caporalmaggiore napoletano Pietro Petrucci. Ad essere intitolata una strada a Petrucci, ha già deliberato il Consiglio comunale di Napoli approvando un O.d.G. votato ad unanimità, purtroppo nonostante il deliberato, l'amministrazione seppur sollecitata più volte non ha ancora provveduto ad individuare una strada della città, che potesse ricordare il nobile sacrificio del caporalmaggiore. Potrebbe essere proprio il Centro Direzionale di Napoli a dedicare le proprie strade a quei cittadini che si sono distinti nella dedizione alla propria nazione ed in particolare a coloro che hanno dato la vita per una missione di pace.

Vincenzo Moretto

000051



COMUNE DI NAPOLI

CONSIGLIO COMUNALE

GRUPPO CONSILIARE PARTITO DEMOCRATICO

19

901

(~~_____~~)

AMM/FAY

A. P. M. G. O. R.

C/NOVSTAL

Ordine del Giorno relativo alla delibera di Giunta Comunale n. 169 del 31-03-2017

Premesso che nell'ambito del territorio della VII Municipalità si rendono necessari alcuni urgenti interventi di manutenzione urbana e bonifica nonché di provvedimenti relativi alla viabilità di seguito elencati:

- Corso Secondigliano: riqualificazione e miglioramento della pubblica illuminazione;
- mercatino rionale di via Monte Somma riqualificazione e miglioramento della pubblica illuminazione;
- Piazza Guarino (San Pietro a Patierno): riqualificazione e pedonalizzazione;
- Cupa delle Vedove e Via Acquarola (Miano): bonifica amianto e riqualificazione.

Il Consiglio Comunale impegna la giunta a:

Adottare tutte le azioni progettuali e i propedeutici atti amministrativo-contabili finalizzati alla realizzazione degli interventi elencati in premessa.

Felice Amato (PD)
Domenico Guagliardo

PREMESSO CHE

la negligenza campanica continua ad avere la maglia nera dei femminicidi, mentre si trova nei primi posti delle classifiche di reati contro la persona ed in particolare di reati contro la libertà sessuale;

UNANIMITA'

ATTESO CHE

- Napoli ha già messo in atto, anche attraverso specifiche e svariate associazioni e movimenti, numerose centri e sportelli anti violenza che hanno come compito quello di prevenire ed informare la cittadinanza;

TUTTAVIA

Per la scarsa attenzione della Regione e dello governo centrali, anche all'attuazione completa della convenzione di Istanbul, si rischia, prelevando scassissime risorse per la prevenzione e per la restituzione, di vanificare l'ampio opera messa in atto

PUR RICONOSCENDO

le difficoltà attualmente attraversate dall'ente Comunale che, tuttavia ^{ha} dimostrato grande sensibilità ~~ai temi che riguardano le fasce più deboli / ~~accettando per intero~~~~
~~accettando per intero~~

IN CONSIDERAZIONE

che molte donne sono costrette a subire la violenza, a tollerare ripetuti maltrattamenti talora in famiglia, per motivazioni connesse alla mancanza di autonomia economica,

IMPEGNA

il Sindaco e la giunta a ricercare ed individuare le risorse necessarie per l'istituzione di un fondo per un sostegno economico che ^{per} ~~aiuti~~ le donne vittime di violenza, al fine di consentire loro un percorso di autonomia e di autodeterminazione e di costituire un rete incentro all'emersione dei fenomeni di violenza.

000053

firmatari

Reale & EC

Reale

~~tenuto~~

PREMESSO CHE

Già nello scorso bilancio nulla è stato stanziato in ~~avanzo~~ ambito di welfare per l'abitare, dopo invece due anni di inversione di tendenza;

~~Il Comune~~

TENUTO CONTO CHE

UNANIMITÀ

sulla sperimentazione dell'albergo sociale per l'emergenza abitativa, che stenta a decollare, è stato previsto uno stanziamento ben inferiore alle prospettive (300.000€);

CONSIDERATO CHE

all'interno della delibera 1018 del 2014, che comincia a tracciare le linee di un intervento per le condizioni di emergenza abitativa, sono censite 12 strutture comunali occupate da persone in ~~grave~~ emergenza abitativa da almeno 4 anni e

~~strutture precedentemente~~ strutture precedentemente ~~ad uso scolastico~~ ad uso scolastico
Si tratta per lo + di ~~edifici~~ e di edifici abbandonati;

ANESSO CHE

Si tratta di una delibera consensuale che prova a procedere all'emersione di queste situazioni e alla loro regolarizzazione, riconoscendo gli abitanti dentro il programma di albergo sociale;

ACCERTATO CHE

l'applicazione di questa delibera non è ^{ad oggi} praticabile, perché non vi è copertura finanziaria che possa consentire gli ^{interventi} necessari per accertare l'abitabilità dei luoghi da parte dei tecnici comunali, condizione fondamentale per la regolarizzazione e l'attuazione della delibera;

SI IMPEGNA

DATO PER CERTO CHE gli interventi emergenziali per la manutenzione degli immobili comunali sono di ~~competenza~~ competenza della ^{Napoli} ~~competenza~~ competenza municipale

Sindaco e Giunta

ad individuare le risorse necessarie ~~per~~ ^{al fine di} assicurare

000054

gli interventi ^{manutenzione} ~~manutenzione~~ ^{prestiti} ~~prestiti~~ ^{per garantire} ~~per garantire~~ regolarizzazione ^{abitanti dei sott} ~~abitanti dei sott~~ ²⁰ ~~20~~ ²⁰ ~~20~~

[Vertical signatures and notes on the left margin]

ODG alla PROPOSTA DI DELIBERA DEL CONSIGLIO
N 169 del 31/03/2014

CONSIDERATO

~~C. 169~~
AMB

904

CHE LA CITTÀ DI NAPOLI, DIVERSAMENTE DA TANTE ALTRE
METROPOLI URBANE, MANTIENE ANCORA UNA GROSSA
COMPONENTE DI GIOVANI ADOLESCENTI, SIA NEI
QUARTIERI CENTRALI CHE IN QUELLI PERIFERICI
UNANIMITÀ

CHE, NONOSTANTE GLI SFORZI DI QUESTA AMMINISTRAZIONE,
SONO ANCORA ^{INSUFFICIENTI} ~~POCHI~~ GLI SPAZI ATTREZZATI PER
LE ATTIVITÀ DI SOCIALIZZAZIONE, PER IL GIOCO
E PER LO SPORT, ~~FATTO CHE REPERE A NAPOLI~~
~~NELLE CEESE E IN BASSE DELLE STATISTICHE~~
~~SOLLA VULNERABILITÀ~~

CHE LA FASCIA DI ETÀ DELL'ADOLESCENZA È PARTICOLARMENTE
VULNERABILE RISPETTO AD UNA CULTURA DEL CONSUMO
E DELLA SOPRAFFAZIONE TROPPO SPESSO VEICOLATA
DAI MEDIA

IL SINDACO

IMPEGNA GLI ASSESSORI COMPETENTI

A RIMUOVERE E INCREMENTARE

AD ULTIMARE

SPAZI ~~NEI~~ STRUTTURE PUBBLICHE ED AREE DESTINAT
AD ATTREZZATURE PUBBLICHE ^{DA UTILIZZARE AREE} ~~ANCORCHE~~ NON ANCORA
REALIZZATE, DA DESTINARE ALL'AGGREGAZIONE ED
ALLE ATTIVITÀ LUDICO-MOTORIE DEI GIOVANI ADOLESCENTI
E COSÌ SOTTRARLI AL BULLISMO E ALLA MICROCRIMINALITÀ
IN TUTTI I QUARTIERI DELLA CITTÀ.

Se
SLL

farfante

000055

(23)

()
UNANIMITA
D/RS

**ORDINE DEL GIORNO
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI**

Assistenza scolastica

PREMESSO

- che, la Costituzione della Repubblica Italiana all'art. 3 sancisce il principio di eguaglianza;
- che, detto articolo al II comma, impone alla Repubblica di rimuovere tutti gli ostacoli di ordine economico e sociale che limitano, di fatto, la libertà e l'eguaglianza dei cittadini e impediscono il pieno sviluppo della persona umana"

RILEVATO

- che, in materia, si è avuta un'evoluzione normativa dalla legge 517/1977 all'emanazione di un nuovo decreto legislativo, attuativo della legge n. 107/2016 (c.d. BUONA-SCUOLA), che attribuisce, in modo chiaro, alle diverse istituzioni le competenze al fine di garantire l'effettiva inclusione scolastica degli alunni disabili;
- che, questa amministrazione ha sempre tutelato i principi costituzionalmente garantiti nel pieno rispetto della gerarchia delle fonti normative;
- che, questa amministrazione ha rimosso, più volte negli anni, gli ostacoli di ordine economico e sociale al fine di garantire l'effettiva inclusione scolastica degli alunni con diverse abilità;
- che, infine, alla Napoli Servizi Spa sono state attribuite le funzioni attinenti l'assistenza scolastica nelle scuole materne, elementari e medie

IMPEGNA


Il Sindaco e la giunta, in linea con il principio costituzionale succitato, a garantire che la Napoli Servizi Spa, nell'ambito delle risorse attribuite in tal senso, effettui non solo l'efficientamento del servizio a copertura di tutto il fabbisogno delle scuole di infanzia comunali ma, anche il servizio a supporto degli altri istituti scolastici (Statali, dalle materne alle superiori), laddove le

000056

istituzioni a ciò preposte non ottemperino, dando priorità a quelle sprovviste di personale adeguato. In tal senso è obbligo della Napoli Servizi Spa predisporre un adeguato e prefissato piano di potenziamento attingendo a professionalità, anche a tempo determinato, che abbiano maturato negli anni specifiche competenze.

Tutto ciò premesso previa analisi della sopraggiunta disposizione normativa prevista da Dlgs. 175/2016 e autorizzazione da parte del nucleo direzionale ai sensi del disciplinare del Controllo analogo sugli organismi partecipati del Comune di Napoli.

Napoli, 20 aprile 2017



M... (verbi)

Mario Gaudino (VERBO)

... (CRDI)



... (Lo Citti)

... (DEMA)

... (Donna)

M... (DEMA)

... (DEMA)

... (DEMA)

... (DEMA)

... (DEMA)

... (n. in C. S.)

... (")

... (DEMA)

... (DEMA)

...

...

... (DEMA)

000057

(24)

Del. G.P. n. 169

del 31/03/2014

Il Consiglio comunale di Napoli

907

(~~-----~~)

Vista

la delibera di G.C. n.715 del 09/10/14 per l'area educativa che ha aderito al progetto Ripam per la selezione di 370 unità di personale da assumere a tempo indeterminato per il profilo "maestre" e "istruttore socio educativo" mediante ricorso alla procedura di reclutamento speciale transitoria prevista dall'art. 4, comma 6, del D.L. n. 101/2013 convertito in L. 125/2013 e mediante ricorso a procedura pubblica

UNANIMATO

Valutato

AMM/PREESAZ.

Il piano di fabbisogno presentato dagli uffici, i pensionamenti e le inidoneità nelle scuole del Comune di Napoli

Chiede

VISTO IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE CHE PREVEDE LA CHIUSURA DELLA
al Sindaco e all'Amministrazione ~~di impegnarsi per la~~ proroga delle graduatorie della
selezione, per titoli ed esami, bandita nel 2014 dalla Commissione Interministeriale
per l'attuazione del Progetto RIPAM e per ciò che concerne i contratti a tempo
indeterminato, ~~chiede~~ che venga valutata la possibilità di assumere maestre/i ed
educatrici/educatori attingendo in egual numero dalla graduatorie speciale e da quella
ordinaria risultanti dal Concorso voluto da questa Amministrazione

trattato
colloquio
procedura

Figli (DEMA)
Furci (DEMA)
Rosario Amoretti (DEMA)
Giovanni (DEMA)
L. J. (DEMA)
M. (DEMA)
A. (DEMA)

Deliberato (DEMA)
Francesco (DEMA)
Elisabetta (DEMA)
M. (DEMA)
Monica (DEMA)

000058

(25)

Il Consiglio comunale di Napoli

Delib. C.P. n.º 169
del 31/03/2017

Considerato

908

Il successo della chiusura degli swap attuati da questa amministrazione nel 2016

UNANIMITA'

Impegna

[Signature]

il Sindaco e l'Assessore al bilancio a proseguire il piano di cessazione dell'uso di strumenti di finanza derivata utilizzati attualmente come forme particolari di finanziamento del Comune di Napoli stipulati nel 2006 (ad oggi Banca Intesa San Paolo, Barclays Capital, Deutsche Bank, UBS).

[Signature] - *[Signature]*

[Signature]
COENNA

[Signature] (COTTA)

[Signature] (S. M. A.)

[Signature]

[Signature] (COTTA)

[Signature]

[Signature]
[Signature]

Mario *[Signature]* (VERDI)

[Signature]

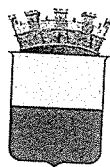
[Signature] (COTTA)

000059

(26)

D. G. E. n.º 169

Nel 31/03/2017



COMUNE DI NAPOLI

909

A MAGGIOR

Ateneo Noviss Moretto
Nouvo Volante e Carbone
C/PO

Il consiglio comunale di Napoli

Visto che

l'approvazione di questo bilancio di previsione, si iscrive all'interno del contesto di politiche regressive, di tagli alla spesa pubblica e del consolidarsi della crisi del rapporto tra governo centrale ed enti locali

l'entrata in vigore della seconda fase del fiscal compact sta imponendo, per un periodo ventennale, tagli alla spesa pubblica nazionale per oltre 50 miliardi l'anno

il debito pubblico italiano consta 2200 miliardi e che la spesa per interessi supera il 5% del pil, rappresentando la terza voce di spesa dopo previdenza e sanità

gli enti locali incidono su debito nazionale soltanto per il 2,4 %

i tagli ai trasferimenti da parte del governo centrale agli enti locali negli ultimi nove anni ammonta a più di 17 miliardi

la decurtazione dei trasferimenti, per ciò che concerne il comune di Napoli, ammonta a più di 1 miliardo di euro in sei anni, a cui si aggiungono ulteriori 13 milioni di euro di tagli per l'anno 2017

000060

Considerato che

909

al 28 giugno 2016, risultavano 84 i Comuni in dissesto finanziario e ben 146 in pre-dissesto e che tale dato risulta esser ancor più preoccupante dal momento che la metà degli enti in dissesto, il 60,7%, si concentra in due regioni del sud, Calabria (25 enti) e Campania (24 enti, di cui 16 nella sola provincia di Caserta).

ciò evidenzia un'inedita questione meridionale, al di là del colore politico delle amministrazioni locali, che segnala una strategia strutturalmente fallimentare del rapporto centro\periferia e governo\sud italia.

il totale delle posizioni debitorie è pari a euro 245.813.571,22 derivante per oltre 50% da fattori esogeni all'azione di questa Amministrazione comunale, in particolare dai contenziosi risalenti alla gestione commissariale ex Legge 219/1981, nonché alla gestione commissariale straordinaria dell'emergenza rifiuti nella Regione Campania relativamente agli anni 2005-2009

il debito nei confronti del CR8 (Consorzio Ricostruzione 8) incide sulla spesa corrente del bilancio 2017-2019 per € 85.191.440,02 come risulta anche dalla deliberazione di G.C. n. 186 del 10/04/2017

il lodo arbitrale ha inflitto la condanna al Comune di Napoli, in riferimento ad oneri ascrivibili in massima parte alla competenza dello Stato, che ha gestito la ricostruzione post sisma 1980 attraverso il Commissario Straordinario di Governo ex lege 219/1981

la quota imputabile al Comune è, allo stato, da definire in un range che va dal 9,8% al 23,43%

il debito, invece, riguardante la gestione dei rifiuti durante l'emergenza in Regione Campania, ingiunto dall'Unità tecnica Amministrativa (ex Commissariato per la gestione dell'emergenza rifiuti), ammonta a € 66.535.510,60 di cui € 45.319.248,39 hanno natura di debiti fuori bilancio poiché privi di copertura finanziaria e per queste ragioni sono previsti nella spesa del bilancio 2017/2019

000061

Rilevato che

999

la decisione di istituire un Commissariato straordinario non spetta all'ente locale ma al governo centrale e che i costi materiali e sociali delle scelte di tali commissariamenti non posso ricadere sulle spalle dei cittadini e degli enti di prossimità, penalizzati già dalle più complessive politiche di definanziamento dei Comuni

questa Amministrazione ha più volte ribadito la propria assoluta contrarietà all'utilizzo di dispositivi emergenziali e antidemocratici per il governo del territorio, privilegiando piuttosto una programmazione partecipata delle scelte politico-amministrative attraverso il coinvolgimento degli abitanti dei territori interessati

Impegna l'Amministrazione e il Sindaco a

farsi carico della richiesta di un tavolo istituzionale di confronto con il governo, volto a trovare soluzione idonee in favore delle casse dell'ente, sia per ciò concerne il CR8 che le altre posizioni debitorie derivanti da fattori esogeni all'azione dell'Amministrazione comunale

promuovere azioni volte a contrastare e se necessario rifiutare

– il debito illegittimo

ovvero “un debito che il debitore non può essere costretto a rimborsare in quanto tale prestito, titoli, garanzie o termini e condizioni per il prestito, sono contrari al diritto internazionale o nazionale, o all'interesse pubblico o perché questi termini sono chiaramente ingiusti eccessivi, offensivi o discutibili in qualsiasi modo; o perché le condizioni alla concessione del prestito, a sua garanzia, contengono misure politiche che violano le norme nazionali o le leggi sui diritti umani; o infine perché il prestito o la garanzia non viene utilizzato a beneficio delle persone o che il debito è il prodotto di una conversione del debito privato o commerciale, in debito pubblico sotto la pressione dei creditori”
(Rapporto della commissione greca per la verità sul debito pubblico)

– il debito odioso

inteso come “quel debito imposto da un potere dispotico, non per gli interessi e i bisogni della collettività” (Alexander Nahum Sack - 1927 - “Gli effetti della trasformazione di uno stato sui debiti pubblici e sulle altre obbligazioni finanziarie”)

000062

favorire contesti di discussione pubblica sulle suddette tematiche al fine di rendere consapevole la cittadinanza, anche attraverso strumenti come l'audit pubblico sul debito

valorizzare le forme di controllo diffuso in sinergia con le forze sociali della città, al fine di costruire strategie condivise per uscire dalla *debitocrazia*

continuare a promuovere azioni di disobbedienza costituzionale ai vincoli imposti dal pareggio di bilancio, quando le stesse si rendono necessarie a garantire i servizi e la spesa sociale, dando impulso, in controtendenza alle politiche neoliberali nazionali ed europee, ad un modello economico e sociale che metta al centro, invece che il profitto, la dignità della persona.

COSTITUZIONALMENTE ORIENTATA
mentre orientata
NEOLIBERALISTE

Leonardo Alf. (DEM)

F. H. L. P. i. n. c. s.

Stefano Bruno (USC)

Rossano Chiavari (SELIA)

Flavio Fabbri

Marco Fabbri (VERDI)

MM

Marco Fabbri (DEM)

Ly. Fels (DEM)

Edoardo M. C.

Luigi (DEM) (DEM)

M. Fabbri

Adriano Fabbri (DEM)

Stefano

3

CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI
Gruppo Consiliare Forza Italia

ORDINE DEL GIORNO
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

PREMESSO

che rientra negli obblighi di codesta Amministrazione la disponibilità ad intervenire in ogni modo possibile per garantire uguali vivibilità, servizi e sicurezza a tutti i cittadini;

visto che, invece, la maggior parte delle esigue risorse economiche disponibili sono indirizzate per la riqualificazione e valorizzazione del centro e del lungomare cittadino a discapito delle periferie;

visto che nella VIII Municipalità vi sono strutture sportive, strade e ville comunali che da anni non ricevono una adeguata manutenzione e/o riqualificazione;

che è stata più volte segnalata dal Consigliere Tammaro della VIII Municipalità la necessità di una riqualificazione dei marciapiedi di via Ghisleri e via Anna Magnani e che tale necessità, per carenza di fondi, viene puntualmente disattesa, andando ovviamente a discapito della cittadinanza

IMPEGNA

Il Sindaco e per esso l'Assessore al Bilancio, a prevedere nel bilancio di previsione 2017 - 2019 la somma di Euro 17.000 per provvedere alla riqualificazione dei marciapiedi di via Ghisleri e via Anna Magnani, come da giusto computo metrico del 02/12/2016 del SAT della VIII Municipalità.


Salvatore Guangi

20

COMUNE DI NAPOLI
www.comune.napoli.it

20

911

CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI
Gruppo Consiliare Forza ItaliaORDINE DEL GIORNO
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLIDel 163 del 31.03.20
~~163 del 31.03.20~~

PREMESSO

AMAGGIOR E/AVVSE

che rientra negli obblighi di codesta Amministrazione la disponibilità ad intervenire in ogni modo possibile per garantire uguali vivibilità, servizi e sicurezza a tutti i cittadini della città; visto che, invece, la maggior parte delle esigue risorse economiche disponibili sono indirizzate per la riqualificazione e valorizzazione del centro e del lungomare cittadino a discapito delle periferie; visto che nella VIII Municipalità vi sono strutture sportive, strade e ville comunali che da anni non ricevono una adeguata manutenzione e/o riqualificazione;

visto che in via Aganoor, strada su cui affaccia il plesso scolastico 71° Circolo Aganoor è presente un marciapiede troppo grande rispetto alla grandezza della carreggiata stradale, e che tale sproporzione, specie negli orari di entrata ed uscita dalla scuola, non solo provoca continui disagi al traffico, ma è anche causa di pericolo sia per i pedoni che per gli stessi automobilisti

IMPEGNA

Il Sindaco e per esso l'Assessore al Bilancio a stanziare nel bilancio di previsione 2017 – 2019 le somme utili per far effettuare i lavori necessari per provvedere ad un adeguato ridimensionamento del marciapiede antistante il 71° Circolo Aganoor

Salvatore Guangi

(29)
Dd L. G. P. W. 168 de
31.03.2018

912

ORDINE DEL GIORNO
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

PREMESSO

Appro
ANACCIOR
C/MAN 5 STELLA

che rientra negli obblighi di codesta Amministrazione la disponibilità ad intervenire in ogni modo possibile per garantire uguali vivibilità, servizi e sicurezza a tutti i cittadini della città;

visto che, invece, la maggior parte delle esigue risorse economiche disponibili sono indirizzate per la riqualificazione e valorizzazione del centro e del lungomare cittadino a discapito delle periferie;

visto che nella VIII Municipalità vi sono strutture sportive, strade e ville comunali che da anni non ricevono una adeguata manutenzione e/o riqualificazione;

IMPEGNA

Il Sindaco e per esso l'Assessore al Bilancio, a stanziare nel bilancio di previsione 2017 - 2019 la somma di ~~Euro 10.000~~ ^{10.000,00} per l'illuminazione esterna di Villa Nestore.

Salvatore Guangi

(30)
Del. di G. R. n. 16
del 31.03.2018

ORDINE DEL GIORNO
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

914
()

PREMESSO

App. C/Mov/58
MAGGIOR

che rientra negli obblighi di codesta Amministrazione la disponibilità ad intervenire in ogni modo possibile per garantire uguali vivibilità, servizi e sicurezza a tutti i cittadini della città;

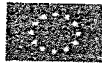
visto che, invece, la maggior parte delle esigue risorse economiche disponibili sono indirizzate per la riqualificazione e valorizzazione del centro e del lungomare cittadino a discapito delle periferie;

visto che nelle Municipalità periferiche vi sono strutture sportive, strade e ville comunali che da anni non ricevono una adeguata manutenzione e/o riqualificazione;

IMPEGNA

Il Sindaco e per esso l'Assessore al Bilancio, a stanziare nel bilancio di previsione 2017 – 2019 la somma necessaria per l'installazione di semafori in via Bernardo Cavallino, all'altezza delle due scuole che insistono sulla strada.

Salvatore Guangi



COMUNE DI NAPOLI
www.comune.napoli.it

CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI
Gruppo Consiliare Forza Italia

ORDINE DEL GIORNO
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

PREMESSO

che rientra negli obblighi di codesta Amministrazione la disponibilità ad intervenire in ogni modo possibile per garantire uguali vivibilità, servizi e sicurezza a tutti i cittadini della città;

visto che, invece, la maggior parte delle esigue risorse economiche disponibili sono indirizzate per la riqualificazione e valorizzazione del centro e del lungomare cittadino a discapito delle periferie;

visto che nella VIII Municipalità vi sono strutture sportive, strade e ville comunali che da anni non ricevono una adeguata manutenzione e/o riqualificazione;

IMPEGNA

Il Sindaco e per esso l'Assessore al Bilancio, a stanziare nel bilancio di previsione 2017 – 2019 la somma di ^{diecimila} ~~Euro 20.000~~ per la realizzazione di una via pedonale allo scopo di collegare via Zuccarini con la nuova chiesa di Scampia, Maria SS del Buon Rimedio.

Salvatore Guangi

000008



CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

GRUPPO MISTO - Fratelli d'Italia VIA VERDI 35

telef. 081 - 7959835

telef. 081 - 7956479

PROT. n.

Ordine del giorno

Istituzione della Commissione di Vigilanza e Controllo sul "Patto per Napoli"

IL CONSIGLIERE MARCO NONNO

Premesso:

- che, di recente è stato firmato il cosiddetto "Patto per Napoli" tra Governo e Comune di Napoli per la realizzazione dei progetti di riqualificazione delle periferie;

Rilevato

- che, nel complesso il primo stanziamento prevede un iniziale stanziamento per complessivi 500 milioni di euro e che successivamente saranno rese disponibili le ulteriori risorse, già previste dalla Legge di bilancio, che ammontano nel complesso a 1 miliardo e 600 milioni di euro e che tali risorse finanzieranno altri progetti presentati (87 comuni capoluogo di provincia o di città metropolitana e 9 città metropolitane), per un totale, quindi, di 120 progetti finanziati e un importo complessivo di 2,1 miliardi di euro di finanziamento statale;
- che la mole degli interventi da effettuare sul territorio cittadino induce a riflettere sulla necessità di prevedere presidi istituzionali di controllo per il monitoraggio delle procedure connesse agli interventi di che trattasi

IMPEGNA

il Sindaco, la Giunta e l'organo assembleare per l'istituzione una Commissione di Vigilanza e di Controllo affinché siano garantite la massima trasparenza e la regolarità complessiva degli atti propedeutici e successivi alle opere di che trattasi inserite nel "Patto per Napoli".


IL CONSIGLIERE COMUNALE
MARCO NONNO

di monitor
X l'attuazione
del

parere per le

opp. n. te
con un
con Riveldi

000009


COMUNE DI NAPOLI

CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI
GRUPPO Misto F.d.I. - A.N.
Telef. 081/7959835 – 7956479 - fax 081- 7959932

IL CONSIGLIERE MARCO NONNO

ORDINE DEL GIORNO
FIORIERE VIA VECCHIA PIANURA

PREMESSO

Che per impedire la sosta selvaggia di autoveicoli su via Vecchia a Pianura
onde evitare intasamenti

IMPEGNA

Il Sindaco e la Giunta a voler disporre il posizionamento di fioriere a via
Vecchia a Pianura

IL CONSIGLIERE COMUNALE

Marco Nonno


000070

(33) (A)
(~~940~~)
940
HAGG10K
C/Nov55rea



Consiglio Comunale
Gruppo Consiliare Misto Fratelli d'Italia

IL CONSIGLIERE MARCO NONNO

ORDINE DEL GIORNO
IL CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI
RIONE BERLINGIERI

PREMESSO

Che occorre procedere ai necessari interventi di pulizia e ripristino del campo sportivo ivi compreso l'illuminazione, luogo di aggregazione dei bambini, e, altresì, al campo bocce, sito di aggregazione per gli anziani residenti presso rione Berlingieri - quartiere Secondigliano, atteso lo stato di degrado in cui tali strutture versano da tempo

RILEVATO

Che tali opere si rendono necessarie, pertanto, per conferire decoro all'area interessata

IMPEGNA

Il Sindaco e la Giunta per gli interventi di cui innanzi.

MARCO NONNO

Handwritten signature of Marco Nonno
am. 5/11/16

000071

CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

GRUPPO MISTO - Fratelli d'Italia VIA VERDI 35

telef. 081 - 7959835

telef. 081 - 7956479

AMM FAV

A MAGGIOR.

PROT. n.

Ordine del giorno

ASTENS/LEBRO, SOLOMBRINO,
FREZZA, GANCILIA, PACE,
COCCIA, DEHIA, NOLAN, WILE,
VERNETTI

Borse di studio SHOAH

IL CONSIGLIERE MARCO NONNO

Premesso:

- che è importante che le nuove generazioni siano a conoscenza degli eventi storici e gli accadimenti che hanno interessato la popolazione italiana anche in termini di vite umane ;

Rilevato

- che tale conoscenza e diffusione deve avvenire attraverso le attività didattiche e formative

IMPEGNA

il Sindaco, la Giunta affinché ^{vi} sia istituita ^{un} ~~una~~ borsa di studio di Euro 1.000,00 in tutte le scuole napoletane per il drammatico evento della Shoah,

Volpe e co. s.r.l.
963

IL CONSIGLIERE COMUNALE
MARCO NONNO

000072



(36) 1018
(Favre)

CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

GRUPPO MISTO - Fratelli d'Italia VIA VERDI 35

telef. 081 - 7959835

telef. 081 - 7956479

PROT. n.

Ordine del giorno

Lavori di manutenzione parco Attianese

A MM/FAV
A M A C C I O R
O M O V S T E L L O

IL CONSIGLIERE MARCO NONNO

Premesso:

- che il parco Attianese a Pianura necessita di manutenzione stante l'attuale stato in cui versa ;

Rilevato

- che pertanto occorre procedere alla manutenzione del predetto parco

IMPEGNA

il Sindaco, la Giunta affinché si provveda alla manutenzione de qua.

**IL CONSIGLIERE COMUNALE
MARCO NONNO**

[Handwritten signature]

*epn. v. e
mesth -
cav. 5 Stell
espresso*

000073



CONSIGLIO COMUNALE DI NAPOLI

GRUPPO MISTO - Fratelli d'Italia VIA VERDI 35

telef. 081 - 7959835

telef. 081 - 7956479

PROT. n.

Ordine del giorno

Lavori di manutenzione parco Anaconda

IL CONSIGLIERE MARCO NONNO

Premesso:

- che il parco Anaconda a Pianura necessita di manutenzione stante l'attuale stato in cui versa ;

Rilevato

- che pertanto occorre procedere alla manutenzione del predetto parco

IMPEGNA

il Sindaco, la Giunta affinché si provveda alla manutenzione de qua.

**IL CONSIGLIERE COMUNALE
MARCO NONNO**

*di voti approvati
rapporto entro
8 stelle*

000074

L. 11/04/2017
45

[Handwritten signatures and notes]



Consiglio Comunale del 20 aprile 2017
Proposta Emendamento ~~DELIBERA C.C.~~ n. 169 del 31.03.2017

Considerato

che a seguito della volontà manifestata dagli eredi Bovio di trasferire al patrimonio del Comune di Napoli l'archivio documentale e sonoro di Libero Bovio;

Visto

il rilevante valore storico-culturale ed artistico che lo stesso Archivio riveste;

Impegna

il Sindaco e l'Assessore competente ad istituire un nuovo Capitolo di spesa denominato "Acquisto dell'Archivio documentale e sonoro di Libero Bovio - finanziato da Imposta di Soggiorno", come di seguito specificato:

Bilancio 2017/2019 - Annualità 2017
Dotazione € 40.000 (competenza e cassa)
Missione 05
Programma 02
Titolo 1
Macroaggregato 3

Servizio Responsabile della Spesa: Cod. PEG 4086 (Archivi Storici e Biblioteche Comunali)
Piano dei conti: U.1.03.02.99.999

decrementando il Cap. 121005 del Servizio Turismo Cod. PEG 4087 denominato "Servizi Turistici per l'accoglienza e la Promozione delle attività turistiche della Città e prestazioni di servizi finanziati da Imposta di Soggiorno"
Cod. Bilancio 07.01-1.03.02.02.999 per € 40.000

La Consiglieria
Elena Cocca

000075

COMUNE DI NAPOLI

Emendamento alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 169 del 31 marzo 2017 di proposta al Consiglio avente ad oggetto:

PROPOSTA AL CONSIGLIO:

approvato unanimemente

Approvazione dello schema di Bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2017-2019. Verifica del rispetto dei vincoli di Finanza pubblica 2017/2019, Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D. Lgs. 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D. lgs. 267/2000.

EMENDAMENTO

Premesso

- L' INPS in data 28 febbraio 2017 pubblicava il bando pubblico per il Progetto Home Care Premium Assistenza domiciliare per i dipendenti e pensionati pubblici, per i loro coniugi, per i parenti e affini di primo grado non autosufficienti. L'Home Care Premium prevede il coinvolgimento di Ambiti Territoriali Sociali (ATS) e/o enti pubblici che vogliono prendere in carico i soggetti non autosufficienti residenti nei propri territori. Il programma prevede l'erogazione da parte dell'Istituto di contributi economici mensili (prestazioni prevalenti) in favore di soggetti non autosufficienti, maggiorenni o minorenni, che siano disabili e che si trovino in condizione di non autosufficienza per il rimborso di spese sostenute per l'assunzione di un assistente familiare.
- Il Comune di Napoli ha manifestato l'interesse a partecipare al Progetto HCP 2017 dandone comunicazione all'INPS-Direzione Regionale INPS Campania, all'indirizzo direzione.regionale.campania@postacert.inps.gov.it.

si propone il seguente emendamento alla deliberazione di Giunta Comunale n. 169/2017:

- Approvare la variazione di bilancio, incrementando lo stanziamento di bilancio per € 200.000,00 per l'esercizio 2017 ed € 200.000,00 per l'esercizio 2018 per la realizzazione del Progetto "HOME CARE PREMIUM"

1) Apportare allo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017/2019 le seguenti variazioni per l'annualità 2017:

PARTE ENTRATA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 202930 - Codice di bilancio 2.01.03.02.999 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

PARTE SPESA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 112932/2 - Codice bilancio 12.04-1.03.02.15.09 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

2) Apportare allo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017/2019 le seguenti variazioni per l'annualità 2018:

000076

PARTI ENTRATA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 202130 - Codice di bilancio 2.01.03.02.999 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

PARTI SPESA

Incrementare lo stanziamento Capitolo del Bilancio 112932/2 - Codice bilancio 12.04-1.03.02.15.09 di euro 200.000,00 portandolo ad euro 370.000,00

Napoli, 19 aprile 2017

Direttore Centrale Welfare e Servizi Educativi

dott.ssa Giulietta Chieffo



L'Assessore al Welfare

dott. ssa Roberta Gaeta





COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale
Cultura, Turismo e Sport
PEG-1082 - PI 12.0.0.0.0.

Stampa illeggibile

approvato unanime

PG/2017/309365 del 20/04

Al Presidente del Consiglio Comunale
al Segretario Generale
alla Commissione Bilancio
al Collegio dei Revisori

e p.c. All'Assessore alla Cultura e turismo
al Dirigente del Servizio Bilancio

Sedi

Oggetto: proposta di emendamento alla Delibera di G.M. n. 169 del 31/03/17.

Su proposta dell'Assessore alla Cultura e a seguito della volontà degli eredi Bovio di trasferire l'Archivio documentale e sonoro di Libero Bovio al Comune di Napoli, visto l'alto valore storico, culturale e artistico che riveste lo stesso, al fine di detto trasferimento si chiede l'istituzione di un nuovo capitolo come di seguito indicato:

Spesa:

bilancio 2017/2019 annualità 2017

dotazione € 40.000,00 (competenza e cassa)

Missione 05

Programma 02

Titolo I

Macro aggregato 3

Capitolo di nuova istituzione da denominare: "acquisto dell'archivio documentale e sonoro di Libero Bovio-fin.to da imposta soggiorno"



COMUNE DI NAPOLI

Servizio responsabile della spesa: codice PEG 4086 (Archivi Storici e Biblioteche
Comunali)
Piano dei Conti; U.1.03.02.99.999

decrementando il capitolo 121005 del Servizio Turismo codice PEG 4087, denominato
"Servizi turistici per l'accoglienza e la promozione delle attività turistiche della città e
prestazioni di servizi-F.to da imposta soggiorno" codice bilancio 07.01-1.03.02.02.999
per € 40.000,00.

Il Direttore centrale
dott. Massimo Pacifico

000078

PG/2017/311877 del 20/4/2017

Alla Presidente della Commissione
Bilancio

Oggetto: Piano degli Indicatori allegato allo schema del Bilancio di previsione
2017/2019.

Si trasmette in allegato Piano degli indicatori di bilancio da sostituire integralmente a quello allegato allo schema di bilancio, contenenti alcuni errori di stampa.

Cordiali saluti.

Il Dirigente del Servizio Bilancio
Claudia Gargiulo



000079

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
1	Rigidità strutturale bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti			
	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	50,12	43,17	41,58
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	100,24	94,73	93,74
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	89,49		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	64,68	61,12	60,48
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	48,10		

000080

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	27,90	29,33	29,17
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	15,88	16,36	16,55
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	0,73	0,37	0,38
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	348,62	340,17	323,05
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	35,02	33,72	28,70

000081

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	6,77	6,02	5,77
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	1,08	0,00	0,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,08	0,04	0,05
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	23,05	24,94	18,99
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	482,49	461,95	321,15
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	3,28	6,98	11,29
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	485,77	468,93	332,45
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	16,16	23,44
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	4,99	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	6,54	16,47	22,78

000082

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	57,76		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	25,63		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	12,39	11,77	11,68
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto) Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00		

000003

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	12,70	8,39	8,28
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	96,49	98,53	0,00
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	19,80	18,71	18,51
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	19,56	19,74	19,53

000084

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.
- Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



000085

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2017	2018
1	Rigidità strutturale bilancio		
	[Disavanzo iscritto in spesa	173.000.000,00	121.000.000,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	329.838.284,90	312.861.941,53
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	92.272.668,22	86.803.451,43
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	77.556.326,52	82.901.165,04
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.590.750,41	18.489.497,34
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	9.839.150,79	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19
	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	50,12 %	43,17 %
1.1	Entrate correnti		
2	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.364.892.775,99	1.364.892.775,99
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	100,24 %	94,73 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.051.647.049,47	
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.175.036.018,44	
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	89,49 %	
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	594.372.236,78	594.372.236,78
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	0,00
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	286.276.841,37	286.276.841,37
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	64,68 %	61,12 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	445.032.052,92	
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	120.172.095,01	
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.175.036.018,44	
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	48,10 %	

0000086

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %			
		2017	2018	2019	
3	Spese di personale				
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	329.838.284,90	312.861.941,53	297.059.961,36	
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.590.750,41	18.489.497,34	17.623.491,76	
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	9.839.150,79	0,00	0,00	
	[Stanziamenti competenza Spesa corrente	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.089.188,12	
	- FCDE corrente	151.702.966,39	236.010.173,90	301.445.366,17	
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	9.839.150,79	0,00	0,00	
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	27,90 %	29,33 %	29,17 %	
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	61.009.515,14	50.444.610,56	48.170.705,98	
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	210.600,00	186.300,00	186.300,00	
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	2.563.399,47	3.578.225,91	3.745.170,00	
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00	
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	9.839.150,79	0,00	0,00	
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	329.838.284,90	312.861.941,53	297.059.961,36	
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.590.750,41	18.489.497,34	17.623.491,76	
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	9.839.150,79	0,00	0,00	
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	15,88 %	16,36 %	16,55 %	
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	60.000,00	30.000,00	0,00	
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LU/Lavoro interinale"] /	2.423.501,42	1.223.501,42	1.223.501,42	
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	329.838.284,90	312.861.941,53	297.059.961,36	
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.590.750,41	18.489.497,34	17.623.491,76	
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	9.839.150,79	0,00	0,00	
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,73 %	0,37 %	0,38 %	
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	329.838.284,90	312.861.941,53	297.059.961,36	
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.590.750,41	18.489.497,34	17.623.491,76	
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	9.839.150,79	0,00	0,00	
	popolazione residente =	974074	974074	974074	
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	348,62	340,17	323,05	
4	Esternalizzazione dei servizi				
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	482.592.839,98	406.565.191,89	342.126.101,11	
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	54.000.000,00	54.000.000,00	
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV /	178.844,36	0,00	0,00	
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	1.378.386.243,89	1.365.578.391,52	1.380.085.113,81	
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	35,02 %	33,72 %	28,70 %	

000087

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2017	2018
			2019
5	Interessi passivi		
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	92.272.668,22	86.803.451,43
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	6,77 %	6,02 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	1.000.000,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	92.272.668,22	86.803.451,43
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	1,08 %	0,00 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	80.000,00	42.500,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	92.272.668,22	86.803.451,43
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,08 %	0,04 %
6	Investimenti		
	[Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	469.981.522,72	449.981.448,98
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	3.200.000,00	6.800.000,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	2.052.546.235,87	1.831.336.956,84
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	23,05 %	24,94 %
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV /	469.981.522,72	449.981.448,98
	popolazione residente =	974074	974074
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	482,49	461,95
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV /	3.200.000,00	6.800.000,00
	popolazione residente =	974074	974074
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	3,28	6,98
	[Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	469.981.522,72	449.981.448,98
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	3.200.000,00	6.800.000,00
	popolazione residente =	974074	974074
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	485,77	468,93
	Margine corrente di competenza /	0,00	75.128.068,04
	[Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2	549.903.099,89	457.831.432,45
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	3.200.000,00	6.800.000,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	16,16 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	27.600.000,00	0,00
	[Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2	549.903.099,89	457.831.432,45
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	3.200.000,00	6.800.000,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	4,99 %	0,00 %

000000

OK

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e %	
		2017	2018
			2019
	[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	37.772.695,04	76.550.000,00
	- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	1.577.270,00	0,00
	- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	0,00	0,00
	- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni /	0,00	0,00
	[Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2	549.903.099,89	457.831.432,45
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	3.200.000,00	6.800.000,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	6,54 %	16,47 %
7	Debiti non finanziari		22,78 %
	[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	908.289.231,04	
	+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	433.230.573,50	
	[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.399.908.032,57	
	+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	922.599.181,51	
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	57,76 %	
	[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.108.804,05	
	+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	5.747.129,74	
	+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00	
	+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00	
	+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	
	+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	
	+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	
	+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale /	0,00	
	[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	21.668.620,85	
	+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	8.978.546,00	
	+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00	
	+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00	
	+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00	
	+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00	
	+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00	
	+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] =	0,00	
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	25,63 %	

0000089

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2017	2018
			2019
8	Debiti finanziari		
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	77.556.326,52	82.901.165,04
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	1.425.719.323,77	1.425.719.323,77
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00 %	0,00 %
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"		
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	92.272.668,22	86.803.451,43
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	80.000,00	42.500,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	1.000.000,00	0,00
	- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	77.556.326,52	82.901.165,04
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] /	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	12,39 %	11,77 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00	
	popolazione residente =	974074	
8.3	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,0	
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente		
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.430.852.287,48	
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00 %	
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.430.852.287,48	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %	
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.430.852.287,48	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %	
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.430.852.287,48	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %	

000090

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	0,00	0,00	0,00
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00		
Patrimonio netto =	0,00		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
Stanziameniti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19	1.456.039.309,95
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	12,70 %	8,39 %	8,28 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	227.501.431,03	7.475.828,53	0,00
- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	7.963.224,92	109.167,14	4.074,31
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	227.501.431,03	7.475.828,53	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	96,49 %	98,53 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali [E.9.01.99.06] /	4.000.000.000,00	4.000.000.000,00	4.000.000.000,00
Stanziameniti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19	1.456.039.309,95
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	19,80 %	18,71 %	18,51 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali [U.7.01.99.06] /	4.000.000.000,00	4.000.000.000,00	4.000.000.000,00
Stanziameniti competenza Spesa corrente	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.089.188,12
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	19,56 %	19,74 %	19,53 %

000091



Collegio Revisori dei conti

PG/2017/303523
del 18/04/2017

- Al Sig. Sindaco
- Al Sig. Presidente del Consiglio Comunale
- Al Sig. Vice Presidente del Consiglio Comunale
- Al Sig. Assessore al Bilancio e Programmazione
- Al Sig. Segretario Generale
- Al Sig. Ragioniere Generale
- Al Servizio Segreteria Consiglio Comunale e Gruppi Consiliari

LORO SEDI

OGGETTO: Deliberazione di G.C. n. 169 del 31/03/2017 – Proposta al Consiglio. Schema del Bilancio di previsione 2017-2019. Verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017-2019. Determinazione, ex art. 186, comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta al Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs. 267/2000.

Si trasmette, in allegato, copia del parere espresso dal Collegio dei Revisori relativo alla deliberazione in oggetto.

Cordiali saluti.

Il Dirigente
Dr. Giuseppe SCALA

000092



PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

Dr. Nicola GIULIANO (Presidente)

Dr. Giuseppe CRISCUOLO (Componente)

Dr. Giuseppe RIELLO (Componente)

000093



Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 98 del 18-04-2017

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

Premesso che l'Organo di revisione, nelle riunioni del 10-12-13-14 e 18 aprile 2017, ha:

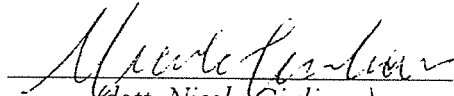
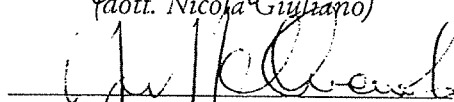
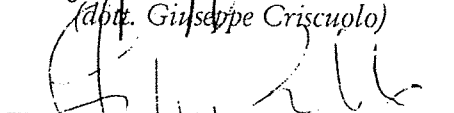
- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2017-2019, unitamente agli allegati di legge;
- visto il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 " Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (T.U.E.L.);
- il D.lgs.118/2011 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET – Armonizzazione contabile enti territoriali;

Presenta

L'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, del Comune di Napoli che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Napoli, 18/04/2017

L'ORGANO DI REVISIONE


(dott. Nicola Giuliano)

(dott. Giuseppe Criscuolo)

(dott. Giuseppe Riello)

000094

Sommario

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI	4
ACCERTAMENTI PRELIMINARI	6
GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2016.....	7
BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019	9
1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli.....	9
2. Previsioni di cassa.....	12
3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019	14
4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo.....	16
5. Verifica rispetto pareggio bilancio.....	18
6. La nota integrativa.....	19
VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI	20
7. Verifica della coerenza interna	20
8. Verifica della coerenza esterna	23
A) ENTRATE	26
B) SPESE.....	33
C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI	38
Spese di personale	39
Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008).....	41
Spese per acquisto beni e servizi.....	42
Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE).....	42
Fondo di riserva di competenza	45
Fondi per spese potenziali.....	45
Fondo di riserva di cassa	46
ORGANISMI PARTECIPATI.....	46
SPESE IN CONTO CAPITALE	52
INDEBITAMENTO.....	55
OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI	58
CONCLUSIONI	62

000095

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

L'organo di revisione del Comune di Napoli nominato con delibera consiliare n. 4 del 24 maggio 2016

Premesso che l'ente deve redigere il bilancio di previsione rispettando il titolo II del D.Lgs.267/2000 (TUEL), i principi contabili generali e applicati alla contabilità finanziaria, lo schema di bilancio di cui all' allegato 9 al D.Lgs.118/2011.

- ha ricevuto in data 07 aprile 2017 – con la nota PG/2017/278394 - lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, approvato dalla giunta comunale in data 31 marzo 2017 con delibera n. 169 completo dei seguenti allegati obbligatori indicati:
- nell'art.11, comma 3 del D.Lgs.118/2011:
 - a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione dell'esercizio 2016;
 - b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - c) il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - g) la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs.118/2011;

- nell'art.172 del D.Lgs.18/8/2000 n.267:

h) la deliberazione, da adottarsi annualmente prima dell'approvazione del bilancio, con la quale i comuni verificano la quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865, e 5 agosto 1978, n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie; con la stessa deliberazione i comuni stabiliscono il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;

i) le deliberazioni con le quali sono determinati, per l'esercizio successivo, 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.

l) non risulta allegata la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia (D.M. 18/2/2013);

m) il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e rispetto del saldo di finanza pubblica (pareggio di bilancio);

- nel D.M. del 9/12/2015, piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio secondo gli schemi di cui all'allegato 1, del decreto;

- necessari per l'espressione del parere:

n) il documento unico di programmazione (DUP) predisposto conformemente all'art.170 del D.Lgs.267/2000 dalla Giunta con deliberazione n. 168 del 31 marzo 2017;

o) la delibera di Giunta n. 167 del 31 marzo 2017 di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada;

p) la proposta delibera del Consiglio di conferma o variazione delle aliquote e tariffe per i tributi locali;

- viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- visto lo Statuto ed il regolamento di contabilità;
- visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;
- visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art.153, comma 4 del D.Lgs. 267/2000, in data 31 marzo 2017, in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2017/2019;
- lette le Osservazioni del Segretario Generale;

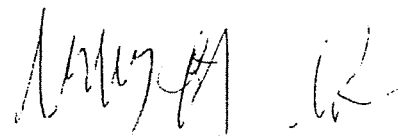
ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del TUEL.

ACCERTAMENTI PRELIMINARI

L'Ente entro il 30 novembre 2016 ha aggiornato gli stanziamenti 2016 del bilancio di previsione 2016/2018.

Essendo in esercizio provvisorio l'Ente ha trasmesso al Tesoriere l'elenco dei residui presunti alla data del 1° gennaio 2017 e gli stanziamenti di competenza 2017 del bilancio di previsione pluriennale 2016/2018 aggiornati alle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio 2016, indicanti – per ciascuna missione, programma e titolo - gli impegni già assunti e l'importo del fondo pluriennale vincolato.

L'Ente non ha deliberato riduzioni/esenzioni di tributi locali ai sensi dell'art.24 del D.L. n. 133/2014 (c.d. "Baratto amministrativo").



VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI
GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2016

L'organo consiliare ha approvato con delibera n. 5 del 24 maggio 2016 la proposta di rendiconto per l'esercizio 2015.

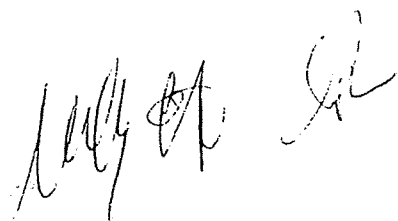
Da tale rendiconto, come indicato nella relazione del precedente Organo di Revisione, formulata con verbale n. 297 in data 09 maggio 2016, risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- è stato rispettato l'obiettivo del patto di stabilità;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati.

La gestione dell'anno 2015:

- a) si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2015 così distinto ai sensi dell'art.187 del TUEL:

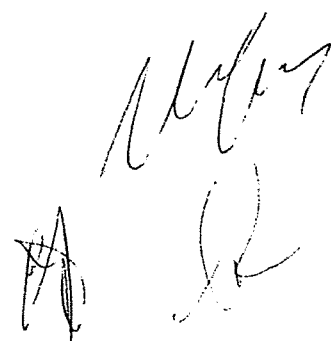
	31/12/2015
Risultato di amministrazione (+/-)	1.356.664.661,93
di cui:	
a) Fondi vincolati	519.539.373,05
b) Fondi accantonati	1.524.151.134,91
c) Fondi destinata ad investimento	0,00
d) Fondi liberi	0,00
Risultato di amministrazione (+/-)	-687.025.846,03



La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

	2014	2015	2016
Disponibilità	473.700.930,57	223.916.686,02	174.600.577,28
Di cui cassa vincolata	470.594.307,80	223.916.686,02	174.600.577,28
Anticipazioni non estinte al 31/12	0,00	0,00	46.177.124,01

L'ente ha provveduto a determinare la giacenza di cassa vincolata al 1/1/2015, sulla base del principio applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al d.lgs.118/2011 e si è dotato di scritture contabili atte a determinare in ogni momento l'entità della stessa e a rendere possibile la conciliazione con la cassa vincolata del tesoriere.



BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

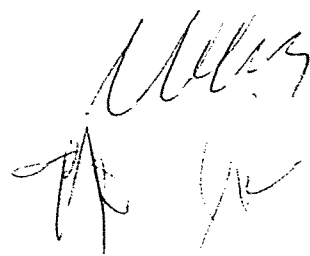
L'Organo di revisione ha verificato che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti sulla base del sistema di codifica della contabilità armonizzata.

Il bilancio di previsione viene proposto nel rispetto del pareggio finanziario complessivo di competenza e nel rispetto degli equilibri di parte corrente e in conto capitale.

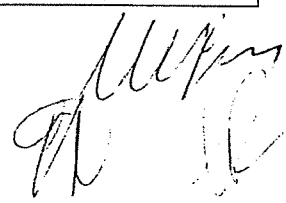
Le previsioni di competenza per gli anni 2017, 2018 e 2019 confrontate con le previsioni definitive per l'anno 2016 sono così formulate:

1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TIT	DENOMINAZIONE	PREV.DEF.2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	37.925.388,58	37.142.925,11	158.145,58	8.148,62
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	196.904.034,28	190.358.505,92	8.224.569,95	101.018,51
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	96.395.802,39	75.509.642,57		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		-		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	964.430.337,87	928.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
2	Trasferimenti correnti	189.032.002,99	154.533.293,73	135.169.080,19	132.122.720,91
3	Entrate extratributarie	308.914.254,74	278.323.874,22	298.298.479,61	278.374.540,65
4	Entrate in conto capitale	495.351.127,92	581.339.439,04	509.699.965,30	381.776.996,35
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	25.022.692,02	27.600.000,00	-	-
6	Accensione prestiti	268.889.729,60	37.772.695,04	76.550.000,00	73.800.000,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000.000,00	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.284.052.643,66	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
	TOTALE	7.035.692.788,80	6.846.534.719,06	6.796.592.618,80	6.681.244.351,61
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	7.366.918.014,05	7.149.545.792,66	6.804.975.334,33	6.681.353.518,74



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI						
TITOLO	DENOMINAZIONE		PREV. DEF. 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	1.632.385.856,72	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.069.188,12
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	26.334.035,92	12.222,94	8.148,53	4.074,31
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	628.861.797,49	682.257.630,67	465.859.583,83	324.865.094,25
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	90.708.008,92	6.097.638,69	101.018,51	(0,00)
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	18.710.992,02	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	68.921.002,44	77.556.326,52	82.901.165,04	86.070.451,15
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	734.985.721,72	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	4.283.052.643,66	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	7.366.918.014,05	6.976.545.792,66	6.683.975.334,33	6.560.632.778,83
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	117.042.044,84	6.109.861,63	109.167,04	4.074,31
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	7.366.918.014,05	7.149.545.792,66	6.804.975.334,33	6.681.333.518,74
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	117.042.044,84	6.109.861,63	109.167,04	4.074,31



Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n.16 e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

1.2 Fondo pluriennale vincolato (FPV)

Il Fondo pluriennale vincolato indica le spese che si prevede di impegnare nell'esercizio con imputazione agli esercizi successivi, o già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi, la cui copertura è costituita da entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, o da entrate già accertate negli esercizi precedenti e iscritte nel fondo pluriennale previsto tra le entrate.

Il Fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, in cui il Fondo si è generato che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs.118/2011 e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

In particolare l'entità del fondo pluriennale vincolato iscritta nel titolo secondo è coerente con i crono-programmi di spesa indicati nel programma triennale dei lavori pubblici ed in altri atti di impegno.

Il Fondo pluriennale vincolato iscritto nel bilancio per l'esercizio 2017 è finanziato da Indebitamento per l'importo di euro 19.317.467,18 .

Three handwritten signatures in black ink, located in the lower right quadrant of the page. The signatures are stylized and appear to be of different individuals.

2. Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2017
	Fondo di Cassa all'1/1/2017	175.205.229,40
TITOLI		
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	880.822.471,19
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	166.747.748,10
3	<i>Entrate extratributarie</i>	127.465.799,15
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	428.531.987,62
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	45.060.992,02
6	<i>Accensione prestiti</i>	46.831.174,52
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	568.705.323,33
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	4.269.628.045,31
	TOTALE TITOLI	6.533.793.541,24
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	6.708.998.770,64

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2017
1	<i>Spese correnti</i>	1.423.570.931,22
2	<i>Spese in conto capitale</i>	440.828.184,86
3	<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	-
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	6.266.285,92
5	<i>Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere</i>	568.705.323,33
7	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	4.269.628.045,31
	TOTALE TITOLI	6.708.998.770,64
	SALDO DI CASSA	-

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma 6 dell'art.162 del TUEL;

L'Organo di Revisione raccomanda ed invita i singoli dirigenti dei Servizi a partecipare alle proposte di previsione autorizzatorie di cassa anche ai fini dell'accertamento preventivo di compatibilità di cui all'art. 183, comma 8, del TUEL.

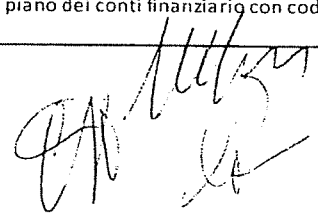
La differenza fra la somma di residui e previsione di competenza e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

TITOLI		RESIDUI	PREV.COMP.	TOTALE	PREV.CASSA
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		175.205.229,40	175.205.229,40	175.205.229,40
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pereq.	954.250.058,28	928.632.048,39	1.882.882.106,67	880.822.471,19
2	Trasferimenti correnti	151.811.205,67	154.533.293,73	306.344.499,40	166.747.748,10
3	Entrate extratributarie	1.077.623.897,62	278.323.874,22	1.355.947.771,84	127.465.799,15
4	Entrate in conto capitale	619.184.077,32	581.339.439,04	1.200.523.516,36	428.531.987,62
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	17.678.613,82	27.600.000,00	45.278.613,82	45.060.992,02
6	Accensione prestiti	101.579.099,10	37.772.695,04	139.351.794,14	46.831.174,52
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	568.705.323,33	568.705.323,33	568.705.323,33
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	406.936.572,02	4.269.628.045,31	4.676.564.617,33	4.269.628.045,31
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		3.329.063.523,83	7.021.739.948,46	10.350.803.472,29	6.708.998.770,64
1	Spese correnti	1.090.253.732,15	1.378.398.466,83	2.468.652.198,98	1.423.570.931,22
2	Spese in conto capitale	412.380.467,17	682.257.630,67	1.094.638.097,84	440.828.184,86
3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
4	Rimborso di prestiti	-	77.556.326,52	77.556.326,52	6.266.285,92
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	46.177.124,01	568.705.323,33	614.882.447,34	568.705.323,33
7	Spese per conto terzi e partite di giro	413.899.477,08	4.269.628.045,31	4.683.527.522,39	4.269.628.045,31
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		1.962.710.800,41	6.976.545.792,66	8.939.256.593,07	6.708.998.770,64
SALDO DI CASSA		1.366.352.723,42	45.194.155,80	1.411.546.879,22	-

3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019

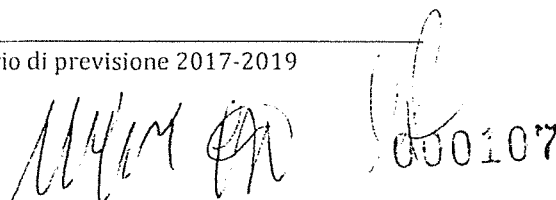
Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del TUEL sono così assicurati:

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	37.142.925,11	158.145,58	8.148,62
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.361.489.216,34	1.440.714.608,19	1.456.039.309,95
di cui per estinzione anticipata di prestiti				
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.089.188,12
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		12.222,94	8.148,62	4.074,31
- fondo crediti di dubbia esigibilità		151.702.966,39	236.010.173,90	301.445.366,17
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	77.556.326,52	82.901.165,04	86.070.451,15
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	-	233.322.651,90	131.614.951,42	133.812.920,61
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	55.352.113,69	-	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	180.704.338,32	131.788.951,42	133.864.920,61
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	2.733.800,11	174.000,00	52.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M	-	0,00	0,00	0,00
C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.				
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.				



Comune di Napoli - Parere dell'Organo di revisione sul bilancio di previsione 2017-2019

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CAPITALE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	20.157.528,88	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	190.358.505,92	8.224.569,95	101.018,51
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	646.712.134,08	586.249.965,30	455.576.996,35
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	180.704.338,32	131.788.951,42	133.864.920,61
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	2.733.800,11	174.000,00	52.000,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	679.257.630,67	462.859.583,83	321.865.094,25
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>8.097.638,69</i>	<i>101.018,51</i>	-
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di att. finanziarie	(-)	-	-	-
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.				
S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.				
T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.				
X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.				

Handwritten signature and stamp:

 000107

4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo

L'articolo 25, comma 1, lettera b) della legge 31/12/2009, n.196 e il punto 9.11.3 del principio contabile applicato 4/2 distinguono le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero limitata a uno o più esercizi.

E' definita "a regime" un'entrata che si presenta con continuità in almeno 5 esercizi, per importi costanti nel tempo.

Tutti i trasferimenti in conto capitale sono non ricorrenti a meno che non siano espressamente definiti "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione.

E' opportuno includere tra le entrate "non ricorrenti" anche le entrate presenti "a regime" nei bilanci dell'ente, quando presentano importi superiori alla media riscontrata nei cinque esercizi precedenti.

In questo caso le entrate devono essere considerate ricorrenti fino a quando superano tale importo e devono essere invece considerate non ricorrenti quando tale importo viene superato.

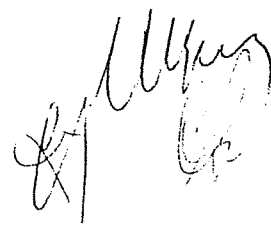
Le entrate da concessioni pluriennali che non garantiscono accertamenti costanti negli esercizi e costituiscono entrate straordinarie non ricorrenti sono destinate al finanziamento di interventi di investimento (vedi punto 3.10 del principio contabile applicato 4/2).

Handwritten signature and initials in black ink, located in the lower right quadrant of the page.

Nel bilancio sono previste nei primi tre titoli le seguenti entrate e nel titolo I le seguenti spese non ricorrenti.

Entrate non ricorrenti destinate a spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
contributo per permesso di costruire	2.888.845,41	4.044.924,31	3.931.762,34
ulteriori entrate dal PUA	1.294.712,23	2.364.030,97	2.488.018,27
contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni	412.692,20	577.846,33	561.680,33
recupero evasione tributaria	69.053.000,00	147.048.000,00	182.138.000,00
canoni per concessioni pluriennali	4.472.531,64	4.472.500,00	160.000,00
sanzioni codice della strada	82.724.979,64	100.000.000,00	100.000.000,00
rimborsi vari	983.000,00	958.000,00	959.840,73
applicazione avanzo accantonato per finanziamenti passività (d.f.b)	50.000.000,00	0,00	0,00
recuperi da Commissario Straordinario L. 219/81	19.720.485,77	35.000.000,00	30.231.085,62
consultazioni elettorali	1.379.514,00	1.323.000,00	1.323.000,00
incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi	1.589.360,11	1.423.921,04	1.423.921,04
TOTALE	234.519.121,00	297.212.222,65	323.217.308,33

Spese del titolo 1° non ricorrenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
consultazione elettorali e referendarie locali	1.369.914,19	1.323.000,00	1.323.000,00
spese per eventi calamitosi (Somma urgenza bonifica amianto)	482.803,74	0,00	0,00
sentenze esecutive e atti equiparati (previsioni per d.f.b.)	106.120.485,77	68.851.366,92	131.220.243,83
ripiamo disavanzi organismi partecipati (F/do Passività Gruppo Comune)	0,00	20.573.000,00	7.000.000,00
penale estinzione anticipata prestiti	0,00	0,00	0,00
F/do rinnovi contrattuali	1.326.641,72	1.326.641,72	1.326.641,72
Vari stanziamenti per oneri straordinari (ottemperanza a sentenze)	1.836.406,30	457.396,69	943.258,95
Trasferimento a A.M.N per Piano di investimenti (Spesa titolo II che partecipa agli equilibri di parte corrente come da principio contabile	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Spese per interventi in danno dei responsabili	520.000,00	500.000,00	500.000,00
Quota F.C.D.E. stanziata a fronte delle entrate non ricorrenti (Recupero Evasione Tributaria - Recupero vari - Sanzioni C.d.s.	67.345.196,59	133.567.867,08	180.739.167,16
TOTALE	182.001.448,31	229.599.272,41	326.052.311,66



5. Verifica rispetto pareggio bilancio

Il pareggio di bilancio richiesto dall'art.9 della legge 243/2012 è così assicurato:

ENTRATE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Fondo pluriennale vincolato	208.163.963,85	8.200.654,32	77.167,13
Titolo 1	928.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
Titolo 2	154.533.293,73	135.169.080,19	132.122.720,91
Titolo 3	278.323.874,22	298.298.479,61	278.374.540,65
Titolo 4	581.339.439,04	509.699.965,30	381.776.996,35
Titolo 5	27.600.000,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.178.592.619,23	1.958.615.227,81	1.837.893.473,43

SPESE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Titolo 1	1.221.771.847,15	1.104.652.979,90	1.065.942.955,26
Titolo 2	682.257.630,65	465.859.583,83	324.865.094,25
Titolo 3	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	1.904.029.477,80	1.570.512.563,73	1.390.808.049,51
Differenza	274.563.141,43	388.102.664,08	447.085.423,92

6. La nota integrativa

La nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica come disposto dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs. 23/6/2011 n.118 tutte le seguenti informazioni:

- a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- 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;
- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, non precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel;
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

7. Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2017-2019 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il documento unico di programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogno del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare ecc.).

7.1. Verifica contenuto informativo ed illustrativo del documento unico di programmazione DUP

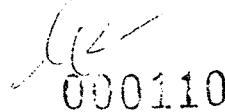
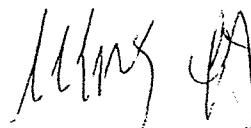
Il Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato predisposto dalla Giunta secondo lo schema dettato dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011).

Il DUP in quanto strumento di programmazione contenente le finalità e gli obiettivi di gestione perseguibili dall'ente anche attraverso il sistema di società partecipate e gli indirizzi di finanza pubblica, deve qualificarsi in finalità ed obiettivi misurabili e monitorabili in modo da poter verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti tra risultati attesi ed effettivi.

Sul DUP l'organo di revisione ha espresso parere con verbale n. 98 del 18 aprile 2017 attestando la sua coerenza, attendibilità e congruità.

Il DUP si compone di due sezioni, la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO):

- la prima con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione;
- la SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente;


000110

- la SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale, copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione e individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS;

- la SeO è suddivisa nelle due parti previste e riporta il contenuto minimo previsto dal Principio contabile applicato della programmazione e più in generale è redatta secondo le indicazioni contenute nel citato principio contabile.

7.2. il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio

7.2.1. Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del D.Lgs. 163/2006, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al DM 11/11/2011 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Nello stesso sono indicati:

- a) i lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro;
- b) le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'art. 128 del D.Lgs. 163/2006, considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato maggioritario;
- c) la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione (**trimestre/anno di inizio e fine lavori**);
- d) la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Per gli interventi contenuti nell'elenco annuale d'importo superiore a 1.000.000 di euro, ad eccezione degli interventi di manutenzione, la giunta ha provveduto all'approvazione dei progetti preliminari e per quelli di importo inferiore ha approvato uno studio di fattibilità. Per i lavori inclusi nell'elenco annuale è stata perfezionata la conformità urbanistica ed ambientale.

Gli importi inclusi nello schema relativi ad interventi con onere a carico dell'ente trovano riferimento nel bilancio di previsione 2017-2019 ed il crono programma dei pagamenti è compatibile con le previsioni di pagamenti del titolo II indicate nel bilancio di cassa.

Il programma, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere trasmesso all'Osservatorio dei lavori pubblici.

7.2.2. Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art.39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art.6 del D.Lgs. 165/2001 è contenuta nel D.U.P.

L'atto oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede una riduzione della spesa attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

Il fabbisogno di personale nel triennio 2017/2019, tiene conto dei vincoli disposti per le assunzioni e per la spesa di personale.

La previsione triennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione del fabbisogno.

Il collegio invita l'ente a monitorare costantemente la spesa del personale ed in generale la spesa totale per verificare il raggiungimento degli obiettivi previsti nel Piano di Riequilibrio e la sostenibilità della stessa in relazione alle entrate.

7.2.3. Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ex art. 58, comma 1 della legge 133/2008

Tale Piano è contenuto nel D.U.P. e lo stesso contiene indicazioni strategiche in relazione alle politiche di gestione e valorizzazione immobiliare. Il Collegio raccomanda la razionalizzazione

dell'uso degli immobili cercando di massimizzare l'utilizzo degli immobili propri, riducendo gli affitti e operando le dismissioni di quelli inutilizzati che generano comunque oneri per il mantenimento in efficienza.

8. Verifica della coerenza esterna

8.1. Saldo di finanza pubblica

Come disposto dalla legge di bilancio 2017 i comuni, le province, le città metropolitane e le province autonome di Trento e Bolzano, devono allegare al bilancio di previsione un prospetto dimostrativo delle previsioni di competenza triennale rilevanti ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica.

Il saldo quale differenza fra entrate finali e spese finali come eventualmente modificato ai sensi del patto regionale orizzontale e patto nazionale orizzontale, deve essere non negativo.

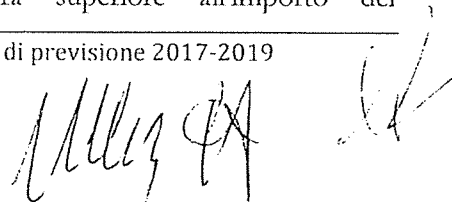
Per gli anni 2017-2019 nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il FPV di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

Pertanto la previsione di bilancio 2017/2019 e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Il Collegio ricorda che in caso di mancato conseguimento del saldo, nell'anno successivo a quello dell'inadempienza:

a) l'ente locale è assoggettato ad una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio o del fondo di solidarietà comunale in misura pari all'importo corrispondente allo scostamento registrato. Le riduzioni assicurano il recupero di cui all'articolo 9, comma 2 della legge 243/2012 e sono applicate nel triennio successivo a quello di inadempienza in quote costanti. In caso di incapienza, per uno o più anni nel triennio di riferimento, gli enti locali sono tenuti a versare all'entrata del bilancio dello Stato le somme residue di ciascuna quota annuale, entro l'anno di competenza delle medesime quote presso la competente sezione di tesoreria provinciale dello Stato, al Capo X dell'entrata del bilancio dello Stato, al capitolo 3509, articolo 2. In caso di mancato versamento delle predette somme residue nell'anno successivo a quello dell'inadempienza, il recupero è operato con le procedure di cui ai commi 128 e 129 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012, n. 228;

b) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può impegnare spese correnti, per le regioni al netto delle spese per la sanità, in misura superiore all'importo dei



corrispondenti impegni dell'anno precedente ridotti dell'1%. La sanzione si applica con riferimento agli impegni riguardanti le funzioni esercitate in entrambi gli esercizi. A tal fine, l'importo degli impegni correnti dell'anno precedente a quello dell'anno in cui si applica la sanzione sono determinati al netto di quelli connessi a funzioni non esercitate in entrambi gli esercizi, nonché al netto degli impegni relativi ai versamenti al bilancio dello Stato effettuati come contributo alla finanza pubblica;

c) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può ricorrere all'indebitamento per gli investimenti. I mutui e i prestiti obbligazionari posti in essere con istituzioni creditizie o finanziarie per il finanziamento degli investimenti o le aperture di linee di credito devono essere corredati da apposita attestazione da cui risulti il rispetto del saldo. L'istituto finanziatore o l'intermediario finanziario non può procedere al finanziamento o al collocamento del prestito in assenza della predetta attestazione;

d) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione. Le regioni, le città metropolitane e i comuni possono comunque procedere ad assunzioni di personale a tempo determinato, con contratti di durata massima fino al 31 dicembre del medesimo esercizio, necessari a garantire l'esercizio delle funzioni di protezione civile, di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale nel rispetto dei limiti di spesa di cui al primo periodo del comma 28 dell'art.9 del D.L. 31/5/2010 n.78;

e) nell'anno successivo a quello di inadempienza il presidente, il sindaco e i componenti della giunta in carica nell'esercizio in cui è avvenuta la violazione, sono tenuti a versare al bilancio dell'ente il 30% delle indennità di funzione e dei gettoni di presenza spettanti nell'esercizio della violazione.

Dalla verifica della coerenza delle previsioni con l'obiettivo di saldo risulta un saldo non negativo così determinato:

BILANCIO DI PREVISIONE (Allegato 9)
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	37.142.925,11	158.145,58	8.148,62
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	171.041.038,74	8.042.508,74	69.018,51
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	208.183.963,85	8.200.654,32	77.167,13
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	928.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	154.533.293,73	135.189.080,19	132.122.720,91
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	278.323.874,22	298.298.479,61	278.374.540,65
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	581.339.439,04	509.699.965,30	381.776.996,35
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	27.600.000,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.378.386.243,89	1.365.578.391,52	1.380.085.113,81
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	12.222,94	6.148,63	4.074,31
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	151.702.966,39	236.010.173,90	301.445.366,17
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	4.923.653,29	24.923.386,35	12.700.866,69
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.221.771.847,15	1.104.650.979,90	1.065.942.955,26
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	674.159.991,96	465.758.565,32	324.865.094,25
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	8.097.638,69	101.018,51	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	682.257.630,65	465.859.583,83	324.865.094,25
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		274.583.141,43	388.124.664,08	447.085.423,92

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

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

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

Comune di Napoli - Parere dell'Organo di revisione sul bilancio di previsione 2017-2019

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019

A) ENTRATE

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2017-2019, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio di seguito riportate.

I.M.U (Imposta municipale propria)

Il gettito, determinato sulla base:

-dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;

-delle aliquote per l'anno 2017 previste con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 30/03/2017 e sulla base del regolamento del tributo;

è stato previsto in euro 199.000.000,00 .

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 22.928.000,00 rispetto a euro 22.404.856,69 accertato nel 2015.

TASI (Tassa sui Servizi Indivisibili)

L'ente ha previsto nel bilancio 2017, tra le entrate tributarie la somma di euro 1.180.000,00 .

L'aliquota proposta per l'anno 2017 è contenuta nella deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 30/03/2017 e tiene conto del regolamento del tributo.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art. 1 della legge 147/2013.

Addizionale comunale Irpef

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 del 30/03/2017 l'ente ha disposto la conferma dell'addizionale comunale Irpef per l'anno 2017, con applicazione nella misura dello 0,8 per cento mentre ha ridotto la soglia di esenzione dalla applicazione di tale addizionale da euro 15.000,00 ad euro 8.000,00.

Il gettito è previsto, per l'anno 2017 è pari ad euro 72.500.000,00 .

Imposta di soggiorno

Il Comune di Napoli , ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 23/2011, ha regolamentato e determinato le tariffe dell'Imposta di Soggiorno, con Deliberazione Consiliare. n. 20 del 21/06/2012, modificate con Deliberazione consiliare n. 47 del 16 settembre 2013. Con successiva deliberazione consiliare n. 45 del 29/07/2014 l'ente ha rimodulato le tariffe dell'imposta di soggiorno per l'anno 2014 e riconfermate per il 2015. Alcune modifiche è stata effettuata per il 2016 confermando, quindi, le stesse tariffe degli anni precedenti.

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 30/03/2017 sono state apportate modifiche ed integrazioni al Regolamento dell'imposta di soggiorno.

La previsione per l'anno 2017 è di € 6.350.000,00 ; € 8.000.000,00 per il 2018; € 8.000.000,00 per il 2019 ed è 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.

TARI (Tassa sui rifiuti)

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 30/03/2017 l'ente ha previsto nel bilancio 2017, la somma di euro 230.570.006,00 per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art. 1 della legge 147/2013.

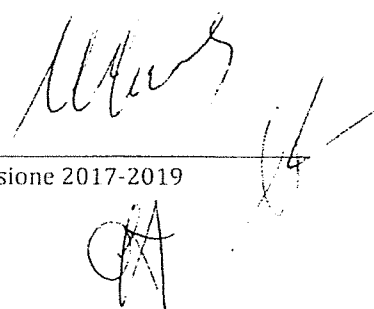
La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori.

C.O.S.A.P. (Contributo sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 22 del 30/03/2017 ha modificato il regolamento per l'occupazione di suolo pubblico e per l'applicazione del relativo canone (C.O.S.A.P.).

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche, per l'anno 2017, è stato stimato in euro 9.100.000,00.

Lo stesso importo è previsto anche per il 2018 e 2019.

Handwritten signature and a circular stamp with the letter 'A' inside, located in the bottom right corner of the page.

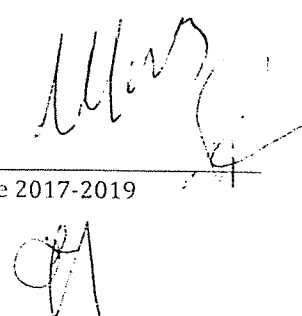
Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

TRIBUTO	ACCERTATO	RESIDUO	PREV.	PREV.	PREV.
	2015	2015	2017	2018	2019
ICI	5.637.535,80	5.406.735,55			
IMU	15.767.320,89	15.168.112,31	22.928.000,00	22.928.000,00	22.928.000,00
TASI	-	-	700.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
ADDIZIONALE IRPEF	-	-	-	-	-
TARI/TARES/TARSU	39.528.215,77	33.050.351,20	40.025.000,00	116.010.000,00	151.010.000,00
COSAP	6.932.193,39	5.629.285,40	5.400.000,00	5.310.000,00	5.400.000,00
IMPOSTA PUBBLICITA'	-	-	-	-	-
IMPOSTA DI SOGGIORNO	-	-	-	-	-
TOTALE	68.865.265,85	59.254.484,46	69.053.000,00	147.048.000,00	182.138.000,00
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'			28.192.944,27	77.791.203,68	115.119.563,16

Il Collegio, in merito alle somme previste per evasione/elusione suggerisce un attento e costante monitoraggio delle singole poste incrementando le attività di contrasto a tali fenomeni.

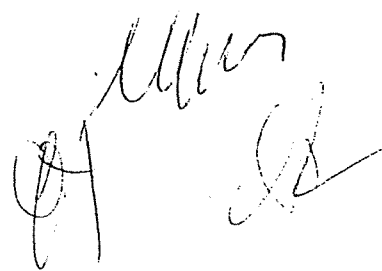
Le azioni di controllo, coordinate tra le diverse Direzioni dell'Ente, saranno opportunamente tese ad escludere/limitare che la separazione dei procedimenti amministrativi faciliti fenomeni di evasione e di elusione.

A handwritten signature in black ink is located above a circular official stamp. The signature appears to be 'M. M.' followed by a flourish. The stamp is partially visible and contains some illegible text.

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente dei servizi a domanda individuale è il seguente:

Servizio	entrate/proventi	spese/costi	% di
	Previsione	Previsione	copertura
	2017	2017	
Impianti Sportivi	2.642.608,85	543.961,65	20,58
Museo Civico in Castelbuovo - Patrimonio Artistico	955.150,00	646.000,00	67,63
Casa di Riposo " G. Signoriello"	359.689,38	31.566,18	8,78
Asili Nido	8.006.806,13	653.000,00	8,16
Refezione Scolastica	18.939.911,45	6.295.135,92	33,24
Mercatini Rionali	1.221.430,48	1.470.000,00	120,35
Concessione Sale e Ambineti Sala Gemito e Sala Campanella e Cmplesso Monumentale Castel dell'Ovo	220.552,85	98.180,36	44,52
Servizi Cimiteriali	8.919.766,97	7.223.337,41	80,98
PAN	72.588,00	28.000,00	38,57
TOTALE	41.338.504,11	16.989.181,52	41,10



Il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) in corrispondenza delle previsioni di cui sopra è così quantificato:

Servizio	Previsione Entrata 2017	FCDE 2017	Previsione Entrata 2018	FCDE 2018	Previsione Entrata 2019	FCDE 2019
Impianti Sportivi	543.961,65	31.379,93	595.280,65	33.087,49	595.281,65	38.926,46
Museo Civico in Castelnuovo - Patrimonio artistico	646.000,00		700.000,00		700.000,00	
Casa di Riposo " G. Signoriello"	31.566,18		31.566,18		31.566,18	
Asili Nido	653.000,00		653.000,00		653.000,00	
Refezione Scolastica	6.295.135,92		6.295.135,92		6.296.000,00	
Mercatini Rionali	1.470.000,00	34.684,30	1.100.000,00	42.116,65	1.000.000,00	49.548,99
Concessione Sale e Ambienti Sala Gemito e Sala Campanella e Complesso Monumentale Castel dell'Ovo	98.180,36		128.180,36		128.180,36	
Servizi Cimiteriali	7.223.337,41		7.398.337,41		6.461.106,24	
PAN Palazzo Arti Napoli	28.000,00		32.000,00		32.000,00	
TOTALE	16.989.181,52	66.064,23	16.933.500,52	75.204,14	15.897.134,43	88.475,45

Il F.C.D.E. è stato determinato in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

L'organo deliberativo con deliberazione n.20 del 30 marzo 2017, allegata al bilancio, ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 41,10 %.

Sulla base dei dati di cui sopra e tenuto conto del dato storico sulla parziale esigibilità delle rette e contribuzione per i servizi pubblici a domanda è previsto nella spesa un fondo svalutazione crediti di euro 66.064,23 .

In merito, il Collegio rileva la necessità che vengano implementate azioni tese alla verifica della copertura dei Servizi a Domanda Individuale.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono così previsti:

I proventi da sanzioni amministrative sono così previsti:			
	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
sanzioni ex art.208 co 1 cds	85.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
sanzioni ex art.142 co 12 cds	200.000,00	80.000,00	80.000,00
TOTALE ENTRATE	85.200.000,00	100.080.000,00	100.080.000,00
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità	38.829.843,19	55.385.166,60	65.159.019,53
Percentuale fondo (%)	45,57	55,34	65,11

Il F.C.D.E. è stato determinato in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti. La somma da assoggettare a vincoli è così distinta:

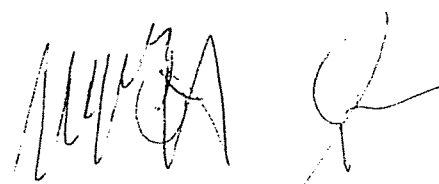
- euro 8.491.800,00 per sanzioni ex art. 208 comma 1 del codice della strada;
- euro 70.000,00. per sanzioni ex art.142, comma 12 del codice della strada.

Il Collegio rileva la criticità riguardo la elevata riduzione degli incassi. Si rappresenta la necessità di adottare, in tempi rapidi, idonee procedure di riscossione tese al miglioramento delle performance anche al fine di evitare il ricorso sistemico al contenzioso.

La quota vincolata è destinata:

al titolo 1 spesa corrente per euro 6.216.779,64

al titolo 2 spesa in conto capitale per euro 2.275.020,36



Contributi per permesso di costruire

La previsione del contributo per permesso di costruire e la sua percentuale di destinazione alla spesa corrente confrontata con gli accertamenti degli ultimi anni è la seguente:

Anno	Importo	% spesa corrente
2015	5.090.181,04	0
2016	4.752.361,68	0
2017	6.682.340,73	68,78
2018	7.254.664,00	96.31
2019	7.457.759,00	93,61

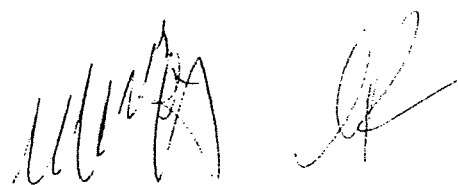
La legge di bilancio per l'anno 2017 prevede che a partire dal 1/1/2018 i proventi del contributo per permesso di costruire e relative sanzioni siano destinati esclusivamente a:

- realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria;
- risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate;
- interventi di riuso e di rigenerazione;
- interventi di demolizione di costruzioni abusive;
- acquisizione e realizzazione di aree verdi destinate ad uso pubblico;
- interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e delle tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico;
- interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura in ambito urbano.

B) SPESE

Spesa per missioni e programmi

La spesa per missioni e programmi è così prevista:



MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEF. 2016	PREV 2017	PREV 2018	PREV 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
MISSIONI	PROGRAMMI	TIT.				
1 - Servizi istituzionali	1 - Organi istituzionali	1	105.339.291,94	104.753.963,72	98.514.034,29	93.691.450,14
		2	176.094,42	13.852,60	0,00	0,00
	2 - Segreteria generale	1	5.449.729,59	4.899.510,35	4.565.044,37	4.174.343,28
		2	386.204,18	364.954,24	0,00	0,00
	3 - Gestione economica, finanziaria	1	60.126.331,61	45.018.951,63	41.555.483,72	39.383.942,10
		2	64.647,55	0,00	0,00	0,00
		3	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00
	4 - Gestione entrate tributarie e fiscali	1	21.187.590,42	5.618.745,30	3.220.883,97	2.954.383,97
		2	130.142,09	23.799,76	0,00	0,00
	5 - Beni demaniali, patrimonio	1	45.445.939,33	42.617.699,83	30.658.660,80	15.501.405,35
		2	11.178.563,11	20.938.731,26	21.243.625,48	24.971.298,06
		3				
	6- Ufficio tecnico	1	6.590.622,00	3.431.340,56	3.446.466,71	3.381.372,42
		2	0,00	2.665.916,00	0,00	0,00
	7- Elezioni, consultazioni, anagrafe	1	18.411.340,46	4.458.712,82	7.714.387,95	7.673.138,88
		2	135.000,00	0,00	0,00	0,00
	8 - Statistica e sist. Informativi	1	3.192.317,67	4.455.796,56	4.469.290,99	4.300.200,45
		2	56.000,00	1.493.708,60	2.010.000,00	3.010.000,00
	9 - Assistenza tecnico-amministrativa	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane	1	101.733.187,93	100.063.109,58	87.912.692,48	84.153.489,41
	11 - Altri Servizi Generali	1	175.034.340,30	158.184.235,71	113.694.689,28	155.723.457,86
		2	5.016.820,02	1.408.964,68	646.458,21	20.200,00
2 - Giustizia	Totale Missione 1		560.904.162,62	500.411.993,20	419.651.718,25	438.938.681,92
	1 - Uffici giudiziari	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2		0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	1	83.349.018,73	83.006.868,58	81.179.298,97	79.424.012,38
		2	128.421,68	1.138.800,00	0,00	0,00
	2- Sistema integrato sicurezza urbana	1	345.800,00	345.800,00	345.800,00	345.800,00
		2	107.912,88	103.592,33	0,00	0,00
	Totale Missione 3		83.931.153,29	84.595.060,91	81.525.098,97	79.769.812,38
4- Istruzione diritto allo studio	1- Istruzione prescolastica	1	11.937.669,84	7.511.466,28	5.730.771,32	5.628.010,59
		2	7.801.490,93	143.689,77	0,00	0,00
	2- Altri ordini istr. non universitaria	1	13.697.573,19	19.272.096,51	14.204.016,43	10.132.515,86
		2	11.265.277,31	3.426.448,62	0,00	0,00
	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	1	20.517.014,08	16.390.598,20	15.258.368,32	606.637,94
	7- Diritto allo studio	1	5.290.238,00	5.494.442,06	4.775.995,22	4.770.854,69
		2	242.449,01			
	Totale Missione 4		70.751.712,36	52.238.741,44	39.969.151,29	21.138.019,08
5 - Tutela valorizzazione beni, attività culturali	1- Valorizz. beni int.storico	1	1.070.357,41	170.902,19	168.662,00	168.190,92
		2	16.568.329,96	47.394.962,58	24.680.195,77	9.884.551,02
	2 - Attività culturali, interv sett cult	1	10.297.184,14	8.892.728,71	6.760.627,38	5.819.124,87
		2	114.669,21	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 5		28.050.540,72	56.458.593,48	31.609.485,15	15.871.866,81

Comune di Napoli - Parere dell'Organo di revisione sul bilancio di previsione 2017-2019

6 - Politiche giovanili, sport, tempo libero	1 - Sport tempo libero	1	7.977.631,31	5.362.628,95	4.459.630,72	2603207,55
		2	8.208.529,87	22.219.079,41	1.505.000,00	5.000,00
	2 - Giovani	1	240.250,00	534.001,64	54.082,97	73.791,65
		2	0,00	12.500,00	0,00	0,00
	Totale Missione 6		16.426.411,18	28.128.210,00	6.018.713,69	2.681.999,20
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valor.turismo	1	1.803.717,80	1.456.779,33	452.507,80	452.507,80
		2	10.980,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7		1.814.697,80	1.456.779,33	452.507,80	452.507,80
8 - Assetto territorio edilizia abitativa	1 - Urbanistica assetto territorio	1	31.158.841,08	23.988.358,06	19.461.560,94	17298820,9
		2	100.835.110,92	42.121.637,23	28.751.098,12	34178558,69
	2 - Edilizia residenziale pubblica	1	258.457,58	119.251,68	5.000,00	5.000,00
		2	105.515.263,23	47.322.136,09	17.460.267,61	19.636.018,51
	Totale Missione 8		237.767.672,81	113.551.383,06	65.677.926,67	71.118.398,10
9 - Sviluppo sostenibile, tutela del territorio e ambiente	1 - Difesa del suolo	1	0,00	482.803,74	0,00	0,00
		2	70.000,00	146.705,82	0,00	0,00
	2 - Tutela, valorizzazione ambiente	1	17.946.429,81	16.613.117,44	14.136.828,88	10958418,03
		2	2.557.213,86	5.735.276,33	5.551.249,01	3000000
	3 - Rifiuti	1	229.624.889,00	227.367.317,80	227.267.317,80	227267317,8
		2	515.333,52	4.871.953,52	643.380,00	0
	4 - Servizio idrico integrato	1	16.654.023,41	8.349.869,76	5.577.308,88	4.800.454,04
		2	4.147.309,37	7.776.891,33	4.887.850,87	1.187.851,87
	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1	750.878,57	451.367,08	416.265,08	405.465,08
		2	24.320.531,04	34.856.253,26	22.336.816,17	4.213.554,96
	6 - Tutela, valorizz risorse idriche	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 - Qualità dell'aria riduzione inquin.	1	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00
		2	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9		296.736.608,58	306.801.556,08	280.817.016,69	251.833.061,78
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1 - Trasporto ferroviario	1	1.251,60	0,00	0,00	0,00
		2	7.000.000,00	3.790.000,00	20.000,00	0,00
	2 - Trasporto Pubblico locale	1	66.026.263,53	257.694,98	55.730.000,00	54.080.000,00
		2	269.707.626,46	263.744.661,32	243.206.357,69	126.285.728,48
	3 - Trasporto per vie d'acqua	1	80.000,00	6.000,00	0,00	0,00
		2	58.500,00	0,00	0,00	0,00
	4 - Altre modalità di trasporto	2	0,00	350.000,00	4.650.000,00	5.000.000,00
	5 - Viabilità infrastr. stradali	1	77.996.564,99	72.930.617,47	68.886.607,71	64.169.194,92
		2	45.608.381,45	48.103.046,67	81.324.485,36	79.300.000,00
		3	17.460.992,02	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 10		483.939.580,05	389.182.020,44	453.817.450,76	328.834.923,40

11 - Soccorso civile	1- Sistema di protezione civile	1	3.849.923,55	3.122.702,02	2.687.132,82	2565383,02
		2	813.721,86	0,00	0,00	0,00
	2 - Interventi a seguito calamità nat.	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11		4.663.645,41	3.122.702,02	2.687.132,82	2.565.383,02
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1- Int. per infanzia, minori, asili nido	1	44.811.018,13	40.373.254,74	14.372.010,00	13.629.580,32
		2	2.337.879,79	203.699,75	2.000,00	2.000,00
	2- Interventi per disabilità	1	18.847.189,19	19.310.293,74	6.605.777,25	805.777,25
		2	0,00	0,00	0,00	0,00
	3- Interventi per anziani	1	3.032.297,10	1.098.563,73	999.965,18	500.000,00
		2	1.193.201,66	354.426,52	0,00	0,00
	4- Int. soggetti rischio esclusione soc.	1	35.295.250,61	32.609.509,46	18.776.174,63	15.651.395,16
		2	97.580,00	3.466.186,19	1.926.666,67	5.072.666,67
	5 - Interventi per le famiglie	1	372.272,00	1.442.345,00	549.000,00	549.000,00
		2	0,00	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00
	6 - Interventi per diritto alla casa	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 - Progr. rete servizi sociosanit-soc.	1	9.237.007,61	8.268.712,68	3.111.000,00	3.111.000,00
	8 - Cooperazione e associazionismo	2	14.613,16	0,00	0,00	0,00
	9 - Servizio necroscopico, cimiteriale	1	11.950.068,20	11.125.611,38	9.206.868,48	5.421.409,36
		2	1.540.750,05	300.000,00	0,00	0,00
	Totale Missione 12		128.729.127,50	118.752.603,19	59.349.462,21	52.742.828,76
13 - Tutela della salute	7 - Ulteriori spese sanitarie	1	993.709,08	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13		993.709,08	0,00	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico, competitività	1 - Industria, PMI e Artigianato	1	32.916.354,57	32.000.000,00	32.000.000,00	32.000.000,00
		2	300.000,00	360.000,00	50.000,00	0,00
	2 - Commercio, reti distr. consumatori	1	3.116.861,89	2.994.679,78	2.915.660,44	2.843.884,60
		2	156.080,75	62.256,79	20.000,00	20.000,00
	3 - Ricerca e innovazione	1	232.168,15	0,00	5.000,00	0,00
	4 - Reti, altri servizi di pubblica utilità	1	2.698.763,00	2.572.114,00	1.538.399,87	0,00
		2	244.000,00	244.000,00	122.000,00	0,00
	Totale Missione 14		39.664.228,36	38.233.050,57	36.651.060,31	34.863.884,60
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1 - Servizi per sviluppo mercato lavoro	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 - Formazione professionale	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 - Sostegno all'occupazione	1	1.073.600,00	3.500,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15		1.073.600,00	3.500,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, polit.agroalim. pesca	1 - Sviluppo sett. agricolo e sist. Aa	1				
	2 - Caccia e pesca	1				
	Totale Missione 16		0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e divers. fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	1				
	Totale Missione 17		0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con auton. territ.e locali	1 - Relazioni finanz.con altre aut. Terr.	1				
	Totale Missione 18		0,00	0,00	0,00	0,00

19 - Relazioni internazionali	1 - Relazioni internazionali e coop.	1				
	Totale Missione 19		0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1- Fondo di riserva	1	1.493.435,51	5.480.444,32	4.749.308,39	5063340,64
	2 - FCDE	1	133.677.362,08	151.702.966,39	236.010.173,90	301445366,2
	3 - Altri fondi	1	98.548.475,11	4.923.653,29	24.923.386,35	12700866,69
		2	0,00	116.894.500,00	1.022.132,87	877665,99
	Totale Missione 20		233.719.272,70	279.001.564,00	266.705.001,51	320.087.239,49
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi amm. Mutui e PO	1	91.786.232,85	88.718.333,78	86.514.397,88	83830676,03
	rimborso prestiti	4	39.098.400,35	40.301.356,34	41.566.454,08	42878199,4
	2 - Quota capit mutui cassa DP	4	29.822.602,09	37.254.970,18	41.334.710,96	43.194.251,75
	Totale Missione 50		160.707.235,29	166.274.660,30	169.415.562,92	169.903.127,18
60 - Anticipazioni finanziarie	1- Restituzione antic.tesoreria	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	chiusura anticipazione ricevute da tesoriere	5	734.985.721,72	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
	Totale Missione 60		734.985.721,72	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
99 - Servizi per conto terzi	1- Servizi per conto terzi e partite di giro	7	4.283.052.643,66	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
	Totale Missione 99		4.283.052.643,66	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
TOTALE DELLE MISSIONI			7.366.918.014,05	6.976.545.792,56	6.683.975.334,33	6.560.652.778,83
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			7.366.918.014,05	7.149.545.792,66	6.804.975.334,33	6.681.353.518,74

C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Le previsioni degli esercizi 2017-2019 per macroaggregati di spesa corrente confrontate con la spesa risultante dalla previsione definitiva 2016 è la seguente:

Sviluppo previsione per aggregati di spesa.

Macroaggregati		Prev.Def. 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
101	redditi da lavoro dipendente	353.359.584,87	329.838.284,90	312.861.941,53	297.059.961,36
102	imposte e tasse a carico ente	21.284.405,20	20.584.120,28	19.164.240,93	18.297.145,15
103	acquisto beni e servizi	656.427.492,16	624.623.423,36	531.839.162,01	457.655.719,58
104	trasferimenti correnti	101.611.533,95	22.064.509,30	64.891.697,47	61.473.375,30
105	trasferimenti di tributi	9.955.822,23	3.856.628,65	3.235.194,48	3.000.000,00
106	fondi perequativi	108.310.579,08			
107	interessi passivi	2.892.082,87	92.272.668,22	86.803.451,43	84.056.920,23
108	altre spese per redditi di capitale				
109	altre spese correnti	378.544.356,36	285.158.832,12	346.790.852,30	458.546.066,50
TOTALE		1.632.385.856,72	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.089.188,12

Spese di personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2017-2019, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, del comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al comma 762 della Legge 208/2015, comma 562 della Legge 296/2006 per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013.

Tali spese sono così distinte ed hanno la seguente incidenza:

	Media 2011/2013	previsione 2017	previsione 2018	previsione 2019
Spese macroaggregato 101	380.376.905,98	329.838.284,90	312.861.941,53	297.059.961,36
Spese macroaggregato 103	20.303.336,75	2.727.901,42	1.277.901,42	1.277.901,42
Irap macroaggregato 102	21.669.540,01	19.166.012,10	18.064.503,03	17.198.497,45
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare DIFFERENZE STIPENDIALI A DIPENDENTI IN REGIME ALIMENTARE (con recupero in entrata)		320.000,00	320.000,00	320.000,00
Altre spese: da specificare a INPDAP PER PENSIONI NON DOVUTE DA RECUPERARE		10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altre spese: da specificare FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI PARI ALLO 0,4% DEL MONTE SALARI		1.326.641,72	1.326.641,72	1.326.641,72
Totale spese di personale (A)	422.349.782,74	353.388.840,14	333.860.987,70	317.193.001,95
(-) Componenti escluse (B)	60.687.268,19	11.094.486,64	11.685.374,67	11.906.241,71
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	361.662.514,55	342.294.353,50	322.175.613,03	305.286.760,24

La previsione per gli anni 2017, 2018 e 2019 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013.

Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008)

Per l'anno 2018 è previsto un limite massimo di 30.000,00 per compenso per affidamento incarico professionale di perizie giurate per conferimenti in azienda, mentre per i restanti anni (2017 e 2019) non è prevista alcuna spesa.

Il Collegio ricorda che i contratti di collaborazione potranno essere stipulati esclusivamente con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla Legge e nella modalità dalla stessa prevista e con riferimento al programma sottoposto all'approvazione del Consiglio.

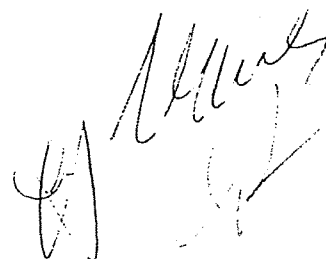
Si ritiene opportuno che l'Ente adotti un programma per gli incarichi e le collaborazioni.

L'Ente ha provveduto all'aggiornamento del regolamento per gli incarichi di collaborazione autonoma sulla base delle disposizioni introdotte dall'art. 46 del D.L. 25 giugno 2008 n. 112, ed a trasmetterlo entro 30 giorni alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

L'ente pubblica regolarmente nel sito istituzionale i provvedimenti di incarico con l'indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e del compenso.

Spese per organi di indirizzo, direzione e controllo (art.6, comma 3 del D.L. 78/2010)

Nelle previsioni l'ente ha tenuto conto della riduzione disposta dall'art.6, comma 3 del D.L. 78/2010. (L'art.13, comma 1 del D.L. 30/12/2016 n.244 ha prorogato al 31/12/2017 la riduzione del 10% rispetto agli importi risultanti alla data del 30/4/2010 le indennità, i compensi, i gettoni, le retribuzioni o altre utilità comunque denominate corrisposte ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati e ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo).



Spese per acquisto beni e servizi

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

In particolare le previsioni per gli anni 2017-2019 rispettano i seguenti limiti:

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite di spesa	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Studi e consulenze	20.000,00	80,00%	4.000,00	0,00	0,00	0,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	424.736,95	80,00%	84.947,39	45.600,00	45.500,00	45.500,00
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Missioni	109.108,73	50,00%	54.554,37	31.562,00	31.100,00	31.100,00
Formazione	317.000,00	50,00%	158.500,00	215.000,00	0,00	0,00
TOTALE	870.845,68		302.001,76	292.162,00	76.600,00	76.600,00

La Corte costituzionale con sentenza 139 del 2012 e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera 26 del 20/12/2013, hanno stabilito che deve essere rispettato il limite complessivo ed è consentito che lo stanziamento in bilancio fra le diverse tipologie avvenga in base alle necessità derivanti dalle attività istituzionali dell'ente.

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

L'iscrizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità è obbligatorio.

Il principio applicato 4/2, prevede la facoltà di scelta dell'Ente tra le seguenti tipologie:

- media semplice (sia la media fra totale incassato e totale accertato, sia la media dei rapporti annui);
- rapporto tra la sommatoria degli incassi di ciascun anno ponderati con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e lo 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio

- rispetto alla sommatoria degli accertamenti di ciascuna anno ponderati con i medesimi pesi indicati per gli incassi;
- c) media ponderata del rapporto tra incassi e accertamenti registrato in ciascun anno del quinquennio con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e il 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio).

Si rileva che il comune di Napoli ha utilizzato il metodo della media semplice.

L'applicazione di tale metodologia determina un accantonamento obbligatorio al Fondi Crediti di Dubbia Esigibilità come indicato nelle tabelle successive.

Si ricorda che la norma in vigore prevede un accantonamento per gli anni 2017 – 2018 e 2019 pari rispettivamente ad almeno il 70% - 85% e 100%.

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto d'impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2017-2019 risulta come dai seguenti prospetti:

ANNO 2017

TITOLI	BILANCIO 2017 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. d=(c-b)	% (e)=(c/a)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	928.632.048,39	92.720.519,35	92.720.519,36	0,01	9,98
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	154.533.293,68	0,00	0,00	0	0
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	278.323.874,22	58.982.447,04	58.982.447,04	0	21,9
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	581.339.439,00	0,00	0,00	0	0
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE	27.600.000,00	0,00	0,00	0	0
TOTALE GENERALE	1.970.428.655,29	151.702.966,39	151.702.966,40	0,01	7,70
DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE	1.389.089.216,29	151.702.966,39	151.702.966,40	0,01	10,92
DI CUI FCDE IN C/CAPITALE	581.339.439,00	0	0	0	0

ANNO 2018

TITOLI	BILANCIO 2018 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. d=(c-b)	% (e)=(c/a)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	1.007.243.048,30	156.146.116,29	156.146.116,29	0	15,50
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	135.169.080,19	0,00	0,00	0	0
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	298.298.479,53	79.864.057,61	79.864.057,61	0	26,77
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	509.699.965,28	0	0	0	0
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	1.950.410.573,30	236.010.173,90	236.010.173,90	0,00	12,10
DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE	1.440.710.608,02	236.010.173,90	236.010.173,90	0,00	16,38
DI CUI FCDE IN C/CAPITALE	509.699.965,28	0	0	0	0

ANNO 2019

TITOLI	BILANCIO 2019 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. d=(c-b)	% (e)=(c/a)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	1.045.542.048,39	207.301.813,28	207.301.813,29	0,01	19,83
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	132.122.720,91	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	278.374.540,63	94.143.552,88	94.143.552,88	0,00	33,82
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	381.776.996,35	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	1.837.816.306,28	301.445.366,16	301.445.366,17	0,01	16,40
DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE	1.456.039.309,93	301.445.366,16	301.445.366,17	0,01	20,70
DI CUI FCDE IN C/CAPITALE	381.776.996,35	0,00	0,00	0,00	0,00

Fondo di riserva di competenza

La consistenza del fondo di riserva ordinario previsto:

anno 2017 – euro 5.480.444,32 pari allo 0,40% delle spese correnti;
anno 2018 – euro 4.749.308,39 pari allo 0,35% delle spese correnti;
anno 2019 – euro 5.063.340,64 pari allo 0,37% delle spese correnti;
rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del TUEL.

Fondi per spese potenziali

Sono previsti accantonamenti per le seguenti passività potenziali:

FONDO	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ACCANTONAMENTO PER CONTENZIOSO	-	-	-
ACCANTONAMENTO PER PERDITE ORGANISMI PARTECIPATE	-	20.573.000,00	7.000.000,00
ACCANTONAMENTO PER RINNOVO CONTRATTUALE	1.326.641,72	1.326.641,72	1.326.641,72
ACCANTONAMENTO PER DIFFERENZIALE PRODOTTI DERIVATI	1.980.811,97	2.563.594,82	1.021.505,21
ACCANTONAMENTO QUOTA ALIENAZIONE IMMOBILIARI	1.616.199,60	460.149,81	3.352.719,76

A fine esercizio come disposto dall'art.167, comma 3 del TUEL le economie di bilancio dovranno confluire nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

Il Collegio rileva che non risulta previsto alcun accantonamento per contenzioso per il triennio 2017-2019.

Indennità di fine mandato per gli amministratori locali

L'Organo di Revisione rileva che l'Ente non ha previsto alcuna indennità a favore degli amministratori cui compete, così come previsto dall'art. 82 del T.U.E.L.

Fondo di riserva di cassa

La consistenza del fondo di riserva di cassa rientra nei limiti di cui all'art. 166, comma 2 quater del TUEL. *(non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali)*

ORGANISMI PARTECIPATI

Nel corso del 2016 l'Ente non ha esternalizzato alcun servizio ulteriore rispetto a quelli già affidati negli anni precedenti..

Per gli anni dal 2017 al 2019, l'Ente non prevede di esternalizzare alcun servizio.

L'onere a carico del bilancio del Comune per i servizi esternalizzati è così previsto nel bilancio 2017:

Per contratti di servizio	271.281.429,10
Per concessione di crediti	
Per trasferimenti in conto esercizio	
Per trasferimento in conto capitale	3.000.000,00
Per copertura di disavanzi o perdite	
Per acquisizione di capitale	
Per aumento di capitale non per perdite	
TOTALE	274.281.429,10

ORGANISMO	Previsione 2017
ASIA - Servizio Igiene Urbana Finanziato da TARI	183.197.593,80
ASIA - Servizio Smaltimento Rifiuti Abbandonati sul Territorio	400.000,00
NAPOLI SERVIZI - Convenzione per Servizi	85.883.835,30
ANM - Contributo in Conto Capitale Per Piano Investimenti	1.800.000,00
ANM - CONTRIBUTO IN CONTO CAPITALE PER PIANO INVESTIMENTI	3.000.000,00
TOTALE	274.281.429,10

Tutti gli organismi partecipati, ad eccezione di A.N.M., hanno approvato il bilancio d'esercizio al 31/12/2015.

Dalla verifica della situazione economica degli organismi totalmente partecipati o controllati dall'ente risulta quanto segue:

- nessun degli organismi partecipati hanno previsto, nell'anno 2017, la distribuzione degli utili;
- la società A.N.M. richiederà all'Ente, nell'anno 2017, finanziamenti aggiuntivi da parte dell'ente per assicurare l'equilibrio economico.

Finanziamento dei debiti degli enti locali nei confronti delle società partecipate

L'Ente, avvalendosi di quanto disposto dall'art. 31, comma 3 del D.L. n. 66 del 24/4/2014 ha estinto i propri debiti al 31/12/2013, nei confronti delle società partecipate per l'importo di euro 188.435.909,46 avvalendosi della anticipazione di liquidità concessa ai sensi del decreto direttoriale del 23 giugno 2014 al tasso di interesse dell'1,465%.

L'anticipazione è stata concessa a seguito di dichiarazione congiunta sia dell'Organo di revisione di questo Comune sia dalle Società partecipate di una verifica dei crediti e debiti reciproci.

Le società partecipate destinatarie dei pagamenti effettuati a valere sulle anticipazioni hanno comunicato all'Ente gli avvenuti pagamenti, unitamente alle informazioni relative ai debiti ancora in essere, per la successiva trasmissione nell'ambito della certificazione di cui all'articolo 1, comma 14, del citato Decreto Legge n. 35 del 2013.

Riduzione compensi CDA

Le società a partecipazione di maggioranza pubblica diretta e indiretta titolari di affidamenti diretti da parte di soggetti pubblici per una quota superiore all'80% del valore della produzione, che hanno conseguito nei tre esercizi precedenti un risultato economico negativo dovranno, ai sensi del comma 3 dell'art.21 del D.Lgs. 175/2016, procedere alla riduzione del 30 per cento del compenso dei componenti degli organi di amministrazione. Il conseguimento di un risultato economico negativo per due anni consecutivi rappresenta giusta causa ai fini della revoca degli amministratori. Quanto sopra non si applica ai soggetti il cui risultato economico, benché negativo, sia coerente con un piano di risanamento preventivamente approvato dall'ente controllante.

Allo stato, come già evidenziato, non risulta ancora approvato il bilancio della società A.N.M.

Quest'ultima con i bilanci 2013 e 2014 ha registrato due perdite consecutive d'esercizio.

Se anche con l'approvazione del bilancio, per l'anno 2015, A.N.M. avrà conseguito un risultato economico negativo, si dovrà procedere alla riduzione di cui al comma 3 dell'art. 21 del D.Lgs. n. 175 del 2016.

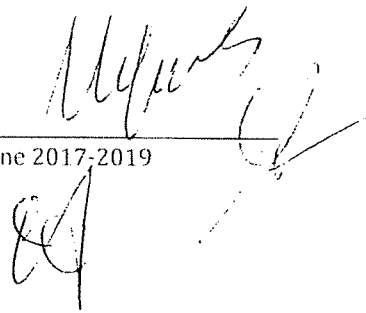
Accantonamento a copertura di perdite

(art. 1 commi da 550 a 562 della legge 147/2013 e art. 21 commi 1 e 2 del D.Lgs.175/2016)

Si riporta, di seguito, il prospetto del Fondo di Garanzia per le perdite delle Società partecipate, ai sensi del D. Lgs. n. 175 del 19.08.2016.

Il Collegio rileva che:

- per la determinazione del Fondo, è stato applicato quanto previsto dall'art. 21 del D. Lgs. 175/2016;
- l'importo totale del fondo, risulta parziale, poiché le Aziende non hanno ancora approvato il Bilancio d'esercizio 2016, ed è pertanto suscettibile di modifiche..

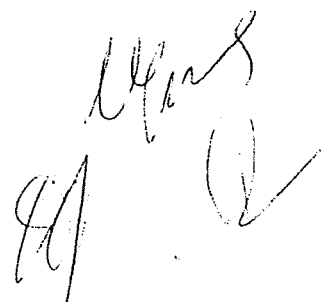


SOCIETA'	Quota di Partecipazione	Risultato economico 2011	Risultato economico 2012	Risultato economico 2013	Risultato economico 2016	Risultato media triennio 2011- 2013	Fondo di garanzia pari al 75% risultato in perdita 2016 se peggiore della media triennio, 2017	Fondo di accantonamento pari alla differenza tra perdita 2016 e media triennio migliorata del 75%, 2017	Fondo di accantonamento pari al risultato in perdita 2018	Fondo di accantonamento o pari al risultato in perdita 2019
ARIN SpA/ABC Napoli Azienda Speciale	100%	€ 2.848.781	-€ 976.507	€ 2.526.788	n.d	€ 1.466.354				
ACN S.r.l. in liquidazione	25%									
ANM S.p.A.	100%									
A.S.I.A. - Napoli S.p.A.	100%	-€ 12.578.519	-€ 12.810.910	€ 15.173.493	n.d	-€ 3.405.312				
Celge Scarl	9,86%	€ 7.311	-€ 194.754	€ 44.913	€ 3.176	-€ 47.510				
C.A.A.N. S.C.p.a.	70,33%	-€ 4.536.868	-€ 1.967.374	€ 2.359.263	€ 4.755.514	-€ 1.381.660				
Elpis S.r.l. - in liquidazione	100%									
Gesac S.p.a.	12,50%	€ 6.684.000	€ 6.533.000	€ 6.991.000	n.d	€ 6.736.000				
Mostra d'Oltremare S.p.A.	66,31%	-€ 3.848.271	-€ 5.303.601	-€ 4.458.589	€ 69.100	-€ 4.536.820				
Napoli Holding S.r.l.	100%	-€ 19.058.773	€ 6.900.619	€ 62.453	-€ 31.307.713	-€ 4.031.900	€ -	€ -	-€ 20.573.000	-€ 7.000.000
Napoli Servizi S.p.A.	100%	-€ 6.617.247	€ 14.744	€ 41.211	n.d	-€ 2.187.097				
Napoli Sociale S.p.A. - in liquidazione	100%									
S.I.Re.Na-Città Storica S.C.p.A. - in liquidazione	53,46%									
Terme di Agnano S.p.A. - in liquidazione	100%									
TOTALE							€ -	€ -	-€ 20.573.000,00	-€ 7.000.000,00

Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni

L'ente ha approvato ai sensi del comma 612 dell'art.1 della legge 190/2014, un piano operativo, corredato da relazione tecnica, di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, indicando le modalità, i tempi di attuazione ed il dettaglio dei risparmi da conseguire.

Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'Ente.

Handwritten signatures and initials in black ink, located in the bottom right area of the page. There are three distinct marks: a large signature, a smaller signature, and a set of initials.

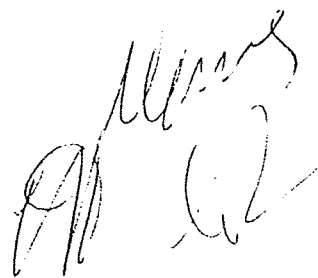
SPESE IN CONTO CAPITALE

Finanziamento spese in conto capitale

Le spese in conto capitale previste negli anni 2017, 2018 e 2019 sono finanziate come segue:

RISORSE	2017	2018	2019
avanzo d'amministrazione	20.157.528,88		
avanzo di parte corrente (margine corrente)	0,00	0,00	0,00
alienazione di beni	230.868,75	230.868,75	230.868,75
contributo per permesso di costruire	1.898.783,09	245.708,72	437.978,39
saldo positivo partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
trasferimenti in conto capitale da amm.ni pubbliche	425.230.344,85	367.168.323,62	225.353.521,24
trasferimenti in conto capitale da altri	370.000,00	110.000,00	10.000,00
mutui	37.772.695,04	76.550.000,00	73.800.000,00
prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00	0,00
altri strumenti finanziari	0,00	0,00	0,00
altre risorse non monetarie	0,00	0,00	0,00
totale	485.660.220,61	444.304.901,09	299.832.368,38

Le modalità di copertura delle spese di investimento per gli anni 2018 e 2019 sono le seguenti:



<i>Modalità copertura spesa di investimento esercizi successivi al primo (art.200 Tuel)</i>		
	2018	2019
da accertamento di entrata imputata ai titoli 4,5 o 6 a seguito di obbligazione giuridica perfezionata	€ 444.304.901,09	€ 299.832.368,38
da risorse accertate esigibili nell'esercizio 2017, confluite nel fondo pluriennale vincolato accantonato per gli esercizi successivi		
da risorse accertate esigibili negli esercizi successivi, la cui esigibilità e' nella piena discrezionalità dell'ente o di altra pubblica amministrazione		
dall'utilizzo del risultato di amministrazione nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 187. Il risultato di amministrazione può confluire nel fondo pluriennale vincolato accantonato per gli esercizi successivi		
da una quota del margine corrente di competenza finanziaria dell'equilibrio di parte corrente rappresentato nel prospetto degli equilibri allegato al bilancio di previsione, di importo non superiore ai limiti previsti dal principio contabile generale della contabilità finanziaria.		
la quota del margine corrente costituita da 50 % delle previsioni riguardanti l'incremento di gettito derivante dall'applicazione di nuove o maggiori aliquote fiscali e derivanti dalla maggiorazione di oneri concessori e sanzioni, formalmente deliberate, stanziare nel bilancio di previsione e non accertate negli ultimi tre esercizi rendicontati, al netto dell'eventuale relativo FCDE		
la quota del margine corrente costituita da riduzioni permanenti della spesa corrente, realizzate nell'esercizio in corso e risultanti da un titolo giuridico perfezionato, non compresa nella quota del margine corrente consolidata		
Totale spesa investimento	€ 444.304.901,09	€ 299.832.368,38

Si precisa che le spese di investimento 2018 e 2019 sono tutte finanziate da corrispondenti entrate.

Investimenti senza esborsi finanziari

Non sono programmati per gli anni 2017-2019 investimenti senza esborso finanziario.

	2017	2018	2019
opere a scomputo di permesso di costruire			
acquisizioni gratuite da convenzioni urbanistiche			
permute			
project financing			
trasferimento di immobili ex art. 128, co 4 e 53, co 6 D.lgs 163/2006			
TOTALE	0,00	0,00	0,00

Spesa per mobili e arredi

Non è prevista alcun spesa per mobili e arredi.

Limitazione acquisto immobili

Non è prevista alcuna spesa prevista per acquisto immobili rientrante nei limiti disposti dall'art.1, comma 138 della Legge n.228 del 24/12/2012.



INDEBITAMENTO

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per gli anni 2017, 2018 e 2019 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL e nel rispetto dell'art.203 del TUEL.

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del TUEL:

	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	63.178.798,54	61.053.558,62	60.366.232,69	58.533.773,71	56.624.277,54
entrate correnti	1.372.411.440,08	1.343.400.029,38	1.364.892.775,99	1.462.376.595,60	1.361.489.216,34
% su entrate correnti	4,60%	4,54%	4,42%	4,00%	4,16%
Limite art.204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

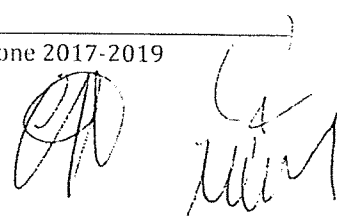
Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La previsione di spesa per gli anni 2017, 2018 e 2019 per interessi passivi e oneri finanziari diversi, è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL come calcolato nel precedente prospetto.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

Anno	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito (+)	1.464.221.443,09	1.430.519.323,78	1.408.719.078,22	1.366.284.768,76	1.321.381.191,94
Nuovi prestiti (+)	4.800.000,00	18.860.992,02	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	38.502.119,31	40.661.237,58	42.434.309,46	44.903.576,82	47.454.612,47
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	1.430.519.323,78	1.408.719.078,22	1.366.284.768,76	1.321.381.191,94	1.273.926.579,47

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:



Anno	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	63.178.798,54	61.053.558,62	60.366.232,69	58.533.773,71	56.624.277,54
Quota capitale	38.502.119,31	40.661.237,58	42.434.309,46	44.903.576,82	47.454.612,47
Totale	101.680.917,85	101.714.796,20	102.800.542,15	103.437.350,53	104.078.890,01

L'organo di revisione ricorda che ai sensi dell'art.10 della legge 243/2012:

- a) il ricorso all'indebitamento da parte delle regioni, dei comuni, delle province, delle città metropolitane e delle province autonome di Trento e di Bolzano è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento;
- b) le operazioni di indebitamento sono effettuate solo contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono evidenziate l'incidenza delle obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari futuri nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti;
- c) le operazioni di indebitamento e le operazioni di investimento realizzate attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti sono effettuate sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale che garantiscano, per l'anno di riferimento, il rispetto del saldo di cui all'articolo 9, comma 1, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la medesima regione.

STRUMENTI DI FINANZA DERIVATA

Il Collegio rileva che sono attualmente utilizzati come forme particolari di finanziamento i seguenti strumenti di finanza innovativa per i quali si ritiene opportuno esporre in un quadro di sintesi gli elementi principali:

	Banca Intesa San Paolo	Barclays Capital	Deutsche Bank	UBS	TOTALI
Tipologia strumento	capitale e di interessi	Scambio di capitale e di	di capitale e di interessi	di capitale e di interessi	
Anno di Stipula	2006	2006	2006	2006	
Data inizio contratto	31/12/2005	31/12/2005	31/12/2005	31/12/2005	
flussi positivi 2015	1.215.637,99	1.215.637,99	1.215.637,99	1.267.608,10	4.914.522,07
flussi positivi 2016 (previsione definitiva)	843.860,94		843.860,94	843.876,82	2.531.598,70
flussi negativi 2016 (previsione definitiva)	-5.458,97	-5.458,97	-5.458,97		-16.376,91
flussi positivi 2017	1.831.703,86		€ 1.831.703,86	365.985,05	4.029.392,77
flussi positivi 2018	€ 1.372.727,19		€ 1.372.727,19		2.745.454,38
Flussi negativi 2018				-181.859,56	- 181.859,56
flussi positivi 2019	€ 862.884,73		€ 862.884,73		1.725.769,45
Flussi negativi 2019				-704.264,24	- 704.264,24

000143

[Handwritten signatures]

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'Organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

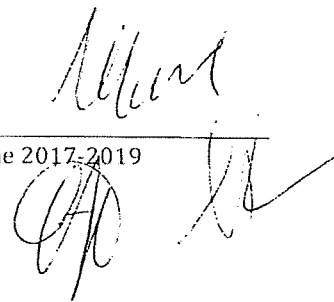
a) Riguardo alle previsioni di parte corrente

Le previsioni di entrata e spesa corrente, pur complessivamente attendibili e congrue, devono essere verificate, relativamente alle voci di seguito specificate, tenendo conto delle proposte e dei suggerimenti dell'Organo di revisione ed adottando immediato provvedimento di riequilibrio nel caso si rivelassero eccedenti o insufficienti per mantenere l'equilibrio economico-finanziario complessivo.

In particolare si rende necessario effettuare:

- 1) almeno a cadenze trimestrali, una verifica delle entrate per recupero di evasione tributaria (ICI, IMU, TASI, TARI ed altri tributi), per trasferimenti da parte degli Enti, per contributo per rilascio di permesso a costruire, per sanzioni amministrative da codice della strada;
- 2) almeno a cadenze trimestrali, una verifica delle entrate per canoni di locazione correnti e pregressi. A tal proposito si rende necessario procedere ad una attenta rivisitazione dei canoni stessi al fine di renderli adeguati al mercato, valorizzando, in questo modo, il patrimonio immobiliare dell'Ente;
- 3) una revisione del coordinamento tra le varie Strutture dell'Ente al fine di realizzare un adeguato controllo dell'attività amministrativa. In questo modo, ad esempio, si eviterebbero interessi moratori derivanti dalla tardività dei pagamenti e l'ingente contenzioso che genera un ulteriore carico di debiti fuori bilancio;
- 4) un'attenta riflessione sulla enorme massa del contenzioso. A riguardo occorre, senza alcun rinvio ed esitazione, un più efficace coordinamento delle strutture amministrative, tale da eliminare situazioni che generano un contenzioso, in riferimento al quale l'Ente è costretto a sopportare ulteriori oneri.

Il Collegio, inoltre, rileva la criticità riguardo la elevata riduzione degli incassi collegata anche a non sempre idonee procedure di riscossione. E' necessario adottare procedimenti tesi al miglioramento delle performances di riscossione.



b) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.

Si suggerisce a riguardo, l'adozione di provvedimenti programmati in linea con le effettive risorse accertabili da parte dell'Ente, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti i finanziamenti relativi.

c) Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica

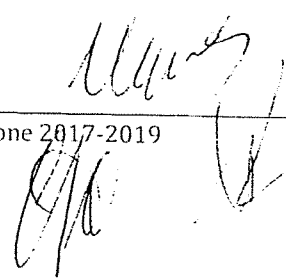
Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire negli anni 2017, 2018 e 2019, gli obiettivi di finanza pubblica.

d) Riguardo agli equilibri di parte corrente

Il Collegio rileva che l'equilibrio di parte corrente per il Bilancio 2017-2019 presuppone l'accertamento di entrate non ripetitive relative in particolare alle entrate da recupero evasione/elusione tributaria. A tal proposito si raccomanda, pertanto, un attento e costante monitoraggio di tali entrate al fine del mantenimento del suddetto equilibrio.

e) Invio dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche

L'Organo di revisione richiede il rispetto dei termini per l'invio dei dati relativi al bilancio di previsione entro trenta giorni dalla sua approvazione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato, avvertendo che nel caso di mancato rispetto di tale termine, come disposto dal comma 712 ter dell'art.1 della Legge 208/2015 non sarà possibile procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto, fino a quando non si provvederà all'adempimento. E' fatto altresì divieto di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della disposizione del precedente periodo.

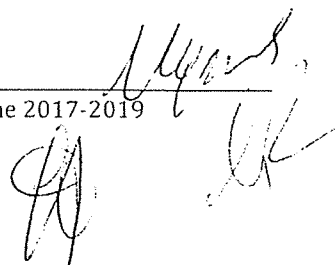
Handwritten signatures and stamps in the bottom right corner of the page, including a large signature and a circular stamp.

SI INVITANO GLI ORGANI DELL'ENTE A PORRE IN ESSERE, IN
PARTICOLARE, LE SEGUENTI ATTIVITÀ :

- aggiornare il regolamento di contabilità, recependo le normative vigenti;
- proseguire l'attività di riconciliazione dei residui attivi e passivi iscritti nella contabilità dell'Ente con i debiti e i crediti presenti nelle contabilità delle società partecipate;
- completare la realizzazione del piano di razionalizzazione degli Organismi e Società partecipate;
- aggiornare le procedure informatiche necessarie per la tenuta della contabilità economico-patrimoniale;
- aggiornare l'inventario del patrimonio immobiliare, monitorando l'efficienza e la redditività dello stesso, nonché la riscossione dei canoni di affitto in considerazione della circostanza che le relative entrate possono costituire un'importante fonte di finanziamento delle attività istituzionali/assistenziali devolute alla competenza dell'Ente;
- verificare e predisporre idonee procedure atte al controllo, monitoraggio e acquisizione della resa del conto da parte degli agenti contabili anche alla luce delle nuove disposizioni previste dal Decreto Legislativo n. 174 del 26/08/2016 (Codice della Giustizia Contabile). In particolare prestare attenzione alle modalità di riscossione e di riversamento nelle casse comunali;
- dotarsi di idonee procedure per l'emissione delle sanzioni per violazione al Codice della strada al fine di ridurre il volume del contenzioso;
- procedere ad una ricognizione del perimetro del Gruppo amministrazione pubblica ai fini della redazione, oramai prossima, del bilancio consolidato;
- realizzare gli obiettivi del Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale;

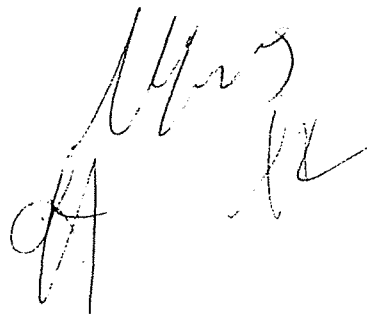
SI RAPPRESENTA INOLTRE QUANTO SEGUE:

- il bilancio di previsione 2017-2019 è caratterizzato da un consistente programma triennale di dismissioni di beni immobili e quote societarie, al fine di acquisire risorse destinate al Piano di rientro dal disavanzo del triennio 2017-2019. A tal proposito il Collegio ritiene che, per le condizioni di mercato, i tempi, modalità e andamento storico delle dismissioni, si possano incontrare difficoltà nella realizzazione di tale programma per cui è indispensabile un continuo monitoraggio dell'andamento delle dismissioni. Se tale andamento non fosse favorevole, bisogna intervenire con le conseguenti e necessarie variazioni di bilancio, al fine di assicurare l'equilibrio economico finanziario del bilancio stesso;

The block contains several handwritten signatures and stamps. At the top right, there is a signature that appears to be 'M. P.' followed by a date '14/10/2017'. Below this, there are two large, stylized handwritten initials, possibly 'AP' and 'JK', and a circular stamp that is partially visible.

- l'Ente deve operare una ricognizione del contenzioso formatosi nell'esercizio precedente. Il principio contabile prevede che, in presenza di contenzioso di importo particolarmente rilevante, l'accantonamento annuale potrà essere ripartito, in quote uguali, tra gli esercizi considerati nel bilancio di previsione o a prudente valutazione dell'Ente. Resta fermo l'obbligo di accantonare nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione, il fondo riguardante il nuovo contenzioso formatosi nel corso dell'esercizio precedente. Anche nel caso del "fondo contenzioso" è richiesto, pertanto, un monitoraggio costante della sua formazione e della relativa adeguatezza per affrontare tempestivamente le posizioni debitorie fuori bilancio che si possono formare a seguito degli esiti del giudizio. E' accertato che una delle cause del rischio di squilibri strutturali del bilancio in grado di provocare il dissesto finanziario è rappresentato da sentenze che determinano per l'Ente l'insorgere di oneri di rilevante entità finanziaria e che il bilancio non riesce ad affrontare con risorse disponibili nell'anno o nel triennio di riferimento del bilancio (art. 193 del TUEL). Si rileva che, allo stato, non risulta costituito il fondo rischi per contenzioso.

- l'utilizzo della cassa vincolata e non ricostituita, a tutto il 31.03.2017, ammonta ad € 427.749.198,08 ed inoltre, sempre al 31.03.2017, risulta un'anticipazione di tesoreria non estinta pari ad € 81.143.849,78. Il frequente ricorso all'utilizzo della cassa vincolata e alla anticipazione di tesoreria può rappresentare la spia di una possibile precarietà degli equilibri strutturali del bilancio, dovuta essenzialmente ad una criticità della gestione finanziaria derivante dalla riscossione delle entrate di competenza e dei residui attivi. Non da ultimo bisogna considerare che risultano, al 31.03.2017, pignoramenti per € 140.036.552,14.

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping loops and strokes, located in the lower right quadrant of the page.

CONCLUSIONI

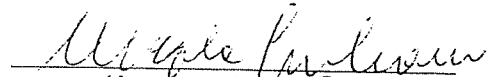
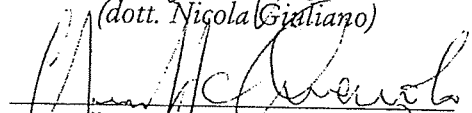
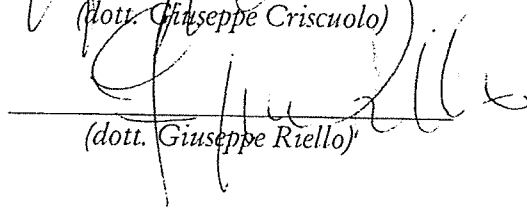
In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del TUEL e tenuto conto del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario,

L'Organo di Revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'Ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2011 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti dalle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

ed esprime, pertanto, con le riserve suesposte, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2017-2019 e sui documenti allegati.

L'ORGANO DI REVISIONE


(dott. Nicola Giuliano)

(dott. Giuseppe Criscuolo)

(dott. Giuseppe Riello)

Napoli, 18/04/2017

31-3-17

ORIGINALE



ASSESSORATO AL BILANCIO, FINANZA E PROGRAMMAZIONE
Direzione Centrale Servizi Finanziari
Servizio Bilancio

Proposta di delibera prot. n° 22 del 31/03/2017

Categoria Classe Fascicolo

Annotazioni

Proposta al Consiglio

REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE - DELIB. N° 169

OGGETTO: Proposta al Consiglio. Schema del Bilancio di previsione 2017/2019. Verifica del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019. Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs. 267/2000

Il giorno 3.1. MAR. 2017....., nella residenza comunale convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta comunale. Si dà atto che sono presenti i seguenti n° 11..... Amministratori in carica:

SINDACO:

Luigi de MAGISTRIS

P

ASSESSORI:

Raffaele DEL GIUDICE

P

Ciro BORRIELLO

P

Mario CALABRESE

Assente

Alessandra CLEMENTE

P

Gaetano DANIELE

P

Daniela VILLANI

P

Roberta GAETA

P

Salvatore PALMA

P

Annamaria PALMIERI

P

Enrico PANINI

P

Carmine PISCOPO

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: Ciudadco Luigi de Magistris.....

Assiste il Segretario del Comune: Dr. Gaetano Testa.....

IL PRESIDENTE

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

IL SEGRETARIO GENERALE

000151

2

Premesso che:

- l'articolo 151 del D. Lgs. 267/2000 stabilisce che gli enti locali approvino entro il 31 dicembre il bilancio di previsione finanziario, riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale.
- l'articolo 174 del D.Lgs. 267/2000 prescrive che lo schema del bilancio di previsione finanziario e il Documento Unico di Programmazione siano 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
- la Legge n. 232/2017 (Legge di bilancio 2017) ha differito il termine per l'approvazione del bilancio 2017 al 28 febbraio 2017.
- l'articolo 5, comma 1 del D.L. 244/2016 (Decreto Milleproroghe) ha prorogato tale termine al 31 marzo 2017.

Dato atto che il Servizio Bilancio ha predisposto lo schema del bilancio di previsione 2017/2019 che presenta le risultanze di cui agli allegati riepiloghi e prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio.

Il bilancio si compone

- dei seguenti allegati, prescritti dall'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011:
 - a) prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
 - b) prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - c) prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - d) prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - e) prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - f) prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
 - g) nota integrativa;
 - h) piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio
- del PROSPETTO di VERIFICA del RISPETTO dei VINCOLI di FINANZA PUBBLICA, oggetto di espressa approvazione con la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 1 comma 712 della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015
- della Nota informativa sugli oneri e gli impegni finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati, ex art. 62 comma 8 del D.L. 112/2008, convertito in L. 133/2008.
- dei seguenti documenti, previsti dall'art. 172 del D.Lgs. n. 267/2000:
 - i) elenco indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione, del bilancio consolidato deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione, dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica"
 - j) deliberazione del Consiglio Comunale n. del 30/03/2017 avente ad oggetto la Verifica delle aree e dei fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie, nonché determinazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area e di fabbricato che potranno essere ceduti in proprietà

IL SEGRETARIO GENERALE

OK

3

o in diritto di superficie ai sensi dell'art. 172 comma 1 lettera c) del D. Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. - Anno 2017.

- k) deliberazioni con le quali sono determinati, per il 2017, 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, e precisamente
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 30/03/2017 avente ad oggetto la Determinazione delle aliquote dell'Imposta Municipale propria (I.M.U.) da applicarsi per l'anno 2017, nonché della detrazione spettante per l'abitazione principale e le relative pertinenze.
 - deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 30/03/2017 avente ad oggetto la Determinazione delle aliquote del Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI) da applicarsi per l'anno di imposta 2017
 - deliberazione del Consiglio Comunale n. del 30/03/2017 avente ad oggetto l'approvazione del piano economico finanziario (PEF) 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639 dell'articolo 1 della legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.
 - deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 30/03/2017 avente ad oggetto la Determinazione delle Tariffe del Tributo comunale sui Rifiuti (TARI) da applicarsi per l'anno di imposta 2017.
 - deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 30/03/2017 avente ad oggetto per l'Addizionale Comunale all'IRPEF Anno 2017 la conferma dell'aliquota vigente e modifica delle soglie di esenzione vigenti".
 - deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 30/03/2017 avente ad oggetto la Determinazione delle tariffe, del sistema di agevolazioni ed esenzioni, delle modalità di gestione, delle contribuzioni e della percentuale di copertura dei costi di gestione dei servizi pubblici a domanda individuale da erogare nell'esercizio finanziario 2017.
- dei seguenti atti di programmazione, che formano parte integrante del Documento Unico di Programmazione (DUP) - Sezione operativa, approvato dalla Giunta Comunale in corso di seduta per la presentazione al Consiglio Comunale, ex art. 174 del D.Lgs. 267/2000:
- l) Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ai sensi dell'art. 58 del D.L. 25/06/2008 n. 112 convertito con modificazioni nella legge n. 133 del 6/08/2008
 - m) Programma Triennale OO.PP. 2017/2019 ed elenco annuale 2017
 - n) Programma del Fabbisogno del personale
- della deliberazione, approvata dalla Giunta Comunale in corso di seduta, avente ad oggetto la ripartizione dei proventi delle sanzioni amministrative ai sensi degli artt. 208 e 142 del C.d.S., per l'anno 2017.

Premesso che nella Nota integrativa, allegata allo schema di bilancio, sono illustrati i criteri di valutazione e le ulteriori informazioni previste dall'art. 11 comma 5 del D.Lgs. 118/2011, si evidenzia che:

- nel bilancio di previsione 2017/2018 è stato assicurato finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti e a quelli assunti in esercizio provvisorio 2017;
- la spesa del personale, sulla scorta delle previsioni formulate dal competente Servizio Autonomo Personale, dà copertura alla spesa consolidata relativa al personale in servizio, nonché alla spesa necessaria a dare attuazione al fabbisogno del personale, oggetto del Documento Unico di Programmazione;
- l'impatto economico finanziario dell'indebitamento in essere, in termini di oneri di ammortamento, sul bilancio pluriennale è stato correttamente computato e previsto, e trova idonea copertura in

IL SEGRETARIO GENERALE



ciascuna annualità 2017/2018/2019; gli stanziamenti di bilancio assicurano copertura anche alla quota di rimborso del Fondo di rotazione per assicurare la stabilità finanziaria degli enti locali, ex art. 243 ter del D.Lgs. 267/2000 e all'ammortamento delle Anticipazioni di liquidità concesse al Comune dalla Cassa D.P. ex D.L. 35/2013;

- al Titolo I della Spesa, Missione 20 *Fondi e accantonamenti*, è appostato il Fondo Crediti dubbia esigibilità, previsto dal punto 3.3 e dall'esempio n. 5 del Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, il cui stanziamento è determinato in funzione dell'ammontare dei crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi. Nella Nota integrativa è dettagliatamente illustrata l'analisi che ha portato alla individuazione delle entrate oggetto di accantonamento al Fondo, e i criteri adottati per la quantificazione degli accantonamenti. Inoltre nella stessa Nota sono illustrati i criteri di valutazione degli altri Fondi di accantonamento iscritti alla Missione 20 (Fondo per differenziale su flussi prodotti derivati; Fondo per rinnovi contrattuali del personale dipendente; Fondo per passività società partecipate – anni 2018 e 2019).
- Al bilancio è applicata quota del risultato di amministrazione vincolato per € 25.509.642,57 derivante da entrate a destinazione vincolata incassate in precedenti esercizi, nei quali – a seguito della mancata costituzione di obbligazioni giuridicamente perfezionate – non sono stati assunti i corrispondenti impegni di spesa. La spesa finanziata è per € 5.352.113,69 di pertinenza del Titolo I, e per la restante quota di € 20.157.528,88, ha natura di investimento.
- Al bilancio è altresì applicata quota del Fondo accantonato nel risultato di amministrazione al finanziamento delle passività potenziali. L'importo applicato è pari a € 50.000.00,00 per il finanziamento di quota parte dei debiti fuori bilancio imputati all'esercizio 2017, all'esito della ricognizione effettuata fino a tutto il 31/12/2016.

Relativamente ai debiti fuori bilancio, il cui riconoscimento sarà proposto al Consiglio con successivo provvedimento, si dà atto che la ricognizione condotta a tutto il 31/12/2016 ha fatto emergere un totale di posizioni debitorie da finanziare pari a € 245.813.571,22, importo comprensivo delle posizioni di cui alla deliberazione di proposta al Consiglio n. 810 del 19/12/2016, non approvata dal Consiglio Comunale entro la chiusura dell'esercizio finanziario 2016. I debiti dichiarati dai competenti Servizi includono posizioni di rilevante ammontare derivanti dalla gestione commissariale ex Legge 219/1981, nonché dalla gestione commissariale straordinaria dell'emergenza rifiuti nella Regione Campania.

I debiti fuori bilancio, ancora da riconoscere, potranno trovare copertura nel bilancio 2017/2019 agli stanziamenti appositamente dotati per gli importi di seguito riportati:

2017	2018	2019
106.120.485,77	68.851.366,92	131.220.243,83

Nella parte entrata del bilancio è iscritto il Fondo pluriennale vincolato di parte corrente e capitale. Si tratta di un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata (punto 5.4 del principio contabile della competenza finanziaria).

Tale saldo è stato iscritto per la prima volta nella parte entrata del bilancio di previsione 2015/2017, a seguito dell'operazione di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi.

A seguito della gestione finanziaria degli esercizi 2015 e 2016, il fondo, distinto nella parte corrente e in quella capitale, è stato movimentato per effetto della reimputazione delle entrate e delle spese agli esercizi di esigibilità. L'importo iscritto in entrata del corrente bilancio di previsione corrisponde alle scritture contabili al 31/12/2016.

E' stata avviata una attività di verifica rispetto alla esatta imputazione a ciascun esercizio 2015 e successivi

IL SEGRETARIO GENERALE



5

delle entrate e delle spese reimputate.

Il Comune di Napoli è ente in riequilibrio finanziario pluriennale ex art. 243 bis D.Lgs. 267/2000.

Il relativo Piano di riequilibrio pone tra gli obiettivi il recupero, nell'arco di dieci anni, del disavanzo di amministrazione accertato al 31/12/2012.

A tale disavanzo si è aggiunto, all'1/01/2015, il maggiore disavanzo derivante dall'operazione di riaccertamento straordinario eseguita per il passaggio al nuovo sistema di contabilità armonizzata.

La quota di disavanzo di amministrazione da porre a carico del bilancio di previsione è stata calcolata in funzione dell'obiettivo di recupero già posto a carico di ciascuna annualità 2017/2019 per effetto dei piani di recupero del disavanzo già deliberati dal Consiglio Comunale, nonché in funzione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016.

La quota di recupero iscritta a carico di ciascuna annualità 2017/2019 è la seguente:

Disavanzo	
€ 173.000.000,00	Esercizio 2017
€ 121.000.000,00	Esercizio 2018
€ 120.700.739,91	Esercizio 2019

Prima di illustrare la composizione delle quote imputate a ciascun esercizio e le relative modalità di ripiano, da sottoporre al Consiglio Comunale per la espressa approvazione, si richiama la seguente normativa relativa alla verifica del ripiano del disavanzo da riaccertamento straordinario (D.M. 2/04/2015) e al recupero del disavanzo di amministrazione (artt. 186 e 188 del D.Lgs. 267/2000):

- Ai sensi dell'art. 4 del D.M. 2/04/2015, se dal confronto tra il risultato di amministrazione al 31/12/2016 (accertato con l'approvazione del rendiconto della gestione) e quello al 31/12 dell'anno precedente risulta che il disavanzo applicato non è stato recuperato, la quota non recuperata, o il maggiore disavanzo registrato, è interamente applicata al primo esercizio del bilancio in corso di gestione in aggiunta alla quota di recupero del maggiore disavanzo da riaccertamento straordinario prevista per tale esercizio (comma 2 art. 4). Il recupero della eventuale quota del disavanzo non derivante dal riaccertamento straordinario può essere ripianato negli esercizi considerati nel bilancio di previsione, in ogni caso non oltre la durata della consiliatura, contestualmente all'adozione di una delibera consiliare avente ad oggetto il piano di rientro di tale quota del disavanzo.
- L'art. 186 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000 impone, in occasione dell'approvazione del bilancio di previsione, di determinare l'importo del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente a quello cui il bilancio si riferisce (risultato presunto del 2016).
- L'art. 188 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000 stabilisce che il disavanzo di amministrazione presunto, accertato in sede di approvazione del bilancio di previsione ex art. 186 comma 1 bis, deve essere applicato al bilancio stesso secondo le modalità del comma 1 dell'art. 188. Tale ultima disposizione consente di ripianare il disavanzo negli esercizi successivi al primo, in ogni caso non oltre la durata della consiliatura, contestualmente alla adozione di una delibera consiliare avente ad oggetto tale piano di rientro con i provvedimenti necessari a ripristinare il pareggio.

Ciò premesso, si dà atto che:

- Il Servizio Contabilità Monitoraggio e Rendiconto ha predisposto la Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto 2016, che costituisce allegato al bilancio di previsione.

IL SEGRETARIO GENERALE

[Handwritten signature]

Da tale tabella risulta che il totale della parte disponibile del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 è pari a meno € - **777.038.791,26**

Tale dato ha ancora valore provvisorio, essendo stato determinato prima della operazione di riaccertamento ordinario dei residui e prima della verifica di congruità del fondo crediti dubbia esigibilità, attività ancora in corso. Nelle more dell'esecuzione di tale verifica di congruità, l'accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità è stato quantificato con il metodo cosiddetto semplificato previsto dal punto 3.4 del principio contabile della competenza finanziaria (*Fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione al 1° gennaio 2016 meno Utilizzi del fondo crediti di dubbia esigibilità per cancellazione residui attivi più Importo definitivamente accantonato nel bilancio di previsione 2016 per il Fondo stesso*).

- La parte disponibile del risultato di amministrazione al 31/12/2015 era pari a € - **687.025.846,03**
- Ai fini del confronto tra i due risultati al 31/12/2015 e, presunto, al 31/12/2016 occorre considerare quanto segue:
 - Il Comune di Napoli, ente in riequilibrio finanziario pluriennale, deve recuperare in ciascun anno finanziario una quota del proprio disavanzo di amministrazione, costituita da due parti:
 - 1) quota del disavanzo dichiarato nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale di durata decennale +
 - 2) quota del disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui, oggetto di piano di recupero trentennale ex D.M. 2/04/2015.
 - Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 30/09/2016, avente ad oggetto la rimodulazione del Piano di riequilibrio consentita dalla legge di stabilità per il 2016, è stato approvato un aggiornamento del piano di recupero delle due quote del disavanzo di amministrazione, per la imputazione delle stesse ai restanti 7 anni residui del Piano di riequilibrio (disavanzo da piano) e ai restanti 29 anni residui del piano di recupero trentennale ex D.M. (disavanzo da riaccertamento straordinario).
 - Per effetto della deliberazione di cui al punto precedente, il piano di riparto è il seguente:

Anno	Disavanzo da piano di riequilibrio	Disavanzo da riaccertamento straordinario	Quota annua mancato recupero disavanzo 2015	Totale
2016	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2017	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2018	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2019	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2020	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2021	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2022	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2023 e fino al 2044		€ 47.785.553,60		€ 47.785.553,60

- Al 31/12/2016, avendo quale obiettivo il recupero ,nell'esercizio, di una quota di disavanzo pari a € 81.171.948,67, il risultato finale avrebbe dovuto attestarsi a € - **605.853.897,36**:
 - € 687.025.846,03
 - + € 81.171.948,67
 - = - € 605.853.897,36

IL SEGRETARIO GENERALE



Più nel dettaglio:

Parte disponibile risultato di amministrazione all'1/01/2016	- 687.025.846,03
Quota disavanzo da recuperare nel 2016 (da deliberazione CC n. 15/2016)	81.171.948,67
Obiettivo parte disponibile risultato di amministrazione al 31/12/2016	- 605.853.897,36
Parte disponibile risultato di amministrazione PRESUNTO al 31/12/2016	- 777.038.791,26
DIFFERENZA DA RECUPERARE	- 171.184.893,90
COSI' COMPOSTA:	
QUOTA DISAVANZO DA RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO NON RECUPERATA NEL 2016	47.785.553,60
ULTERIORE QUOTA DI DISAVANZO DA RECUPERARE	123.399.340,30

- La quota di € 47.785.553,60, corrispondente alla quota 2016 del ripiano trentennale del maggiore disavanzo da riaccertamento straordinario, deve essere recuperata interamente nel 2017.
- La quota di € 123.399.340,30 può, ai sensi dell'art. 4 comma 4 del D.M. 2/04/2015 e dell'art. 188 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, essere ripianata negli esercizi del bilancio di previsione 2017/2019 attraverso l'adozione di un piano di rientro dal disavanzo, approvato dal Consiglio Comunale, nel quale siano individuati i provvedimenti necessari a ripristinare il pareggio.

Tenendo conto che trattasi di Risultato di amministrazione presunto, a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2016, si provvederà ad adeguare le iniziative assunte in merito al ripiano, così come indicato dall'art. 188 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000.

- Allo scopo di rendere disponibili risorse utili a recuperare il disavanzo su enunciato, la Direzione Centrale Patrimonio – Servizio Demanio e patrimonio (nota PG 245402/2017) e il Vice Direttore Generale Area Tecnica (nota PG 251635/2017) hanno formulato un piano straordinario di dismissioni immobiliari, oggetto anche del Documento Unico di programmazione 2017/2019.

Tale Piano di dismissioni, unitamente ad altre risorse di seguito dettagliate, mette a disposizione dell'Ente un ammontare di risorse tale da coprire, nell'arco del triennio 2017/2019, il disavanzo non recuperato nel 2016, l'ulteriore disavanzo generato nel 2016 e la quota di disavanzo programmata con la deliberazione consiliare n. 15/2016 a carico degli esercizi della programmazione 2017/2019.

Le risorse disponibili sono esposte nella seguente Tabella:

IL SEGRETARIO GENERALE

000137

Tabella "Risorse destinate al piano di rientro dal disavanzo nel triennio 2017/2019"

	2017	2018	2019
Entrate correnti derivanti da gestione servizi illuminazione votiva	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
Alienazione partecipazione azionaria in GESAC	27.600.000,00		
Alienazioni immobiliari (patrimonio ERP + patrimonio disponibile)	20.936.199,60	27.860.149,81	30.453.459,67
Piano straordinario alienazioni immobiliari	122.480.000,00		
Conferimento immobili comunali a Fondo immobiliare statale		30.000.000,00	90.000.000,00
Alienazione rete gas		60.000.000,00	
TOTALE DISPONIBILITA' PER ANNO	174.616.199,60	121.460.149,81	124.053.459,67

A fronte di tali disponibilità viene proposto il seguente piano che prevede il recupero nel 2017 di € 47.785.553,60, corrispondente alla quota non recuperata nel 2016 del ripiano trentennale del maggiore disavanzo da riaccertamento straordinario, e la suddivisione in 3 annualità del restante maggiore disavanzo al 31/12/2016 (€123.399.340,30).

Inoltre è prevista l'imputazione a ciascuna annualità 2017/2019 della quota "ordinaria" di € 81.171.948,67, deliberata dal C.C. con atto n. 15/2016 (quota anch'essa comprensiva di disavanzo da piano di riequilibrio e di disavanzo da riaccertamento straordinario):

	2017	2018	2019
Quota da deliberazione C.C. n. 15/2016	81.171.948,67	81.171.948,67	81.171.948,67
Quota da riaccertamento straordinario non recuperata nel 2016	47.785.553,60		
Quota maggiore disavanzo (PRESUNTO) determinata al 31/12/2016	44.042.497,73	39.828.051,33	39.528.791,24
TOTALE RECUPERI	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91

Tutto ciò premesso e considerato, lo scrivente Servizio sottopone alla Giunta Comunale di approvare

- La proposta al Consiglio Comunale di ripianare il maggiore disavanzo determinato in via presunta al 31/12/2016 attraverso un piano articolato nelle annualità 2017/2019 e basato sulle risorse di cui alla Tabella "Risorse destinate al piano di rientro dal disavanzo nel triennio 2017/2019".

IL SEGRETARIO GENERALE

000153

- La proposta al Consiglio Comunale di imputare il maggiore disavanzo presunto al 31/12/2016 e il disavanzo già programmato per gli esercizi 2017/2019, come segue:

Disavanzo	
€ 173.000.000,00	Esercizio 2017
€ 121.000.000,00	Esercizio 2018
€ 120.700.739,91	Esercizio 2019

- lo Schema di Bilancio 2017/2019 comprendente le previsioni di competenza e di cassa per l'annualità 2017 e le previsioni di competenza per gli anni 2018 e 2019, i relativi riepiloghi e i prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio, tutti allegati al presente provvedimento.

- il PROSPETTO di VERIFICA del RISPETTO dei VINCOLI di FINANZA PUBBLICA, ai sensi dell'art. 1 comma 712 della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015.

Gli allegati costituenti parte integrante del presente atto sono formati da 212 pagine. La parte narrativa, i fatti, gli atti citati, le dichiarazioni ivi comprese sono vere e fondate e quindi redatte dal Dirigente del Servizio sotto la propria responsabilità tecnica, per cui sotto tale profilo, lo stesso dirigente qui di seguito sottoscrive.

Il Dirigente del Servizio Bilancio
Dott.ssa Claudia Gargiulo

CON VOTI UNANIMI

DELIBERA

Lette e fatte proprie le motivazioni e le proposte illustrate in narrativa

di PROPORRE al Consiglio Comunale

- di Dare atto che il maggiore disavanzo quantificato in via presunta al 31/12/2016 è pari a € 171.184.893,90
- di Applicare, ai sensi dell'art. 188 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000 e del D.M. 2/04/2015 art. 4, al bilancio di previsione 2017/2019 il maggiore disavanzo presunto al 31/12/2016 secondo il seguente piano di rientro triennale:

	2017	2018	2019
Quota da riaccertamento straordinario non recuperata nel 2016	47.785.553,60		
Quota maggiore disavanzo (PRESUNTO) determinata al 31/12/2016	44.042.497,73	39.828.051,33	39.528.791,24
TOTALE RECUPERI	91.828.051,33	39.828.051,33	39.528.791,24

- di Individuare le seguenti risorse al fine di ripristinare il pareggio, di importo tale da finanziare nel triennio sia il maggiore disavanzo presunto al 31/12/2016 sia la quota annuale di recupero (€

IL SEGRETARIO GENERALE

81.171.948,67):

“Risorse destinate al piano di rientro dal disavanzo nel triennio 2017/2019”:

	2017	2018	2019
Entrate correnti derivanti da gestione servizi illuminazione votiva	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
Alienazione partecipazione azionaria in GESAC	27.600.000,00		
Alienazioni immobiliari (patrimonio ERP + patrimonio disponibile)	20.936.199,60	27.860.149,81	30.453.459,67
Piano straordinario alienazioni immobiliari	122.480.000,00		
Conferimento immobili comunali a Fondo immobiliare statale		30.000.000,00	90.000.000,00
Alienazione rete gas		60.000.000,00	
TOTALE DISPONIBILITA'	174.616.199,60	121.460.149,81	124.053.459,67

- 4) di Iscrivere nel bilancio 2017/2017 il maggiore disavanzo presunto al 31/12/2016 e il disavanzo già programmato per gli esercizi 2017/2019, come segue

Disavanzo	
€ 173.000.000,00	Esercizio 2017
€ 121.000.000,00	Esercizio 2018
€ 120.700.739,91	Esercizio 2019

- 5) di Approvare il bilancio 2017/2019, secondo lo schema adottato con la presente deliberazione e qui allegato per farne parte integrante e sostanziale, redatto secondo gli schemi previsti dal D.Lgs. n. 118/11;
- 6) di Approvare ai sensi dell'art. 1 comma 712 della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015 il PROSPETTO di VERIFICA del RISPETTO dei VINCOLI di FINANZA PUBBLICA, predisposto dal Servizio Bilancio.

Il Dirigente del Servizio Bilancio
Dott.ssa Claudia Gargiulo

Il Direttore Centrale Ragioniere Generale
Dott. Raffaele Grimaldi

L'Assessore al Bilancio Finanza e Programmazione
Dott. Salvatore Palma

Letto confermato e sottoscritto:

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE



COMUNE DI NAPOLI

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PROT. N. 22 DEL 31/03/2017, AVENTE AD OGGETTO:

Proposta al Consiglio Comunale. Schema del Bilancio di previsione 2017/2019 - Verifica del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019. Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs. 267/2000

Il Dirigente del Servizio Bilancio esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, il seguente parere di regolarità tecnica in ordine alla suddetta proposta:

PARERE ALLEGATO

Addì, 31.03.2017

Il Dirigente del Servizio Bilancio
(Dott.ssa Claudia Gargiulo)

Pervenuta in Ragioneria Generale il 31/03/2017 Prot. 14/203.....
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:

PARERE ALLEGATO

Addì, 31.03.2017

IL RAGIONIERE GENERALE
(Dott. Raffaele Grimaldi)

ATTESTATO DI COPERTURA FINANZIARIA ED IMPEGNO CONTABILE

La somma diviene prelevata dal Titolo.....Sez.....
Rubrica.....Cap.....() del Bilancio 200....., che presenta
la seguente disponibilità:

Dotazione	L.....
Impegno precedente	L.....
Impegno presente	L.....
Disponibile	L.....

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.

Addì.....

IL RAGIONIERE GENERALE

000161



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale Servizi Finanziari

Servizio Bilancio

12

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla Proposta di Giunta Comunale avente ad oggetto:

Proposta al Consiglio: *Schema del Bilancio di previsione 2017/2019 - Verifica del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019. Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs. 267/2000*

Il Dirigente del Servizio Bilancio

Rilevato che il mantenimento degli equilibri di bilancio e il raggiungimento degli obiettivi del piano di riequilibrio finanziario pluriennale presuppongono la realizzazione delle entrate previste, sia in termini di competenza sia attraverso l'incremento delle percentuali di riscossione, è opportuno che nel corso dell'esercizio finanziario il controllo degli equilibri finanziari ex art. 147-quinquies D.Lgs. 267/2000 sia specificamente rivolto alla verifica del grado di realizzazione delle entrate.

Tali controlli dovranno riguardare anche la verifica della acquisizione delle entrate poste a copertura del disavanzo di amministrazione, per la rilevanza che l'effettivo recupero del disavanzo assume sugli equilibri del corrente e dei futuri esercizi, a causa del mancato raggiungimento degli obiettivi di ripiano in entrambi gli ultimi decorsi esercizi, 2015 e 2016.

Indipendentemente dalla natura autorizzatoria del bilancio di previsione, ex art. 164 D.Lgs. 267/2000, nel corso dell'esercizio l'effettivo limite agli impegni e ai pagamenti delle spese dovrà essere verificato in relazione all'esito sia dei periodici controlli sullo stato di realizzazione delle entrate, sia della verifica, in corso, della esatta imputazione a ciascun esercizio 2015 e successivi delle entrate e spese reimputate che hanno alimentato, quale saldo, il Fondo pluriennale vincolato che è stato iscritto, ai sensi delle norme vigenti, nella parte entrata del bilancio di previsione 2017/2019 per gli importi risultanti dalle scritture contabili al 31/12/2016.

L'effettiva capacità di spesa dell'Ente dovrà essere verificata tenendo conto che lo stanziamento per debiti fuori bilancio costituisce spesa di cui garantire prioritariamente e necessariamente la copertura onde evitare danni patrimoniali.

Tutto ciò premesso e considerato, ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere di regolarità tecnica **FAVOREVOLE**

Napoli, 31/03/2017

Il Dirigente del Servizio Bilancio
Dott.ssa Claudia Gargiulo

000162

14

anni 2005-2009. E' stata prevista la copertura in tre esercizi finanziari, con utilizzo integrale del fondo passività potenziali già accantonato.

In proposito si evidenzia la necessità che siano attivate tutte le iniziative volte a limitare il contenzioso al fine di contenere le spese per debiti fuori bilancio derivanti da sentenze .

- L'accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità è stato quantificato per il 2017 in € 151.702.966,39. Tale importo è incrementato rispetto a quello del 2016 di circa 20milioni di € per effetto dell'aumento della percentuale di accantonamento prevista dalle norme con il passaggio dal 55% del 2016 al 70% imposto per il 2017, nonché della scarsa capacità di riscossione delle entrate proprie dell'Ente che si riflette direttamente sulla gestione di cassa.

A tale riguardo è indispensabile adottare con ogni urgenza idonee misure per la massima accelerazione della riscossione delle entrate proprie dell'Ente,

Alla luce di quanto espresso nel parere di regolarità tecnico della dirigente responsabile del Servizio Bilancio sulla presente proposta di deliberazione, si evidenzia che l'effettivo limite agli impegni delle spese previste nel bilancio 2017-2019 dovrà essere verificato all'esito sia dei controlli periodici dello stato di realizzazione delle entrate- ai sensi del capo VII del vigente Regolamento del sistema dei controlli interni del Comune (artt. 21 e 22) - sia della verifica, in corso, della esatta imputazione a ciascun esercizio 2015 e successivi delle entrate e spese reimputate che hanno alimentato, quale saldo, il Fondo pluriennale vincolato che è stato iscritto, ai sensi delle norme vigenti, nella parte entrata del bilancio 2017/2019 per gli importi risultanti dalle scritture contabili al 31/12/2016.

A tale riguardo, si rimarca che l'effettiva capacità di spesa dell'Ente dovrà essere verificata tenendo conto che lo stanziamento per debiti fuori bilancio costituisce spesa di cui garantire prioritariamente e necessariamente la copertura onde evitare danni patrimoniali.

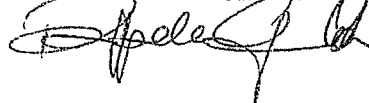
Nel richiamare l'articolo 147 quinquies del Decreto Legislativo 267/2000, corre l'obbligo di segnalare l'assoluta necessità di attivare ogni azione volta ad accelerare la riscossione dei residui attivi, l'incremento delle entrate proprie ed il contenimento delle spese attraverso il coinvolgimento attivo degli organi di governo, del direttore generale, del segretario generale e dei responsabili dei servizi secondo le rispettive responsabilità.

Tutto ciò premesso e considerato, ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere di regolarità contabile FAVOREVOLE

Napoli, 31/03/2017

Il Direttore Centrale Ragioniere Generale

Dott. Raffaele Grimaldi



000164



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale
Servizi Finanziari

13

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
sulla Proposta di Giunta Comunale avente ad oggetto:

Proposta al Consiglio: *Schema del Bilancio di previsione 2017/2019 - Verifica del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019. Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs. 267/2000*

Rilevato che:

- La struttura del bilancio di previsione 2017/2019 è fortemente gravata dall'onere derivante dal mancato recupero per il secondo anno consecutivo della quota di disavanzo di amministrazione prevista dal Piano di riequilibrio finanziario pluriennale e dal Piano di riparto trentennale del maggiore disavanzo all'1/01/2015 derivante dall'operazione di riaccertamento straordinario.

Salva la definitiva quantificazione del risultato di amministrazione al 31/12/2016 a seguito del riaccertamento ordinario dei residui e della verifica della congruità del fondo crediti dubbia esigibilità, in sede di rendiconto della gestione 2016, il risultato presunto al 31/12/2016 evidenzia un peggioramento dell'andamento della gestione finanziaria.

Infatti al 31/12/2016, oltre al mancato recupero della quota di disavanzo imputata all'esercizio 2016, si registra anche il peggioramento del risultato di amministrazione complessivo.

La dimensione finanziaria di tale maggiore disavanzo rende necessario proporre al Consiglio un piano di recupero triennale consentito dall'art. 188 del TUEL.

Viste le proposte di alienazioni immobiliari e mobiliari formulate dai competenti Servizi, il piano di recupero proposto individua quale fonte di copertura principalmente tali risorse straordinarie.

Nel corso dell'esercizio finanziario dovranno essere adottate tutte le misure necessarie alla realizzazione del piano delle dismissioni, che sarà oggetto di specifico monitoraggio, nell'ambito del controllo degli equilibri finanziari ex art. 147-quinquies D.Lgs. 267/2000 nonché ai fini degli adempimenti specificamente previsti dall'art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000.

- L'ammontare dei debiti fuori bilancio, risultanti dalla ricognizione condotta a tutto il 31/12/2016, ha fatto emergere un totale di posizioni debitorie da finanziare pari € 245.813.571,22 derivanti per oltre il 50% dai contenziosi risalenti alla gestione commissariale ex Legge 219/1981, nonché alla gestione commissariale straordinaria dell'emergenza rifiuti nella Regione Campania relativamente agli

000163

Osservazioni del Segretario Generale

Proposta di deliberazione della Direzione Centrale Servizi Finanziari – Servizio Bilancio

(prot. n. 22 del 31.03.2017 – S.G. 174 del 31.03.2017)

15

Sulla scorta dell'istruttoria tecnica svolta dal Servizio proponente;

La proposta reca in oggetto: *"Proposta al Consiglio. Schema del Bilancio di previsione 2017/2017. Verifica del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019. Determinazione, ex art. 186 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, del Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 e Proposta di Piano di rientro ex art. 188 del D.Lgs. 267/2000"*.

Letto 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"*, in termini di *"Favorevole"*, con le rilevazioni e considerazioni in esso svolte dal dirigente del Servizio Bilancio.

Letto il parere di regolarità contabile, rilasciato ai sensi dei suindicati artt. 49 e 147bis del TUEL, nonché ai sensi degli artt. 17-19 del suddetto *"Regolamento"* e anch'esso reso, in conclusione, in termini di *"favorevole"*, con rilevazioni e considerazioni.

La proposta, oltre ad adottare lo schema del Bilancio 2017/2019, comprensivo degli allegati prescritti dalla vigente normativa, si prefigge l'obiettivo, richiamando disposizioni legislative introdotte dal nuovo sistema contabile ex D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., di ripianare il maggiore disavanzo al 31/12/2016 quantificato, presuntivamente, in € 171.184.893,90, mediante un piano di rientro articolato nella triennalità 2017/2019 finanziato con le risorse individuate nella tabella riportata nel dispositivo dell'atto medesimo. In particolare, il maggiore disavanzo presunto al 31/12/2016 è imputato:

- all'esercizio 2017, per € 91.828.051,33, in quanto comprensivo dell'importo di € 47.785.553,60 che rappresenta la quota (non recuperata nel 2016) del ripiano trentennale del disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui (deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 30/9/2016);
- all'esercizio 2018, per € 39.828.051,33;
- all'esercizio 2019, per € 39.528.791,24.

Inoltre, l'atto proposto, pervenuto alla Segreteria Generale nell'immediatezza della seduta di Giunta, nell'indicare l'iscrizione nel Bilancio 2017/2019 del disavanzo complessivo (maggiore disavanzo presunto al 31/12/2016 e disavanzo già accertato e pianificato - ai fini del rientro - nelle quote annuali di € 81.171.948,67), individua le risorse finanziarie utilizzabili, nella triennalità, ai fini del ripiano. Esso approva, infine, il *"Prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di Finanza Pubblica"* obbligatoriamente previsto dalla disposizione normativa contenuta nell'art. 1, comma 712, della Legge 208/2015.

Si sottolinea quanto già posto in evidenza nei pareri di regolarità tecnica e contabile circa il mantenimento degli equilibri di bilancio, il raggiungimento degli obiettivi del *Piano di riequilibrio finanziario pluriennale* e il rientro del maggior disavanzo. Le rilevazioni e considerazioni svolte in ordine a tali aspetti, come peraltro evidenziato negli stessi pareri, richiedono, improcrastinabilmente, l'intensificazione di tutte le azioni necessarie ad elevare il grado di realizzazione delle entrate dell'Ente, attualmente attestato su livelli inadeguati per far fronte alla particolare situazione finanziaria, aggravata, tra l'altro, da un consistente volume di debiti fuori bilancio censiti al 31/12/2016 in misura superiore a 245 milioni di euro, iscritti in bilancio, per quote diverse, nelle annualità 2017/2019, sui quali competerà all'Organo consiliare determinarsi con successivi provvedimenti ai sensi dell'art. 194 T.U. n. 267/2000.

VISTO:
Il Sindaco

000165

IL SEGRETARIO GENERALE

Sul tema del grado di riscossione delle entrate, si richiamano le osservazioni rese, altresì, dagli organi di controllo, interni ed esterni, in sede di esame dei rendiconti dell'Ente.

Si richiamano:

- l'art. 5, co. 11, del D.L. n.244/2016 che ha differito al 31 marzo 2017 il termine per l'approvazione del bilancio annuale di previsione degli enti locali per l'esercizio 2017;
- il Titolo II della parte II del TUEL, contenente disposizioni relative ad "Attività di programmazione e bilanci";
- il Titolo III della parte II del TUEL, contenente disposizioni relative alla "Gestione del bilancio", con particolare riferimento agli artt. 186 e 188;
- 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 della 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. 118/2011;
- l'art. 174, co. 1, del T.U. n. 267/2000, come modificato dall'art. 74, comma 1, n. 22, lett. a) del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. secondo cui: "Lo schema di 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 entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità.";
- l'art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013, come modificato e integrato dal D.Lgs. n. 97/2016, che prevede, l'obbligo di pubblicazione, nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale, del bilancio preventivo e dei relativi allegati entro trenta giorni dall'adozione.

Appare utile ricordare le 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.
- 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 tecnico che caratterizza la proposta, i cui profili di complessità non possono che ricondursi alla competenza della dirigenza proponente, 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", 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.

VISTO:
Il Sindaco

IL SEGRETARIO GENERALE

0000166

Nel richiamare, infine, i contenuti dei pareri di regolarità tecnica e contabile e, in particolare, la necessità di periodici controlli sullo stato di realizzazione delle entrate, i cui esiti incideranno sull'effettiva capacità di spesa dell'Ente, spettano all'Organo consiliare le determinazioni conclusive sul documento di Bilancio, 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.

17

A.B.

Il Segretario Generale

dott. Gaetano Virtuoso

31.3.17

VISTO:
Il Sindaco

000167

Deliberazione di G.C. di proposta al C.C. n. 169 del 31-03-2017 composta da n. 18 pagine progressivamente numerate nonché da allegati descritti nell'atto.

SI ATTESTA:

Che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio il 07-04-2017 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. pagine, progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione di Giunta Comunale di proposta al Consiglio n. del

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.

000168



COMUNE DI NAPOLI

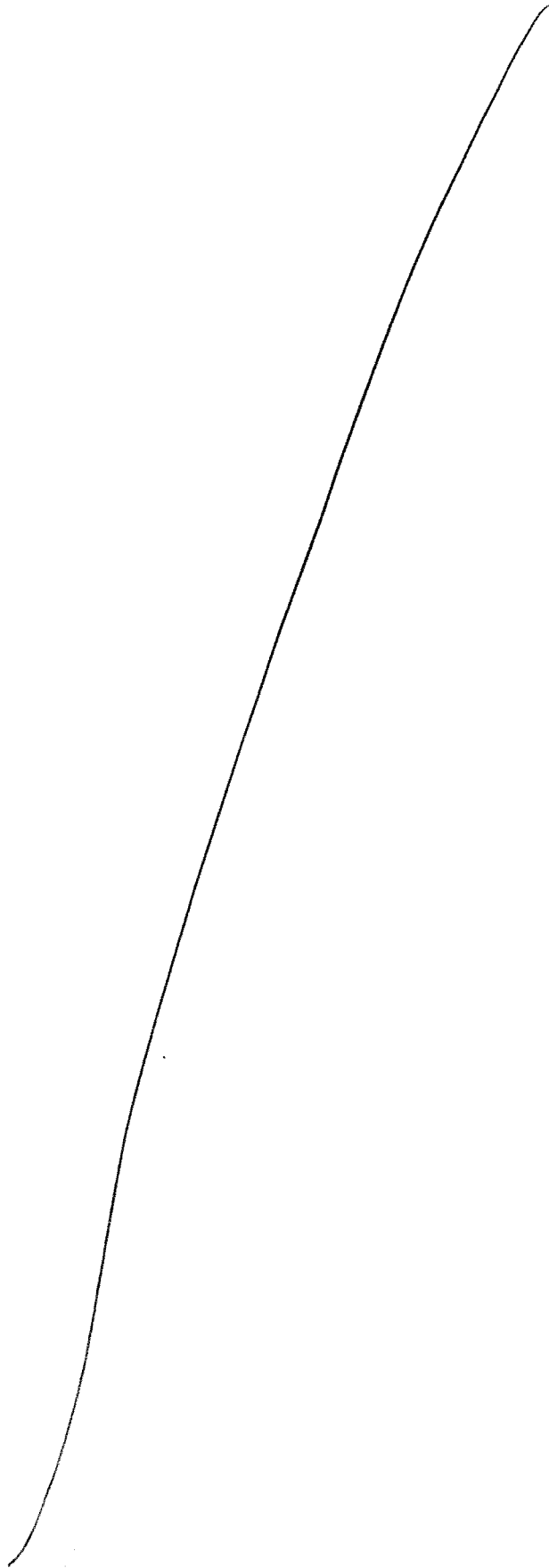
I N D I C E

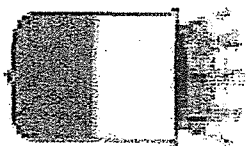
della documentazione

Bilancio di Previsione 2017/2019

• Bilancio di Previsione 2017/2019.....pag	1
• Riepilogo Generale delle Entrate per Titolo.....pag	34
• Riepilogo Generale delle Spese per Titolo pag	36
• Riepilogo Generale delle Entrate per Missionepag	38
• Quadro generale riassuntivopag	42
• Equilibrio di Bilanciopag	44
• All.a) prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazionepag.	47
• All.b)Composizione FPV.....pag.	49
• All.c)Composizione accantonamento FCDE.....pag.	65
• All.d)prospetto dimostrativo rispetto vincoli indebitamento.....pag.	69
• All.e)organismi comunitari UE.....pag.	71
• All.f)funzioni delegate dalla regione.....pag.	99
• All.g)piano degli indicatori di bilancio.....pag.	127
• All.h)rispetto dei vincoli pareggio di bilancio.....pag	156
• All.i)nota integrativa.....pag	158

000169





COMUNE DI NAPOLI
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

000170

BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019

[Handwritten signature]



COMUNE DI NAPOLI
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

PARTE ENTRATA

000171

OK

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 1						
<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	952.846.636,16	614.668.109,14	586.478.006,00	665.093.006,00	703.388.006,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		520.460.905,14	508.201.328,69		
	Utilizzo avanzo di Amministrazione					
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)					
	Fondo di Cassa all'1/16 servizio di riferimento					
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	1.403.422,12	144.388,06	144.388,06	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	349.762.228,73	342.154.042,39	342.154.042,39	342.154.042,39
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione e Provincia autonoma	0,00	368.121.700,35	372.476.744,44		
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione e Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	954.250.058,28	964.430.337,87	928.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
TITOLO 2						
<i>Trasferimenti correnti</i>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	150.671.017,83	188.898.421,24	153.564.386,88	133.063.945,49	131.158.920,81
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	436.284,00	436.284,00	210.000,00	770.000,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	688.903,84	263.581,75	798.898,85	1.135.134,70	963.800,10
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	151.811.205,67	189.032.002,99	154.533.293,73	135.168.080,19	132.122.720,91
TITOLO 3						
<i>Entrate extratributarie</i>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	205.116.339,24	103.515.783,10	79.614.492,98	78.206.244,15	66.814.000,32
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	726.135.088,85	114.212.655,34	121.205.425,00	134.680.425,00	134.770.425,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	23.457.608,39	42.164.478,28	32.545.537,58	32.528.968,98	32.341.295,23

2000172

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	20.102.980,21	1.562.500,00	1.500.000,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	102.811.920,93	47.458.838,02	43.458.418,66	52.662.641,48	44.446.620,10
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.077.633.697,62	308.914.254,74	278.323.874,22	256.238.479,61	278.374.540,65
TITOLO 4	Entrate in conto capitale		223.662.171,62	127.465.799,15		
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	947.901,21	1.074.138,16	2.682.340,73	3.254.664,00	3.457.759,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	456.069.891,03	306.853.365,38	420.304.076,64	367.168.323,62	225.353.521,24
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	586.378.714,88	383.765.041,77	60.000,00	10.000,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	160.975.948,75	130.000,00	190.000,00		
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	890.336,33	128.360,78	180.000,00		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.609.104.077,32	115.749.956,79	153.647.068,35	134.941.018,56	148.700.716,11
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie		177.139.180,56	37.246.781,14		
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	217.621,80	11.583.667,59	4.515.953,32	4.275.959,12	4.255.000,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	10.859.746,35	4.515.953,32		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	495.351.127,92	581.339.439,04	509.699.895,30	381.776.996,35
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	17.460.992,02	775.822.028,38	428.531.987,62		
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	17.678.613,62	7.561.699,00	27.600.000,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti		594.000,00	27.600.000,00	0,00	0,00
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	7.998.070,03	237.965.721,72	4.577.270,00	3.000.000,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	93.581.029,07	20.860.206,31	4.577.270,00		
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	30.904.007,88	30.195.425,04	73.550.000,00	73.800.000,00
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prestiti	101.579.099,10	138.039.465,04	42.253.904,52	0,00	0,00
			265.869.729,60	37.772.695,04	76.550.000,00	73.600.000,00
			158.919.672,15	46.831.174,52		

000173

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALTERNATIVE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI: ANNO 2017	PREVISIONI: ANNO 2018	PREVISIONI: ANNO 2019
TITOLO 7						
<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000.000,00 500.000.000,00	568.705.323,33 568.705.323,33	500.000.000,00 500.000.000,00
70900 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	500.000.000,00 500.000.000,00	568.705.323,33 568.705.323,33	500.000.000,00 500.000.000,00
TITOLO 9						
<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	385.584.533,41	previsione di competenza previsione di cassa	4.172.085.254,16 4.172.087.171,92	4.156.772.434,07 4.156.772.434,07	4.156.772.434,07 4.156.772.434,07
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	21.352.036,51	previsione di competenza previsione di cassa	111.987.389,50 113.731.986,93	112.855.611,24 112.855.611,24	112.855.611,24 112.855.611,24
90900 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	406.936.572,02	previsione di competenza previsione di cassa	4.284.032.643,66 4.285.079.168,85	4.269.628.045,31 4.269.628.045,31	4.269.628.045,31 4.269.628.045,31
TOTALE TITOLI						
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE						
3.329.063.523,83						
previsione di competenza						
7.035.692.788,80						
previsione di cassa						
7.085.950.693,68						
previsione di competenza						
7.366.818.014,05						
previsione di cassa						
7.310.867.348,70						
6.708.998.770,64						
6.804.975.334,33						
6.681.353.518,74						

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la data degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso e gestione imputati agli esercizi successivi. Le previsioni di competenza e di cassa sono determinate sulla base di dati di bilancio di previsione di competenza e di cassa determinati dopo il 31 dicembre dell'esercizio precedente. L'impatto degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi sa indicazione dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'esercizio (Vedi a) Ris. anni Previ). A seguito dell'improvvisazione del bilancio è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione

(2) indicare l'impatto dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'esercizio (Vedi a) Ris. anni Previ). A seguito dell'improvvisazione del bilancio è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione

OK

000174



COMUNE DI NAPOLI
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

PARTE SPESA

000175

DA

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016		PREVISIONI ANNO 2017		PREVISIONI ANNO 2018		PREVISIONI ANNO 2019	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (9)						0,00		173.000.000,00		121.000.000,00		120.700.739,91	
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione													
01 Programma		01 Organismi istituzionali											
Titolo 1 Spese correnti				6.630.667,50	previsione di competenza di cui già impegnate*	105.339.291,94	104.753.963,72	98.514.034,29	93.691.450,14				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	108.459.909,32	103.690.970,83	98.514.034,29	93.691.450,14					
Titolo 2 Spese in conto capitale				274.768,72	previsione di competenza di cui già impegnate*	176.094,42	13.852,60	0,00	0,00				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	13.852,60	186.551,60	98.514.034,29	93.691.450,14					
Totale programma 01 Organismi istituzionali				6.905.436,22	previsione di competenza di cui già impegnate*	105.515.386,36	104.767.816,32	98.514.034,29	93.691.450,14				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	108.774.074,02	103.867.522,43	98.514.034,29	93.691.450,14					
01 02 Programma		02 Segreteria generale											
Titolo 1 Spese correnti				614.924,75	previsione di competenza di cui già impegnate*	5.449.729,59	4.899.510,35	4.565.044,37	4.174.343,28				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	5.749.339,31	4.714.179,15	4.565.044,37	4.174.343,28					
Titolo 2 Spese in conto capitale				17.631,88	previsione di competenza di cui già impegnate*	386.204,18	364.954,24	0,00	0,00				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	431.902,50	374.974,46	0,00	0,00	0,00				
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Totale programma 02 Segreteria generale				832.556,63	previsione di competenza di cui già impegnate*	5.835.933,77	5.264.464,59	4.565.044,37	4.174.343,28				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	6.180.239,81	5.089.152,61	4.565.044,37	4.174.343,28					
01 03 Programma		03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato											
Titolo 1 Spese correnti				3.974.803,74	previsione di competenza di cui già impegnate*	60.126.331,61	45.018.951,63	41.555.483,72	39.383.942,10				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	56.189.804,74	19.330.573,69	41.555.483,72	39.383.942,10					
Titolo 2 Spese in conto capitale				62.508,05	previsione di competenza di cui già impegnate*	64.647,55	0,00	0,00	0,00				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	64.647,55	0,00	0,00	0,00	0,00				
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Totale programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				4.037.382,99	previsione di competenza di cui già impegnate*	61.440.979,16	45.018.951,63	41.555.483,72	39.383.942,10				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				previsione di cassa	56.237.379,06	19.389.221,24	41.555.483,72	39.383.942,10					
01 04 Programma		04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali											
Titolo 1 Spese correnti				56.545.981,40	previsione di competenza di cui già impegnate*	21.187.590,42	5.618.745,30	3.220.883,97	2.954.383,97				
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

176

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di cassa		33.464.396,60	6.075.982,64		
	previsione di competenza di cui già imputata*	0,00	130.142,09	23.799,76	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		23.799,76	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria	previsione di cassa		145.927,23	33.732,85		
	previsione di competenza di cui già imputata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 Gestione delle entrate tributarie o servizi fiscali						
		58.545.981,40	21.317.732,51	5.643.545,06	3.220.883,97	2.954.383,97
	di cui già imputata*		23.799,76	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		33.610.323,63	8.109.695,49	0,00	0,00
01 05 Programma						
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già imputata*	70.365.130,43	45.445.939,33	42.617.599,83	30.659.660,80	15.501.405,35
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		67.428.410,48	39.257.812,18	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già imputata*	31.940.982,94	11.170.563,11	20.930.731,26	21.243.625,48	24.971.289,06
	di cui fondo pluriennale vincolato		1.046.325,88	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		19.141.670,36	22.121.663,55	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria	previsione di competenza di cui già imputata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
		102.314.113,37	56.624.502,44	63.558.431,09	51.902.286,28	40.472.703,41
	di cui già imputata*		1.046.325,88	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		86.570.080,84	61.379.477,73	0,00	0,00
01 06 Programma						
06 Ufficio tecnico						
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già imputata*	9.852.434,93	6.590.622,00	3.431.340,56	3.446.466,71	3.381.372,42
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		8.545.498,06	2.417.965,20	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già imputata*	297.984,27	0,00	2.665.916,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		29.324,16	2.655.916,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria	previsione di competenza di cui già imputata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 06 Ufficio tecnico						
		10.150.419,20	6.590.622,00	6.097.256,56	3.446.466,71	3.381.372,42
	di cui già imputata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		8.574.822,24	5.033.901,20	0,00	0,00
01 07 Programma						
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già imputata*	4.083.345,26	18.411.340,46	4.458.712,82	7.714.367,95	7.670.138,86
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		18.393.352,74	6.726.487,70	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già imputata*	131.100,25	135.000,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

147

OK

148

53,64	97,3
20,02	1,1

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziario	di cui già impegnate*		27.762,14	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		18.313.750,31	1.368.367,05	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 11 Altri servizi generali		129.736.973,08	180.051.160,32	159.593.200,39	114.341.147,49	155.743.657,86
TITOLO 2 Spese per incremento attività finanziaria	di cui già impegnate*		4.366.802,03	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		242.782.503,95	99.275.247,39	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	560.904.162,62	500.417.993,20	419.651.718,25	438.934.681,92
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		12.028.822,44	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01		335.204.032,69	667.520.653,50	416.122.492,90		
MISSIONE 02 Giustizia						
01 Uffici giudiziari						
TITOLO 1 Spese correnti	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Uffici giudiziari			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 02 Casa circondariale e altri servizi						
02 Casa circondariale e altri servizi						
TITOLO 1 Spese correnti	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Casa circondariale e altri servizi			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 02 Giustizia						
02 Casa circondariale e altri servizi						
TITOLO 1 Spese correnti	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Casa circondariale e altri servizi			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 02 Giustizia						
02 Casa circondariale e altri servizi						
TITOLO 1 Spese correnti	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Casa circondariale e altri servizi			0,00	0,00	0,00	0,00

129

OK

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza						
03 01 Programma 01 Polizia locale e amministrativa						
TITOLO 1 Spese correnti						
		30.954.451,06	83.349.018,73	83.006.868,58	81.179.296,97	79.424.012,38
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		280.292,78	93.340.870,70	76.806.782,73	0,00	0,00
di cui già impegnato*			128.421,88	1.138.800,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	201.087,88	739.781,34	0,00	0,00
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Polizia locale e amministrativa		31.234.744,44	83.477.440,41	84.145.688,58	81.179.298,97	79.424.012,38
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
03 02 Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana						
TITOLO 1 Spese correnti						
		440.412,29	345.800,00	345.800,00	345.800,00	345.800,00
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	660.700,10	345.800,00	0,00	0,00
di cui già impegnato*			107.912,88	103.592,33	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			103.592,33	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	4.320,55	103.592,33	0,00	0,00
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana		440.412,29	453.712,88	449.392,33	345.800,00	345.800,00
di cui già impegnato*			103.592,33	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			665.020,65	449.392,33	0,00	0,00
03 03 Programma 03 Polizia regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 Polizia regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza						
		31.055.156,73	83.531.153,28	84.595.060,91	81.525.098,97	79.424.012,38
di cui già impegnato*			103.592,33	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00	0,00

OK

COMUNE DI NAPOLI (Prov. NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
MISSIONE 04 Istruzione è diritto alla scuola						
04 01 Programma 01 Istruzione prescolastica			94.206.979,23	77.995.956,40		
	TITOLO 1 Spese correnti	7.452.958,97	11.937.668,84	7.511.466,28	5.730.771,32	5.628.010,59
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	967.501,49	14.600.193,78	3.595.355,74	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale		7.801.490,93	143.689,77	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		143.689,77	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	3.060.625,46	693.480,06	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Istruzione prescolastica		8.420.461,46	19.739.160,77	7.655.156,05	5.730.771,32	5.628.010,59
	di cui già impegnate*		143.689,77	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		143.689,77	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		17.660.819,24	4.288.835,80	0,00	0,00
04 02 Programma 02 Altri ordini di istruzione						
	TITOLO 1 Spese correnti	25.783.623,15	13.657.573,19	19.272.096,51	14.204.016,43	10.132.515,86
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		743.077,26	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	9.689.912,61	34.137.490,51	18.215.439,94	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale		11.265.277,31	3.426.448,62	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		1.384.728,32	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	17.220.167,69	4.169.390,20	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Altri ordini di istruzione		35.473.535,76	24.962.850,50	22.698.545,13	14.204.016,43	10.132.515,86
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		2.427.805,58	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		51.357.648,20	22.384.820,14	0,00	0,00
04 04 Programma 04 Istruzione universitaria						
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 Istruzione universitaria		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

121

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
04 05 Programma 05 Istruzione tecnica superiore									
TITOLO 1 Spese correnti		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 Istruzione tecnica superiore		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 06 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione									
TITOLO 1 Spese correnti		16.318.919,11	previsione di competenza di cui già impegnate*	20.517.014,06	16.390.598,20	15.256.368,32	606.637,94		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa	27.991.508,35	19.157.781,83				
TITOLO 2 Spese in conto capitale		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		
TITOLO 3 Speso per incremento attività finanziarie		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione		16.318.919,11		20.517.014,08	16.390.598,20	15.256.368,32	606.637,94		
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa		0,00	0,00	0,00		
04 07 Programma 07 Diritto allo studio									
TITOLO 1 Spese correnti		2.631.651,06	previsione di competenza di cui già impegnate*	5.290.238,00	5.494.442,06	4.775.995,22	4.770.854,69		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa	7.850.544,20	5.543.042,06				
TITOLO 2 Spese in conto capitale		362.644,98	previsione di competenza di cui già impegnate*	242.449,01	0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa	446.153,53	190.726,62				
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale programma 07 Diritto allo studio		3.194.296,84		5.532.687,01	5.494.442,06	4.775.995,22	4.770.854,69		
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa		8.304.697,73	5.734.668,68			
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio									
		63.407.213,17	previsione di competenza di cui già impegnate*	70.751.712,36	52.238.741,44	38.669.151,29	21.138.019,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
			previsione di cassa	105.314.673,52	51.566.106,45				

CA

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
05 01 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico						
TITOLO 1 Spese correnti						
		1.167.573,52	1.070.357,41	170.902,19	168.662,00	168.190,92
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		1.929.360,97	162.411,12		
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	previsione di competenza	17.707.664,22	16.566.329,96	47.394.902,36	24.660.195,77	9.864.551,02
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		23.739.706,95	2.910.881,63		
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico						
		18.875.237,74	17.636.687,37	47.565.864,77	24.660.195,77	10.072.741,94
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		25.669.067,92	3.073.292,75		
05 02 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
TITOLO 1 Spese correnti						
		6.347.461,46	10.297.184,14	8.892.728,71	6.760.627,38	5.619.124,87
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		13.321.944,88	9.367.390,95		
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	previsione di competenza	958.230,30	114.666,21	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		994.058,16	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
		7.305.692,36	10.411.853,35	8.892.728,71	6.760.627,38	5.619.124,87
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		14.316.003,02	9.367.390,95		
TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
		26.180.930,10	28.050.540,72	56.458.593,48	31.609.483,15	15.691.866,81
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		39.885.070,94	12.440.683,70		
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
06 01 Programma 01 Sport e tempo libero						
TITOLO 1 Spese correnti						
		6.829.420,09	7.977.631,31	5.362.628,85	4.459.630,72	2.603.207,55
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		8.216.123,44	3.921.199,20		
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	previsione di competenza	172.518,57	8.206.529,87	22.219.079,41	1.505.000,00	5.000,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		1.214.079,41	2.273.950,02		
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

OK

184



COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	di cui già impegnate*	83.736.181,10	100.835.110,92	42.121.637,23	28.751.098,12	34.178.558,69
	di cui fondo pluriennale vincolato		11.838.539,55	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		63.912.781,55	25.941.581,21	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 01 Urbanistica e assetto del territorio						
	di cui già impegnate*	115.202.128,91	131.993.952,00	66.109.995,29	40.212.559,06	51.477.379,59
	di cui fondo pluriennale vincolato		11.838.539,55	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		110.491.875,74	53.019.675,97	0,00	0,00
08 02 Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
TITOLO 1 Spese correnti						
	di cui già impegnate*	627.179,54	250.457,58	119.251,66	5.000,00	5.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		520.292,65	119.300,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	di cui già impegnate*	101.706.090,99	105.545.263,23	47.322.136,09	17.460.267,61	19.536.018,51
	di cui fondo pluriennale vincolato		39.816.711,01	6.925.267,61	0,00	0,00
	previsione di cassa		55.412.821,23	19.015.585,39	101.018,51	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
	di cui già impegnate*	102.333.270,53	105.773.720,81	47.441.387,77	17.465.267,61	19.541.018,51
	di cui fondo pluriennale vincolato		39.816.711,01	6.925.267,61	0,00	0,00
	previsione di cassa		55.933.113,89	19.134.895,39	101.018,51	0,00
TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
	di cui già impegnate*	217.535.399,44	237.767.672,81	113.551.303,08	65.677.826,67	71.318.398,10
	di cui fondo pluriennale vincolato		51.655.250,56	6.925.267,61	0,00	0,00
	previsione di cassa		168.424.889,63	72.154.551,39	101.018,51	0,00
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
09 01 Programma 01 Difesa del suolo						
TITOLO 1 Spese correnti						
	di cui già impegnate*	136.018,30	0,00	482.803,74	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	19.276,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	di cui già impegnate*	88.686,81	70.000,00	146.705,82	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		48.646,96	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		113.609,10	48.646,96	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 01 Difesa del suolo						
	di cui già impegnate*	224.705,11	70.000,00	629.509,56	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		48.646,96	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		113.609,10	67.922,96	0,00	0,00
09 02 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
TITOLO 1 Spese correnti						
	di cui già impegnate*	14.171.738,13	17.946.429,81	16.613.117,44	14.136.828,88	10.958.418,03
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00

175

OK

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016		PREVISIONI ANNO 2017		PREVISIONI ANNO 2018		PREVISIONI ANNO 2019	

OK

18 7/2

5

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento					
		Totale programma	08	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00		0,00
		previsione di cassa		0,00		0,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
		Totale programma	09	332.417.532,96	306.501.555,08	251.833.061,78
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		3.709.993,69	197.885,72	0,00
		previsione di cassa		276.280.432,01	510.226.278,31	0,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
		Totale programma	10	3.691,60	1.251,60	0,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		1.251,60	0,00	0,00
MISSIONE 01	Trasporti ferroviario					
		Totale programma	01	3.691,60	1.251,60	0,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		1.251,60	0,00	0,00
MISSIONE 02	Trasporto pubblico locale					
		Totale programma	02	84.211.147,38	66.026.263,53	54.080.000,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		37.384.581,99	21.752.493,96	0,00
		previsione di cassa		269.707.626,46	263.744.681,32	126.285.728,46
MISSIONE 03	Trasporto per via d'acqua					
		Totale programma	03	153.367.265,44	335.733.889,99	298.936.357,69
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		319.839.988,70	284.117.871,63	180.365.728,48
MISSIONE 04	Trasporto aereo					
		Totale programma	04	4.889,40	80.000,00	0,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		80.000,00	6.000,00	0,00
MISSIONE 05	Trasporto marittimo					
		Totale programma	05	58.500,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		58.500,00	0,00	0,00
MISSIONE 06	Trasporto terrestre					
		Totale programma	06	58.500,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		58.500,00	0,00	0,00

188

OK

COMUNE DI NAPOLI (Prov. NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
10 04 Programma	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 03 Trasporto per vie d'acqua	63.002,81	138.500,00	6.000,00	0,00	0,00
10 04 Programma	TITOLO 4 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 05 Programma	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 05 Programma	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 06 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 05 Programma	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 07 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 05 Programma	TITOLO 4 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 08 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 05 Programma	TITOLO 5 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 09 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 05 Programma	TITOLO 6 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 01 Programma	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 01 Programma	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	Totale programma 12 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

189

190

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità						
	30.817.294,65 previsione di competenza di cui già impegnate*	18.847.189,19	18.847.189,19	18.310.293,74	6.605.777,25	605.777,25
	di cui fondo pluriennale vincolato		472.502,80	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		16.928.775,74	37.429.800,24	0,00	0,00
12 03 Programma 03 Interventi per gli anziani						
TITOLO 1 Spese correnti						
	3.469.850,20 previsione di competenza di cui già impegnate*	3.032.297,10	3.032.297,10	1.098.563,73	999.965,18	506.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		98.563,73	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		4.815.762,37	2.619.559,76	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	280.283,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	1.193.201,66	1.193.201,66	354.426,52	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		206.387,35	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		969.391,56	484.504,18	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 03 Interventi per gli anziani						
	3.750.133,20 previsione di competenza di cui già impegnate*	4.225.498,76	4.225.498,76	1.452.990,25	999.965,18	506.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		304.951,08	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		5.805.153,93	3.104.063,94	0,00	0,00
12 04 Programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
TITOLO 1 Spese correnti						
	38.657.480,38 previsione di competenza di cui già impegnate*	35.295.250,61	35.295.250,61	32.609.509,46	18.776.174,83	15.851.395,18
	di cui fondo pluriennale vincolato		4.176.723,31	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		59.126.962,88	31.353.329,38	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	594.437,83 previsione di competenza di cui già impegnate*	97.580,00	97.580,00	3.466.186,19	1.926.666,67	5.072.666,67
	di cui fondo pluriennale vincolato		39.519,52	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		1.063.927,45	3.742.203,69	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE PROGRAMMA 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
	39.251.918,21 previsione di competenza di cui già impegnate*	35.392.830,61	35.392.830,61	36.075.695,65	20.702.841,30	20.924.061,83
	di cui fondo pluriennale vincolato		4.216.242,83	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		60.190.890,33	35.095.532,07	0,00	0,00
12 05 Programma 05 Interventi per le famiglie						
TITOLO 1 Spese correnti						
	100.683,21 previsione di competenza di cui già impegnate*	372.272,00	372.272,00	1.442.345,00	549.000,00	549.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		557.425,00	1.442.345,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	200.000,00	0,00	0,00

OK

192



COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
Totale programma 08 Cooperazione e associazionismo						
		535.240,52	14.613,16	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		318.976,64	93.026,21		
12 09 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale						
	TITOLO 1 Spese correnti	2.414.571,84	11.950.068,20	11.125.611,38	9.206.868,46	5.421.409,36
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		12.211.379,07	10.990.105,45		
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	3.357.093,85	1.540.750,05	300.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		2.623.661,53	423.503,33		
	TITOLO 3 Spesa per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
	Totale programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	5.771.665,69	13.490.818,25	11.425.611,38	9.206.868,46	5.421.409,36
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		14.835.040,60	11.413.608,78		
	TOTALE MISSIONE 12	150.532.324,25	128.720.127,50	118.762.803,18	59.349.462,19	52.742.828,76
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		15.276.239,71	12.222,94	5.148,63	4.074,31
	previsione di cassa		179.877.857,32	197.279.280,42		
MISSIONE 13 Tutela della salute						
13 01 Programma 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA						
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
	Totale programma 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
13 02 Programma 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA						
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
	Totale programma 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
13 03 Programma 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente						
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
	Totale programma 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		

OK

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
13 04 Programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
13 05 Programma	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
13 06 Programma	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
13 07 Programma	07 Ulteriori spese in materia sanitaria					
	TITOLO 1 Spese correnti	191.779,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria	191.779,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute	191.779,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività	993.709,08	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

184

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
14 01 Programma	01 Industria, PMI e Artigianato					
	TITOLO 1 Spese correnti	5.543.491,13	32.916.354,57	32.000.000,00	32.000.000,00	32.000.000,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	1.002.474,83	35.933.183,03	32.259.987,80	50.000,00	0,00
	di cui già impegnate*		300.000,00	360.000,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	409.733,65	255.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 Spese per incremento attività di gestione	6.545.985,36	33.216.354,57	32.360.000,00	32.050.000,00	32.000.000,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 5 Spese per incremento attività di gestione		36.342.916,74	32.514.987,80	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Industria, PMI e Artigianato						
				32.000.000,00	32.000.000,00	32.000.000,00
14 02 Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
	TITOLO 1 Spese correnti	1.044.272,79	3.116.881,89	2.994.879,78	2.915.660,44	2.843.884,80
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	95.166,13	3.655.322,96	2.583.355,70	20.000,00	20.000,00
	di cui già impegnate*		156.080,75	62.256,79	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		22.256,79	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	251.246,88	62.256,79	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 Spese per incremento attività di gestione	1.139.438,92	3.272.942,64	3.056.936,57	2.935.680,44	2.863.884,80
	di cui già impegnate*		22.256,79	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 5 Spese per incremento attività di gestione		3.906.569,84	2.645.612,49	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
				3.056.936,57	2.935.680,44	2.863.884,80
14 03 Programma	03 Ricerca e innovazione					
	TITOLO 1 Spese correnti	108.006,51	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	630.057,15	232.168,15	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	1.301.056,21	100.596,80	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 Spese per incremento attività di gestione	738.063,65	232.168,15	0,00	5.000,00	5.000,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 Ricerca e innovazione						
				100.596,80	5.000,00	5.000,00
14 04 Programma	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità					
	TITOLO 1 Spese correnti	5.782.113,03	2.890.763,00	2.572.114,00	1.538.399,87	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00

195

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
14 05 Programma 05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per la Regione)	Totale programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	6.270.113,03	488.000,00	3.090.594,83	0,00
15 01 Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Totale programma 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
15 02 Programma 02	Formazione professionale	Totale programma 02 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00

OK

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 02 Formazione professionale						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 03 Sostegno all'occupazione						
		1.323,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	3.500,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	3.500,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 03 Sostegno all'occupazione						
		1.323,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	3.500,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	3.500,00	0,00	0,00
TITOLO 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
		1.323,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	3.500,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	3.500,00	0,00	0,00
TITOLO 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
		1.323,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	3.500,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	3.500,00	0,00	0,00
TITOLO 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
		0,00	previdione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previdione di cassa	0,00	0,00	0,00

194

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
16 02 Programma		02	Caccia e pesca							
Titolo 1 Spese correnti				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale					previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie					previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Caccia e pesca										
				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
17 01 Programma		01	Fonti energetiche							
Titolo 1 Spese correnti				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Fonti energetiche										
				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali										
18 01 Programma		01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali							
Titolo 1 Spese correnti				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale				0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
18 02 Programma	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale programma 02 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		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
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
MISSIONE 19 Relazioni internazionali						
19 01 Programma	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale programma 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale MISSIONE 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
20 01 Programma	Fondo di riserva					
		0,00	1.493.435,51	5.480.442,32	4.749.308,39	5.063.340,64
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		196.199.951,61	42.392.853,81		
Totale programma 01 Fondo di riserva		0,00	1.493.435,51	5.480.442,32	4.749.308,39	5.063.340,64
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		196.199.951,61	42.392.853,81		

199

OK

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
20 02 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità						
TITOLO 1 Spese correnti						
0,00 previsione di competenza		133.677.362,08	151.702.966,39	236.010.173,50	301.445.366,17	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato		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		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	133.677.362,08	151.702.966,39	236.010.173,50	301.445.366,17
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 03 Programma 03 Altri fondi						
TITOLO 1 Spese correnti						
0,00 previsione di competenza		98.548.475,11	4.923.653,29	24.923.386,35	12.700.866,69	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato		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		0,00	116.894.600,00	1.022.132,87	877.665,99	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 4 Rimborsi Prestiti						
0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 03 Altri fondi		0,00	98.548.475,11	121.818.153,29	25.945.519,22	13.578.532,68
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti		0,00	233.719.212,70	271.001.564,00	266.705.001,51	320.087.239,45
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50 Debito pubblico						
50 01 Programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
TITOLO 1 Spese correnti						
0,00 previsione di competenza		91.786.232,85	88.718.333,78	86.514.307,88	83.830.678,03	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	
previsione di cassa		91.786.232,85	9.749.549,33	41.566.454,06	42.878.199,40	
TITOLO 4 Rimborsi Prestiti		0,00	39.098.400,35	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		0,00	130.884.633,20	129.019.590,12	128.080.851,96	126.708.678,43
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 02 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
TITOLO 4 Rimborsi Prestiti						
0,00 previsione di competenza		29.822.602,09	37.254.670,19	41.334.710,96	43.184.251,75	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	
previsione di cassa		29.822.602,09	6.286.285,92	0,00	0,00	

OK

201



COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TOTALE DELLE MISSIONI						
		1.982.710.800,31	7.366.918.014,05	6.976.545.792,86	6.683.975.334,33	6.560.652.776,83
		di cui già impegnate*	117.042.645,84	8.109.961,63	0,00	0,00
		di cui fondo plurimennale vincolato	7.310.867.349,70	6.708.998.770,64	109.167,14	4.074,31
		provisione di cassa	7.366.918.014,05	7.149.545.792,86	6.604.975.334,33	6.681.353.516,74
		provisione di competenza	117.042.645,84	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	117.042.645,84	8.109.961,63	0,00	0,00
		di cui fondo plurimennale vincolato	7.310.867.349,70	6.708.998.770,64	109.167,14	4.074,31
		provisione di cassa	7.366.918.014,05	7.149.545.792,86	6.604.975.334,33	6.681.353.516,74
		provisione di competenza	117.042.645,84	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		1.982.710.800,31	7.366.918.014,05	6.976.545.792,86	6.683.975.334,33	6.560.652.776,83
		di cui già impegnate*	117.042.645,84	8.109.961,63	0,00	0,00
		di cui fondo plurimennale vincolato	7.310.867.349,70	6.708.998.770,64	109.167,14	4.074,31
		provisione di cassa	7.366.918.014,05	7.149.545.792,86	6.604.975.334,33	6.681.353.516,74
		provisione di competenza	117.042.645,84	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	117.042.645,84	8.109.961,63	0,00	0,00
		di cui fondo plurimennale vincolato	7.310.867.349,70	6.708.998.770,64	109.167,14	4.074,31
		provisione di cassa	7.366.918.014,05	7.149.545.792,86	6.604.975.334,33	6.681.353.516,74
		provisione di competenza	117.042.645,84	0,00	0,00	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

(1) Indicare l'importo determinato nell'articolo 9) Resoluto presunta di amministrazione (in %). Per anno Prev).

GA



COMUNE DI NAPOLI
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

203

Riepilogo Generale delle Entrate per Titoli


2

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1) Utilizzo avanzo di Amministrazione - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2) Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	previsioni di competenza previsioni di competenza previsioni di competenza previsioni di competenza previsioni di cassa	37.925.386,58 196.504.034,28 96.395.802,39 0,00 223.916.686,02	37.142.925,11 190.358.505,92 75.509.642,57 0,00 175.205.229,40	158.145,58 8.224.569,95	8.148,62 101.018,51
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	954.250.058,28	964.430.337,87	928.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
	previsione di cassa		888.747.003,55	880.822.471,19		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	151.811.205,67	189.032.002,99	154.533.283,73	135.169.080,19	132.122.729,91
	previsione di cassa		235.875.626,91	166.747.748,10		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extracontributive	1.077.623.897,52	308.914.254,74	278.323.874,22	298.208.479,61	278.374.540,65
	previsione di cassa		223.652.171,82	127.405.799,15		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	619.184.077,32	495.351.127,92	581.339.439,04	509.899.965,30	381.776.996,35
	previsione di cassa		773.822.020,38	428.531.987,52		
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	17.678.613,82	26.022.692,02	27.600.000,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		18.054.992,02	45.050.992,02		
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prossiti	101.579.089,10	268.889.729,60	37.772.695,04	76.550.000,00	73.800.000,00
	previsione di cassa		158.919.672,15	46.831.174,52		
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	500.000.000,00	588.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
	previsione di cassa		500.000.000,00	568.705.323,33		
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	406.936.572,02	4.284.052.643,66	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
	previsione di cassa		4.285.879.168,85	4.269.628.045,31		
	TOTALE TITOLI	3.329.063.523,83	7.035.692.788,80	6.846.534.719,06	6.796.592.618,80	6.681.244.351,61
	previsione di cassa		7.085.550.663,68	6.533.793.541,24		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	3.329.063.523,83	7.368.918.014,05	7.149.545.792,56	6.804.975.334,33	6.661.353.518,74
	previsione di cassa		7.310.867.349,70	6.708.998.770,64		

(1) Se il bilancio di previsione è modificato prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impatti al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputabili agli esercizi successivi (previdenti) o, se tale stima non risulta possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impatti assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di riferimento. Nel secondo esercizio di gestione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione, indicare l'importo degli impatti assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi su finanziamenti con il fondo pluriennale vincolato e la differenza tra i residui passivi cancellati e rimborsati all'esercizio N o i residui attivi cancellati e rimborsati all'esercizio N in occasione dei rimborsamenti straordinari dei residui.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vinziata del risultato di amministrazione (determinato nell'Allegato A) Risultato presunto di amministrazione (Al) ai fini anni Pross. A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione.





COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Riepilogo Generale delle Spese per Titoli

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2017 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
		0,00	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91	
TITOLO 1	Spese correnti	1.090.253.732,15	1.632.385.856,72	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.300.089.188,12
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		26.334.036,92	12.222,94	8.148,63	4.074,31
	previsione di cassa		1.807.066.203,32	1.424.570.931,22		
TITOLO 2	Spese in conto capitale	412.380.467,07	628.861.797,49	682.257.830,67	465.859.583,83	324.885.094,25
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		90.708.008,92	8.097.638,69	101.018,51	0,00
	previsione di cassa		611.518.724,20	440.828.184,86		
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	18.710.992,02	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		17.480.992,02	0,00		
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	0,00	68.921.002,44	77.556.326,52	82.901.165,04	86.070.451,15
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		68.921.002,44	6.266.285,92		
TITOLO 5	Clausura Anticipazioni ricevute da Istituto Istituzionale	46.177.124,01	734.985.721,72	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		523.498.572,18	568.705.323,33		
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	413.899.477,08	4.283.052.643,66	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		4.282.401.855,54	4.269.628.045,31		
TOTALE DEI TITOLI						
		1.962.710.800,31	7.366.918.014,05	6.976.545.792,66	6.683.875.334,33	6.500.652.778,03
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		117.042.645,84	8.109.861,63	109.167,14	4.074,31
	previsione di cassa		7.310.867.349,70	6.708.998.770,64		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		1.962.710.800,31	7.366.918.014,05	7.149.345.792,66	6.804.975.334,33	6.661.353.518,14
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		117.042.645,84	8.109.861,63	109.167,14	4.074,31
	previsione di cassa		7.310.867.349,70	6.708.998.770,64		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

OK



COMUNE DI NAPOLI
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Riepilogo Generale delle Spese per Missioni

OK

207

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2017 -2018 - 2019

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017			PREVISIONI ANNO 2015			PREVISIONI ANNO 2019			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE										0,00	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	335.204.032,69	560.904.162,62	500.411.993,20	419.651.718,25	438.938.681,92							
	di cui già impegnate			0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		12.028.882,44	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		667.520.693,59	416.122.492,90									
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	31.655.156,73	63.931.153,29	84.595.060,91	81.525.098,97	79.769.812,38							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		103.592,33	77.995.956,40	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		94.208.979,23	52.238.741,44	39.969.151,29	21.138.019,08							
	di cui fondo pluriennale vincolato		70.751.712,36	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		2.271.495,35	0,00	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	63.407.213,17	94.208.979,23	52.238.741,44	39.969.151,29	21.138.019,08							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		105.314.673,52	51.566.106,45	31.609.485,15	15.891.868,81							
	di cui già impegnate*		28.050.540,72	56.458.593,48	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		39.985.079,94	12.440.683,79	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	26.180.930,10	39.985.079,94	28.128.210,00	6.018.713,69	2.681.599,20							
	di cui già impegnate*		16.426.411,18	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		1.307.079,41	6.894.407,93	452.507,80	452.507,80							
	di cui già impegnate*		17.862.368,69	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		1.814.697,80	0,00	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 06	Poliche giovanili, sport e tempo libero	11.095.776,60	16.426.411,18	28.128.210,00	6.018.713,69	2.681.599,20							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		17.862.368,69	0,00	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		1.307.079,41	6.894.407,93	452.507,80	452.507,80							
	di cui fondo pluriennale vincolato		1.814.697,80	0,00	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	3.950.801,97	4.912.901,22	4.743.825,83	65.677.926,67	71.318.388,10							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		237.767.672,81	113.551.383,06	65.677.926,67	71.318.388,10							
	di cui già impegnate*		51.655.250,56	6.925.267,61	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		166.424.989,63	72.154.561,36	101.018,51	0,00							
	previsione di cassa		296.736.608,58	306.801.556,08	280.817.016,69	251.833.061,78							
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	332.417.532,96	3.709.933,89	510.226.278,31	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		276.280.432,01	197.885,72	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		3.709.933,89	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		483.938.590,05	389.182.020,44	453.817.450,76	328.834.923,40							
	di cui già impegnate*		0,00	974.485,36	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		546.982.817,72	421.390.367,80	0,00	0,00							
	previsione di cassa		4.663.645,41	3.122.708,02	2.687.132,82	2.565.383,02							
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	313.783.462,60	4.582.294,60	3.082.480,02	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		128.729.127,50	118.752.603,19	53.349.462,19	52.742.828,76							
	di cui già impegnate*		15.276.256,71	12.222,94	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		179.877.557,32	197.279.260,42	8.148,63	4.074,31							
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	1.884.884,01	0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		4.582.294,60	3.082.480,02	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	150.632.324,25	128.729.127,50	118.752.603,19	53.349.462,19	52.742.828,76							
	di cui già impegnate*		15.276.256,71	12.222,94	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		179.877.557,32	197.279.260,42	8.148,63	4.074,31							
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		993.709,08	38.233.050,57	36.651.060,31	34.868.884,60							
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	191.779,33	0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00							
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	14.693.581,57	22.256,79	38.233.050,57	36.651.060,31	34.868.884,60							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di competenza		42.045.257,53	38.356.791,92	0,00	0,00							
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00							
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00							
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00							

208

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2017 - 2018 - 2019

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1.323,00	1.073.600,00	3.500,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	1.070.000,00	3.500,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	233.719.272,70	270.001.564,00	266.705.001,51	320.087.239,49
				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20				42.392.853,81	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20				166.274.660,30	169.415.582,92	169.901.127,18
				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20				16.015.835,25	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20				568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20				568.705.323,33	0,00	0,00
				4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
TOTALE MISSIONE 20				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20				4.269.628.045,31	0,00	0,00

209

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già ingegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

210



COMUNE DI NAPOLI
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

211

Quadro Generale Riassuntivo

OK

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	175.205.229,40	75.509.642,57	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.736,91
Utilizzo avanzo di amministrazione		227.501.431,03	8.382.715,53	109.167,13					
Fondo pluriennale vincolato									
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	880.822.471,19	928.632.048,39	1.007.247.046,39	1.045.542.048,39	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	1.423.570.931,22	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.089.188,12
Titolo 2 - Trattenimenti correnti	166.747.748,10	154.533.293,73	135.169.080,19	132.122.720,91		12.222,94	0,00	0,00	4.074,31
Titolo 3 - Entrate straordinarie	127.465.799,15	278.323.874,22	298.298.479,61	278.374.540,65	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	428.531.987,62	581.339.439,04	509.699.965,30	381.776.996,35	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	440.828.184,86	682.257.630,67	465.859.503,03	324.865.094,25
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	45.060.992,02	27.600.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	1.848.628.990,08	1.970.428.655,38	1.950.414.573,49	1.837.816.306,30	Totale spese finali	1.864.399.116,08	2.060.656.097,50	1.831.446.123,98	1.704.954.282,37
Titolo 6 - Accensione di prestiti	46.831.174,52	37.772.695,04	76.550.000,00	73.900.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da utilizzo risorse/consuntive	6.266.285,92	77.556.326,52	82.901.165,04	86.070.451,15
Titolo 7 - Anticipazioni da utilizzo risorse/consuntive	568.705.323,33	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00	Titolo 6 - Spese per conto terzi e partite di giro	568.705.323,33	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	Totale titoli	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
Totale titoli	6.533.793.541,24	6.846.534.719,06	6.796.592.618,80	6.681.244.351,61		6.708.998.770,64	6.976.545.792,66	6.663.975.334,33	6.560.652.778,93
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.708.998.770,64	7.149.545.792,66	6.804.975.334,33	6.681.363.516,74	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.708.998.770,64	7.149.545.792,66	6.804.975.334,33	6.681.353.518,74
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

CMR



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI

SERVIZIO BILANCIO

Equilibri di Bilancio

Handwritten signature or mark.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
COMUNE DI NAPOLI**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	175.205.229,40			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	37.142.925,11	158.145,58	8.148,62
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00		1.361.489.216,34	1.440.714.608,19	1.456.039.309,95
TITOLO I	(+)	928.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
TITOLO II	(+)	154.533.293,73	135.169.080,19	132.122.720,91
TITOLO III	(+)	278.323.874,22	298.298.479,61	278.374.540,65
C) Entrate Titolo 4.02.05 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.089.188,12
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		12.222,94	8.148,62	4.074,31
- fondo crediti di dubbia esigibilità		151.702.966,39	236.010.173,90	301.445.366,17
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	77.556.326,52	82.901.165,04	86.070.451,15
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		- 233.322.651,90	- 131.614.951,42	- 133.812.920,61
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	55.352.113,69	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	180.704.338,32	131.788.951,42	133.864.920,61
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	2.733.800,11	174.000,00	52.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)				
O=G+H+I-L+M		- 0,00	- 0,00	- 0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	20.157.528,88	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	190.358.505,92	8.224.569,95	101.018,51
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	646.712.134,08	586.249.965,30	455.576.996,35
TITOLO IV	(+)	581.339.439,04	509.699.965,30	381.776.996,35
TITOLO V	(+)	27.600.000,00	0,00	0,00
TITOLO VI	(+)	37.772.695,04	76.550.000,00	73.800.000,00

C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	180.704.338,32	131.788.951,42	133.864.920,61
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	2.733.800,11	174.000,00	52.000,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolata di spesa	(-)	679.257.630,67 8.097.638,69	462.859.583,83 101.018,51	321.865.094,25 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		- 0,00	-	-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		- 0,00	- 0,00	- 0,00

OK



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato - a

Bilancio di previsione 2017/2019

216

all. a) prospetto esplicativo del presunto
risultato di amministrazione

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO N DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)***

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	1.356.664.661,93
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	234.829.422,86
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	4.589.857.616,65
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	4.541.708.275,85
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	8.341.010,14
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	10.758.669,62
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2017	1.658.743.105,35
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio N-1	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio N-1	-
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio N-1	-
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio N-1	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016 ⁽¹⁾	227.501.431,03
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1 ⁽²⁾	1.431.241.674,32

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/N-1 ⁽⁴⁾	1.526.293.460,91
	Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	-
	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti ⁽⁵⁾	-
	Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	-
	Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	-
	Altri accantonamenti ⁽⁵⁾	64.000.000,00
	B) Totale parte accantonata	1.590.293.460,91
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	215.274,93
	Vincoli derivanti da trasferimenti	547.671.846,61
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	53.841.465,83
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	16.258.417,30
	Altri vincoli da specificare	-
	C) Totale parte vincolata	617.987.004,67
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	-
	E) Totale parte disponibile [E=A-B-C-D] ⁽⁶⁾	777.038.791,26
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁷⁾		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/N-1 ⁽⁸⁾ :		
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	-

(*) 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.

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.

Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'importo relativo 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.

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



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato - b

Bilancio di previsione 2017/2019

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

220

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2017

	MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi.				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
					2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.046.325,88	1.046.325,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	10.512.127,82	10.512.127,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11.558.453,70	11.558.453,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia								
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Cassa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
1	Istruzione prescolastica	168.689,77	168.689,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	2.127.805,58	2.127.805,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016		Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi		Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)				
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		
7	Diritto allo studio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio				2.296.495,35	2.296.495,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali														
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Attività 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		
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero														
1	Sport e tempo libero			1.214.079,41	1.214.079,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Giovani			93.000,00	93.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				1.307.079,41	1.307.079,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	MISSIONE 7 - Turismo														
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa														
1	Urbanistica e assetto del territorio			11.838.539,62	11.838.539,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare			37.564.270,10	30.639.002,49	6.925.267,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.925.267,61		
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				49.402.809,72	42.477.542,11	6.925.267,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.925.267,61		
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente														
1	Difesa del suolo			48.646,96	48.646,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			196.987,03	145.738,02	51.249,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.249,01		
3	Rifiuti			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Servizio idrico integrato			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			3.464.299,90	3.464.299,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.636,71		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

222

gla

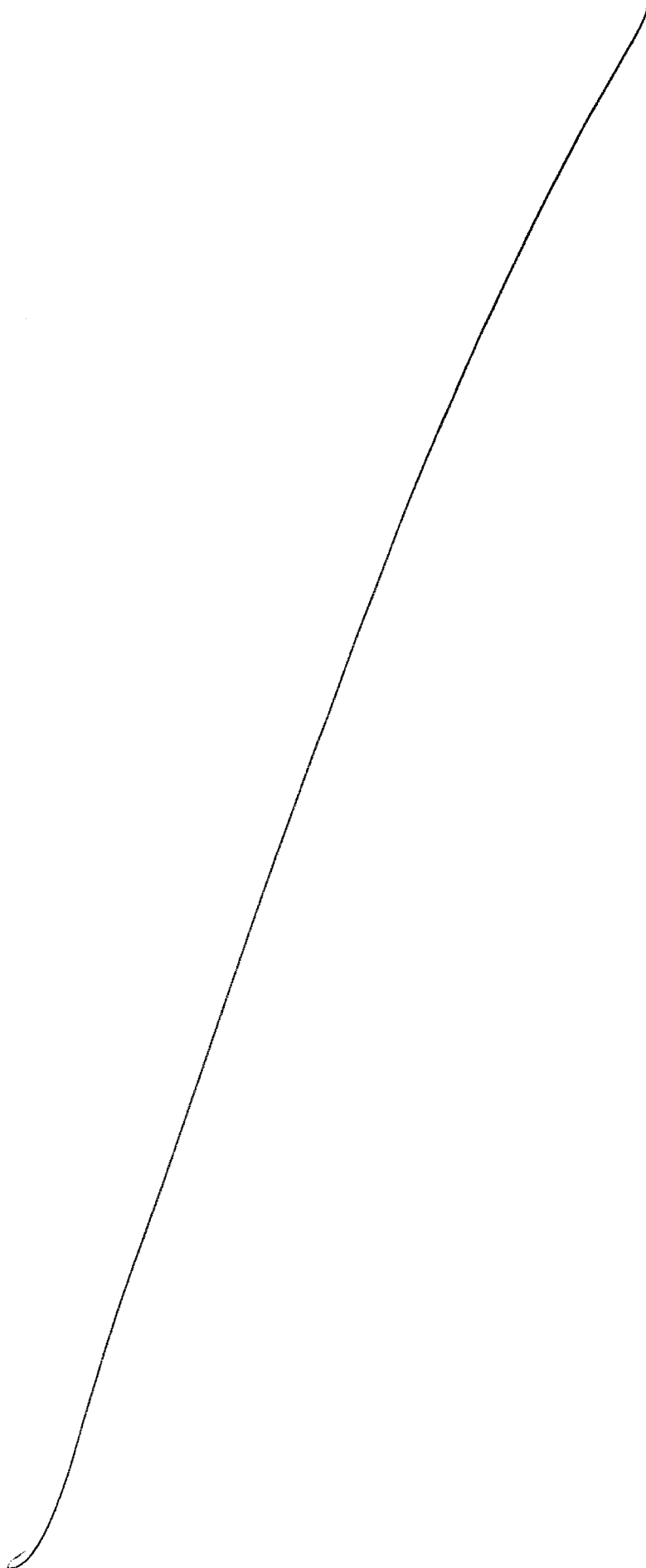
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2017

	MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
							2018	2019	Anni successivi/	Imputazione non ancora definita	
				(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
8	Qualità 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
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.709.933,89	3.650.684,88			51.249,01	0,00	0,00	0,00	146.636,71	197.885,72
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità										
1	Trasporto ferroviario	3.650.000,00	3.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	27.008.928,50	26.034.443,14	974.485,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974.485,36
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	30.658.928,50	29.684.443,14			974.485,36	0,00	0,00	0,00	0,00	974.485,36
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile										
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
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	10.029.794,55	10.017.571,61	12.222,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.222,94
2	Interventi per la disabilità	472.502,80	472.502,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	304.951,08	304.951,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	4.165.523,42	4.165.523,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	281.712,68	281.712,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	15.254.484,53	15.242.261,59			12.222,94	0,00	0,00	0,00	0,00	12.222,94
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute										
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	2016	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	(b) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività									
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	22.256,79	22.256,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (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 competitività		22.256,79	22.256,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
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	
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
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	
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)		
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	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
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali									
1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	114.210.441,89	106.247.216,97	7.963.224,92	0,00	0,00	0,00	146.636,71	8.109.861,63	

(a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2017. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi ai finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui relativo al 31 dicembre 2016, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2016 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2016 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2016 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2017, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2017. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(g) Risultata possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Relazione al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2017 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2018, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2018

	MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)
								(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione							
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributario e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia							
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza							
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio							
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	
				(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	2019		2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
6	Servizi ausiliari all'istruzione			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività 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
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare			6.925.267,61	6.824.249,10	101.018,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.018,51
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				6.925.267,61	6.824.249,10	101.018,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.018,51
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, Valorizzazione e recupero ambientale			51.249,01	51.249,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			146.636,71	0,00	146.636,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-146.636,71	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvia all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g) = (d) + (e) + (f)
8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	197.885,72	51.249,01	146.636,71	0,00	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità							
1 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Viabilità e infrastrutture stradali	974.485,36	974.485,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	974.485,36	974.485,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 MISSIONE 11 - Soccorso civile							
1 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	12.222,94	4.074,31	8.148,63	0,00	0,00	0,00	8.148,63
2 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	21.774,18	21.774,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
8 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	33.997,12	25.848,49	8.148,63	0,00	0,00	0,00	8.148,63
13 MISSIONE 13 - Tutela della salute							
1 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per in copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività									
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (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 competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
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	
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
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	
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	
					2019		2020	Anni successivi		Imputazione non ancora definita
					(d)	(e)	(f)	(g)		
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (e)+(f)+(g)	
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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									
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	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	
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali									
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE	8.131.535,81	7.875.031,96	255.803,85	0,00	0,00	0,00	-146.636,71	109.167,14	

(a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2018. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione. Imputare agli esercizi successivi ai finanziari dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui relativo al 31 dicembre 2017, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2017 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2017 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2018. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2018 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2018 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui effettuato con riferimento alla data del 31 dicembre 2017.

(g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Relazione al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2017 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2019, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:		Anni successivi	Imputazione non ancora definita	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021			
				(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
MISSIONE 1 - Servizi Istituzionali, generali e di gestione	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)					
1 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
8 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi Istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 2 - Giustizia								
1 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
1 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Polizia regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio								
1 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2019

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019											
MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
							Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi		Imputazione non ancora definita		
							2020	2021	Anni successivi	(d)	
							(d)	(e)	(f)	(g)	(h)
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
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività 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
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero										
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo										
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	101.018,51	101.018,51	101.018,51	101.018,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	101.018,51	101.018,51	101.018,51	101.018,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Area protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

232

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018				Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019				Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi				Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	2020		2021		Anni successivi		Imputazione non ancora definita		(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)									
8	Qualità 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	0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente																						
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00												0,00						
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
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						
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità																						
		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
MISSIONE 11 - Soccorso civile																						
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						
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile																						
		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia																						
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	8.148,63	4.074,31	4.074,32		0,00		0,00	0,00	0,00			-0,01	4.074,31								
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
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						
4	Interventi per i 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						
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
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						
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						
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia																						
		8.148,63	4.074,31	4.074,32		0,00		0,00	0,00	0,00			-0,01	4.074,31								
MISSIONE 13 - Tutela della salute																						
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	(c) = (a) - (b)	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
2 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
1 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (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 competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
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
2 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
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
2 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
1 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Imputazione non ancora definita	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				2020	2021	Anni successivi	(f)		
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)		
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	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
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali									
1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	109.167,14	105.092,82	4.074,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	4.074,31

(a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2019. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione. Imputati agli esercizi successivi ai finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui relativo al 31 dicembre 2018, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2018 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2019 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2018 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2019. Nel secondo esercizio di sperimentazione, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare l'importo degli impegni assunti nell'esercizio precedente con imputazione agli esercizi successivi se finanziati con il fondo pluriennale vincolato + la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio 2019 e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio 2019 in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(g) Ristula possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Relazione al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2017 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2020, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

CF

235



COMUNE DI NAPOLI
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato - c

Bilancio di previsione 2017/2019

236

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 2017

(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 3.1 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	586.478.005,00 294.361.009,00 291.917.005,00	92.720.519,35 92.720.519,35 92.720.519,35	92.720.519,35 92.720.519,35 92.720.519,35	15,81% 31,76%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	
1090100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	342.154.042,39	0,00	0,00	
1090200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	
1090900	TOTALE TITOLO 1	928.632.048,39	92.720.519,35	92.720.519,35	9,98%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	151.544.396,88	0,00	0,00	
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	170.000,00	0,00	0,00	
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	758.855,80 758.855,80 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2090900	TOTALE TITOLO 2	322.343.252,68	0,00	0,00	
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	78.614.492,98	12.395.252,42	12.165.252,42	15,32%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	121.206.425,00	46.437.331,58	46.437.331,58	38,31%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	11.541.537,58	0,00	0,00	
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	1.500.000,00	0,00	0,00	
3050000	Tipologia 500: Rimborzi e altre entrate correnti	41.458.418,65	349.862,34	349.862,34	0,81%
3090900	TOTALE TITOLO 3	253.328.874,22	58.982.447,04	58.982.447,04	23,19%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	2.682.340,73	0,00	0,00	
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	420.304.076,60 396.339.981,92 73.731,79 23.890.361,89	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	
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	190.000,00 10.000,00 0,00 180.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	153.547.069,35	0,00	0,00	
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.515.513,32	0,00	0,00	
4090900	TOTALE TITOLO 4	581.339.439,00	0,00	0,00	
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	27.600.000,00	0,00	0,00	
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5090900	TOTALE TITOLO 5	27.600.000,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE (***)	1.970.428.655,29	151.702.966,39	151.702.966,40	7,70%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	1.389.089.216,29	151.702.966,39	151.702.966,40	10,92%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	581.339.439,00	0,00	0,00	0,00%

* Non includono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussioni; 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 distinte 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).

CA

237

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

Esercizio finanziario 2018

(predisporre un'allegata 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 3.7 Tipologia 102: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	665.091.006,00 297.181.000,00 367.912.006,00	156.146.116,29 156.146.116,29	156.146.116,29 156.146.116,29	23,48% 42,44%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	342.154.942,30	0,00	0,00	
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	1.007.247.048,30	156.146.116,29	156.146.116,29	15,50%
2010100	TRASFERIMENTI CORRENTI Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	133.263.941,49	0,00	0,00	
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	170.000,00	0,00	0,00	
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	1.135.134,70 1.135.134,70 0,00	0,00	0,00	
2000000	TOTALE TITOLO 2	135.159.086,19	0,00	0,00	
3010000	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	78.206.244,15	14.849.729,61	14.849.729,61	18,99%
3020000	Tipologia 100: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	184.580.475,00	64.512.931,20	64.512.931,20	47,98%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	31.528.369,54	0,00	0,00	
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	52.882.642,40	331.496,80	331.496,80	0,74%
3000000	TOTALE TITOLO 3	298.198.479,53	79.864.057,61	79.864.057,61	26,77%
4010000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE Tipologia 100: Tributi in conto capitale	3.254.864,00	0,00	0,00	
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	357.169.313,62 327.136.929,26 0,00 30.032.384,36	0,00	0,00	
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	60.000,00 10.000,00 0,00 50.000,00	0,00	0,00	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	134.541.018,56	0,00	0,00	
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.275.959,10	0,00	0,00	
4000000	TOTALE TITOLO 4	509.699.965,28	0,00	0,00	
5010000	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE (***)	1.550.414.573,30	236.010.173,90	236.010.173,90	12,10%
	DI CUI: FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	1.440.710.602,01	236.010.173,90	236.010.173,90	16,38%
	DI CUI: FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	509.699.965,28	0,00	0,00	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 delle spese).

Ch

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

Esercizio finanziario 2019

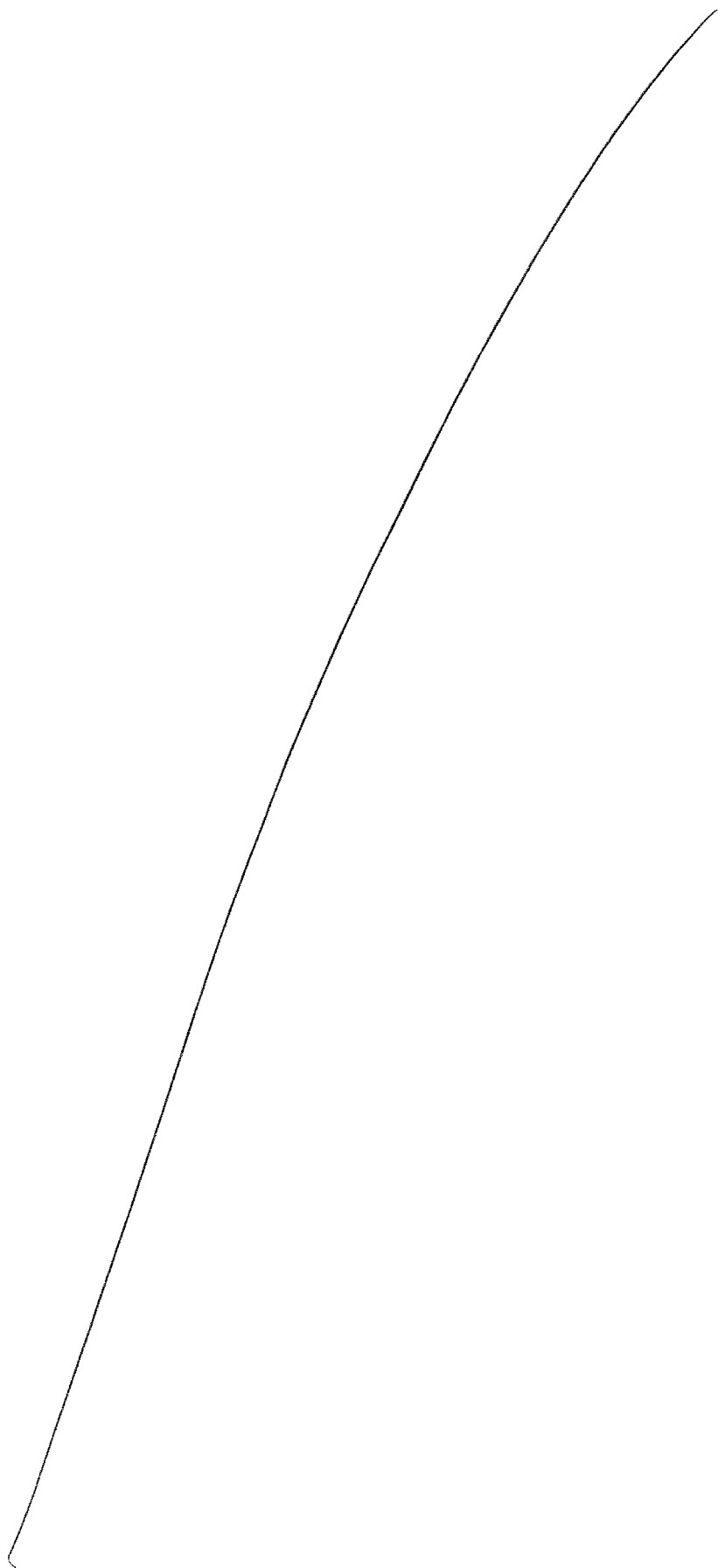
(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

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 1.3 (d)=(c/a)
1610100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PERCEPITIVA Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	701.388.005,00 100.476.000,00 402.912.006,00	207.301.813,28 207.301.813,28	207.301.813,29 207.301.813,29	29,67% 52,45%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per la Regione) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	342.154.247,39	0,00	0,00	
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	1.045.542.048,39	207.301.813,28	207.301.813,29	19,83%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	131.158.819,81	0,00	0,00	
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	963.800,10 963.800,10 0,00	0,00	0,00	
2000000	TOTALE TITOLO 2	131.122.720,91	0,00	0,00	
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	55.814.000,40	17.556.108,18	17.556.108,18	26,43%
3010000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e dagli illeciti	134.770.415,00	76.016.863,24	76.016.863,24	56,41%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	32.341.295,73	0,00	0,00	
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	44.448.810,10	450.584,47	450.584,47	1,04%
3000000	TOTALE TITOLO 3	278.374.540,63	94.143.552,88	94.143.552,88	33,82%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	3.457.759,00	0,00	0,00	
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	225.253.521,24 195.496.101,55 0,00 25.857.419,59	0,00	0,00	
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	10.000,00 10.000,00 0,00 0,00	0,00	0,00	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	168.700.719,11	0,00	0,00	
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4.155.000,00	0,00	0,00	
4000000	TOTALE TITOLO 4	381.776.998,35	0,00	0,00	
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE (***)	1.837.616.305,28	301.445.366,17	301.445.366,17	16,40%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	1.456.039.309,93	301.445.366,17	301.445.366,17	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	381.776.996,35	0,00	0,00	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 7 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).





COMUNE DI NAPOLI

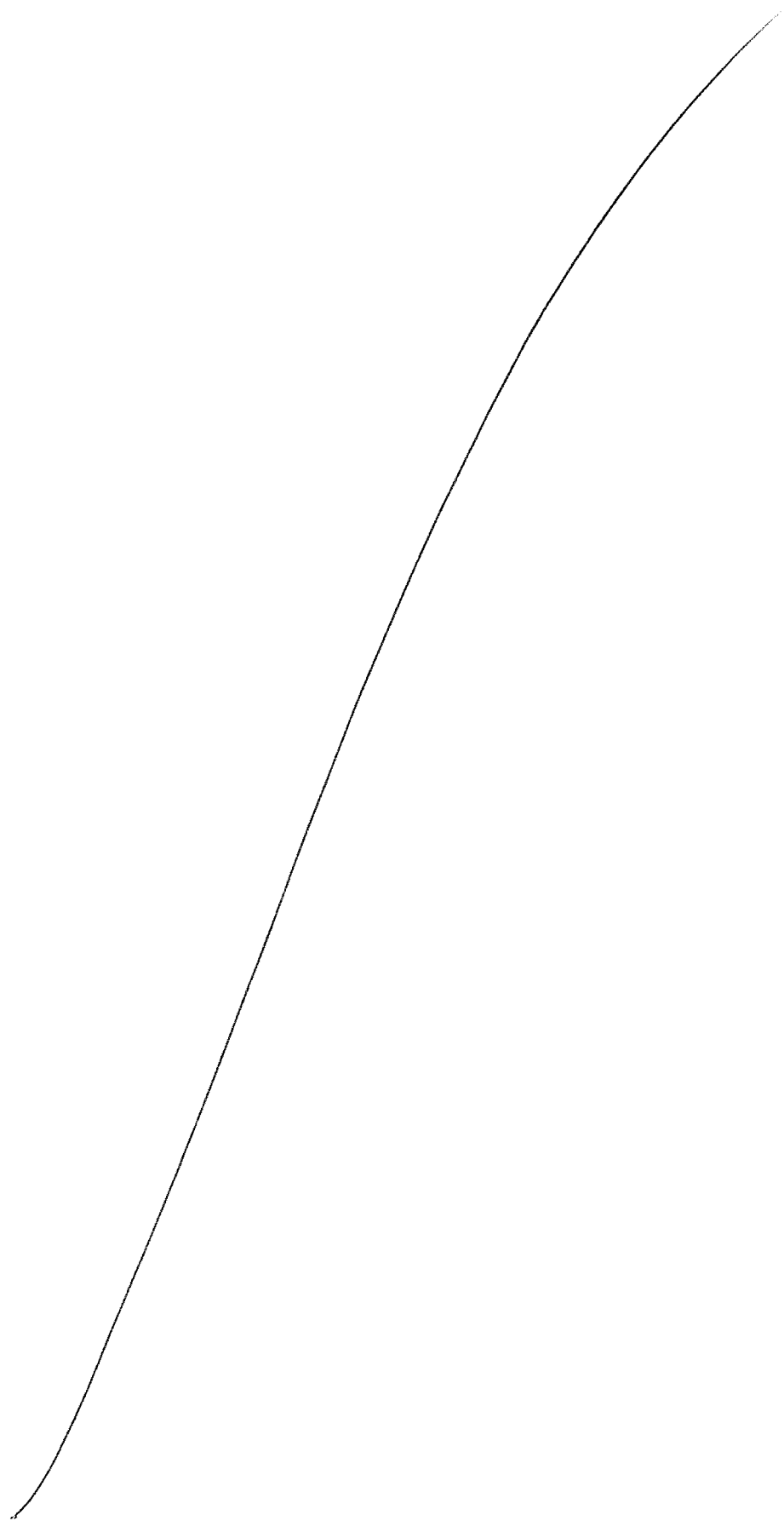
DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato - d

Bilancio di previsione 2017/2019

042

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



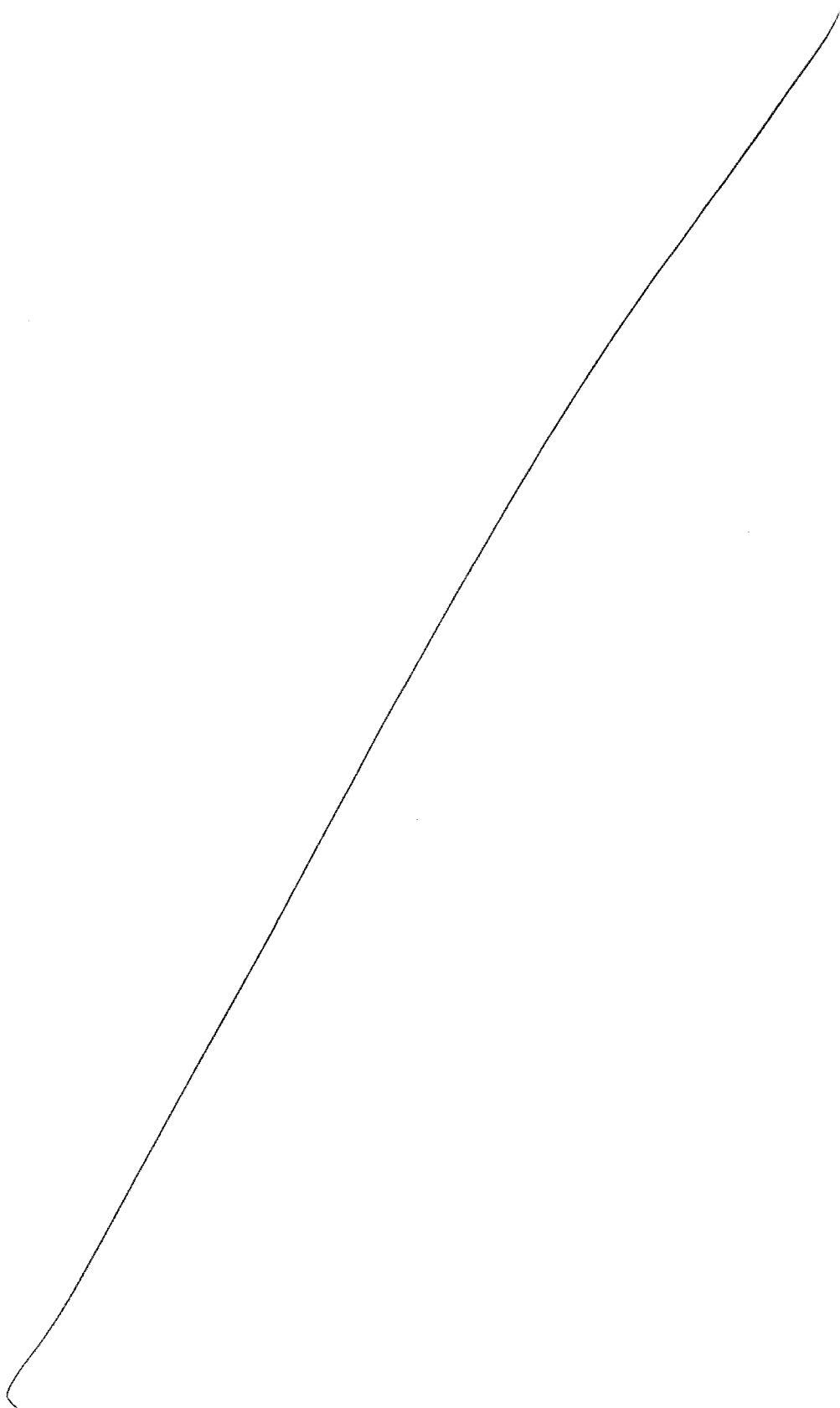
PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

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.Lgs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	917.793.704,56	955.737.113,50	€ 880.919.198,68
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	160.822.230,06	192.863.777,91	€ 154.128.261,60
3) Entrate straordinarie (Titolo III)	(+)	257.726.841,37	281.892.453,88	€ 230.906.333,97
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.336.342.775,99	1.430.493.345,29	€ 1.265.953.794,25
SPESA ANNUALE PER RATE (AUTU/OBBLIGAZIONI)				
Livello massimo di spesa annuale (1).	(+)	131.534.277,60	114.439.467,62	101.276.302,74
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)	(-)	63.710.673,39	62.722.792,43	60.366.232,69
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie 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	(+)	0,00		
Ammontare disponibile per nuovi interessi		69.923.604,21	51.716.675,19	40.910.070,05
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31-12/esercizio precedente	(+)	1.425.719.323,77	1.403.753.666,56	1.381.319.377,10
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	18.860.992,02	20.000.000,00	0,00
TOTALE		1.444.580.315,79	1.381.319.377,10	1.381.319.377,10
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		---	---	---
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) - per gli enti locali, l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera l'8 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) - Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

eh





COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato - e

Bilancio di previsione 2017/2019

242

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 SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01 01 Programma Organi istituzionali						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Organi istituzionali						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 02 Programma Segreteria generale						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Segreteria generale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 03 Programma Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 04 Programma Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

244

1,435,518.60

BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
Totale programma 08 Statistica e sistemi informativi						
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	1.435.518,60	2.000.000,00	3.000.000,00
		previsione di competenza	0,00	1.435.518,60	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	1.435.518,60	0,00	0,00
01 09 Programma	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 10 Programma	10 Risorse umane					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 Risorse umane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 11 Programma	11 Altri servizi generali					
	TITOLO 1 Spese correnti	140.144,94	283.737,52	349.266,70	1.024.600,00	984.600,10
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		410.604,47	349.563,22	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	727.000,00	620.000,00	20.200,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	727.000,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	140.144,94	283.737,52	1.076.266,70	1.644.600,00	984.000,10
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		410.604,47	1.076.563,22	0,00	0,00
	previsione di competenza	140.144,94	283.737,52	2.511.785,30	3.644.600,00	3.984.000,10
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		410.604,47	2.512.081,82	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		410.604,47	2.512.081,82	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
						PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
02 01 Programma								
01 Uffici giudiziari								
Titolo 1 Spese correnti					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Uffici giudiziari					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
02 02 Programma								
02 Casa circondariale e altri servizi								
Titolo 1 Spese correnti					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Casa circondariale e altri servizi					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE								
03 Ordine pubblico e sicurezza								
03 01 Programma								
01 Polizia locale e amministrativa								
Titolo 1 Spese correnti					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Polizia locale e amministrativa					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00
03 02 Programma								
02 Sistema integrato di sicurezza urbana								
Titolo 1 Spese correnti					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE 2017

[illegible]

247

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
04 04 Programma	04 Istruzione universitaria	di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	TITOLO 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	Totale programma 04 Istruzione universitaria	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
04 05 Programma	05 Istruzione tecnica superiore					
	TITOLO 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	Totale programma 05 Istruzione tecnica superiore	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
04 06 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione					
	TITOLO 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	Totale programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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

BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
04 07 Programma 07 Diritto allo studio						
Titolo 1 Spese correnti			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 Diritto allo studio			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio			33.569,90	0,00	0,00	0,00
			33.569,90	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 01 Programma 01 Valorizzazione dei beni e attività culturali						
Titolo 1 Spese correnti			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
05 02 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1 Spese correnti			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
Totale programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale							
					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05							
Titolo e valorizzazione dei beni e attività culturali					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
MISSIONE							
06 01 Programma							
01 Sport e tempo libero							
Titolo 1 Spese correnti					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Sport e tempo libero					0,00	0,00	0,00
06 02 Programma							
02 Giovani							
Titolo 1 Spese correnti					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Giovani					0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06							
Politiche giovanili, sport e tempo libero					0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*					0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato					0,00	0,00	0,00
previsione di cassa					0,00	0,00	0,00
MISSIONE							
07 Turismo							



BILANCIO DI PREVISIONE
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
07 01 Programma	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	249.412,00	0,00			
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	249.412,00	0,00			
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	249.412,00	0,00			
MISSIONE 08	08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
08 01 Programma	01 Urbanistica e assetto del territorio					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 02 Programma	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico						

252

BILANCIO DI PREVISIONE
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE 2017

[illegible]

256



BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
10 02 Programma	Titolo 2 Spese in conto capitale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziario	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Totale programma 01 Trasporto ferroviario	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
10 03 Programma	Titolo 1 Spese correnti	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 2 Spese in conto capitale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Totale programma 02 Trasporto pubblico locale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
10 04 Programma	Titolo 1 Spese correnti	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 2 Spese in conto capitale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Totale programma 03 Trasporto per vie d'acqua	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
10 04 Programma	Titolo 1 Spese correnti	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 2 Spese in conto capitale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Totale programma 04 Altre modalità di trasporto	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO				
				2017	2018	2019		
MISSIONE 01 Soccorso civile	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00		
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale programma 04 Altre modalità di trasporto								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10 05 Programma	Viabilità e infrastrutture stradali	64.249,09	256.581,75	452.630,15	1.568.592,60	5.500.000,00		
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato	333.237,39	468.516,49	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	2.075,00	0,00	1.450.000,00	6.800.000,00	5.500.000,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		previsione di cassa	2.075,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali								
	66.424,09	256.581,75	1.902.630,15	6.968.592,60	5.500.000,00	5.500.000,00		
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	335.332,59	1.918.516,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 10								
	66.424,09	256.581,75	9.345.357,83	14.401.320,29	5.500.000,00	5.500.000,00		
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	335.332,59	9.301.244,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE 01 Soccorso civile	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 01 Sistema di protezione civile								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

256

BILANCIO DI PREVISIONE
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
11 02 Programma	Interventi a seguito di calamità naturali					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	Totale programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
TOTALE MISSIONE 11:	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12 01 Programma	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	Totale programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
12 02 Programma	Interventi per la disabilità					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00			

incendio

257

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
Totale programma 02 Interventi per la disabilità				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
12 03 Programma 03 Interventi per gli anziani						
TITOLO 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 2 Spese in conto capitale				1.044,28	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.044,28	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 03 Interventi per gli anziani				1.044,28	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.044,28	0,00	0,00	0,00
12 04 Programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
TITOLO 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	5.000.000,00	6.930.000,00	6.430.000,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	5.000.000,00		
TITOLO 2 Spese in conto capitale				0,00	3.426.666,67	1.926.666,67
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	3.426.666,67		
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale				0,00	8.426.666,67	8.856.666,67
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	8.426.666,67		
12 05 Programma 05 Interventi per le famiglie						
TITOLO 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 2 Spese in conto capitale				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 05 Interventi per le famiglie				0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		



BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
Totale programma 05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
12 06 Programma 06	Interventi per il diritto alla casa					
	TITOLO 1 Spese correnti					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
12 07 Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
	TITOLO 1 Spese correnti					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
12 08 Programma 08	Cooperazione e associazionismo					
	TITOLO 1 Spese correnti					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

258

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
12 09 Programma	09 Servizio microscopico e cimiteriale					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 09 Servizio microscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12	1.044,28	0,00	8.426.666,67	8.858.666,67	11.502.666,67
	Dritti sociali, politiche sociali e famiglia			0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.044,28	0,00	8.426.666,67	8.858.666,67	11.502.666,67
13 01 Programma	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 02 Programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 03 Programma	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
13 04 Programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi			0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale			0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
13 05 Programma	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari			0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale			0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziaria				0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
13 06 Programma	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN			0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti			0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
13 07 Programma	07 Ulteriori spese in materia sanitaria			0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti			0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziaria				0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnata*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13	Totale della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

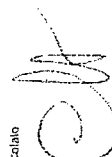
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
MISSIONE: 14 Sviluppo economico e competitività						
14 01 Programma 01 Industria, PMI e Artigianato						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Industria, PMI e Artigianato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 02 Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 03 Programma 03 Ricerca e innovazione						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 Ricerca e innovazione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
Totale programma 03 Ricerca e innovazione						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
14 04 Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
15 01 Programma 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
15 02 Programma 02 Formazione professionale						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
15 03 Programma	03 Sostegno all'occupazione	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 01 Programma	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 02 Programma	02 Caccia e pesca	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 03 Programma	03 Sostegno all'occupazione	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 04 Programma	04 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 05 Programma	05 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 06 Programma	06 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 07 Programma	07 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 08 Programma	08 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 09 Programma	09 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 10 Programma	10 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 11 Programma	11 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
16 12 Programma	12 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
17 01 Programma	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Caccia e pesca		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
17 01 Programma	Titolo 1 Spese correnti	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Fonti energetiche		0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
18 01 Programma	Titolo 1 Spese correnti	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
18 01 Programma	Titolo 1 Spese correnti	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE 18	Totale programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Totale missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Totale programma 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Totale missione 19 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Totale programma 01 Fondo di riserva					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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					
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	previsione di competenza di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
20 03 Programma 03 Altri fondi				0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti					
			di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale					
			di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 Rimborso Prestiti					
			di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 Altri fondi		0,00	previsione di competenza di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico					
50 01 Programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	TITOLO 1 Spese correnti					
			di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		0,00	previsione di competenza di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
50 02 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	TITOLO 4 Rimborso Prestiti					
			di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		0,00	previsione di competenza di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie							
60 01 Programma 01 Restituzione anticipazione di tesoreria							
TITOLO 1 Spese correnti							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Restituzione anticipazione di tesoreria							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi							
99 01 Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
99 02 Programma 02 Anticipazioni per il finanziamento dei SSN							
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Anticipazioni per il finanziamento dei SSN							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi							
			0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			0,00	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TOTALE DELLE MISSIONI				20.283.809,80	26.902.586,96	20.986.666,77
		207.613,31	573.889,17	0,00	0,00	0,00
	provisione di contropartita di cui già impegnata*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	provisione di cassa		1.029.963,24	20.299.992,66		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				20.283.809,80	26.902.586,96	20.986.666,77
		207.613,31	573.889,17	0,00	0,00	0,00
	provisione di contropartita di cui già impegnata*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	provisione di cassa		1.029.963,24	20.299.992,66	0,00	



COMUNE DI NAPOLI

Allegato - f

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Bilancio di previsione 2017/2019

240

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

BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2016	2019
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01 01 Programma	01 Organi istituzionali					
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 Spese per incremento attività patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 5 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 6 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 7 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 8 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 10 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 11 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 12 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 13 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 14 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 15 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 16 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 17 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 18 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 19 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 20 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 21 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 22 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 23 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 24 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 25 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 26 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 27 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 28 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 29 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 30 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 31 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 32 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 33 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 34 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 35 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 36 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 37 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 38 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 39 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 40 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 41 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 42 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 43 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 44 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 45 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 46 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 47 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 48 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 49 Spese per incremento attività di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato					

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE 2017

Allegato f) - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
Totale programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 06 Ufficio tecnico		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 Statistica e sistemi informativi		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00

101

273

[illegible]

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTUALI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016		PREVISIONI ANNO 2017			PREVISIONI ANNO 2018		PREVISIONI ANNO 2019	
02 01 Programma 01 Uffici giudiziari														
Titolo 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 2 Spese in conto capitale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 01 Uffici giudiziari				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 02 Programma 02 Casa circondariale e altri servizi														
Titolo 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 2 Spese in conto capitale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 02 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	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 02 Giustizia														
di cui già impegnate*				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato				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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza														
03 01 Programma 01 Polizia locale e amministrativa														
Titolo 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 2 Spese in conto capitale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 01 Polizia locale e amministrativa				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 02 Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana														
Titolo 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui fondo pluriennale vincolato						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	0,00	0,00	0,00	0,00	

274

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TITOLO 2 Spese in conto capitale	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 02 Sistema integrato di sicurezza urbana	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
04 01 Programma Istruzione prescolastica						
TITOLO 1 Spese correnti	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione prescolastica						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
04 02 Programma Altri ordini di istruzione						
TITOLO 1 Spese correnti	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			0,00	0,00	0,00

275

BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
				ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
04 04 Programma	04 Istruzione universitaria	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 Istruzione universitaria		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 05 Programma	05 Istruzione tecnica superiore	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 05 Istruzione tecnica superiore		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 06 Programma	06 Servizi ausiliari all'Istruzione	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 06 Servizi ausiliari all'Istruzione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

276

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
04 07 Programma 07 Diritto allo studio						
Titolo 1 Spese correnti						
	600.556,30 previsione di competenza di cui già impegnate*	3.373.738,00	3.373.738,00	3.574.794,00	3.574.794,00	3.574.794,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	3.453.035,41	3.574.794,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 Diritto allo studio						
	600.556,30 previsione di competenza di cui già impegnate*	3.373.738,00	3.373.738,00	3.574.794,00	3.574.794,00	3.574.794,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	3.453.035,41	3.574.794,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzioni e diritto allo studio						
	600.556,30 previsione di competenza di cui già impegnate*	3.373.738,00	3.373.738,00	3.574.794,00	3.574.794,00	3.574.794,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	3.453.035,41	3.574.794,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
05 01 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico						
Titolo 1 Spese correnti						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 02 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1 Spese correnti						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
				2017	2018	2019
MISSIONE 06	06 01 Programma	01 Sport e tempo libero	06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	Totale programma 02 Attività 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	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
MISSIONE 06	02 Giovani	02 Totale programma 01 Sport e tempo libero	02 Politiche giovanili, sport e tempo libero	Totale programma 02 Giovani		
				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	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	07 Turismo	07 Totale programma 02 Giovani	07 Politiche giovanili, sport e tempo libero	Totale programma 02 Giovani		
				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	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00

279

0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 Assistenza del territorio ad edilizia abitativa				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
09 01 Programma Difesa del suolo							
TITOLO 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Difesa del suolo				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
09 02 Programma Tutela, valorizzazione e recupero ambientale							
TITOLO 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
09 03 Programma Rifiuti							
TITOLO 1 Spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale				0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo plurimennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03 Rifiuti						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
09 04 Programma 04 Servizio idrico integrato						
TITOLO 1 Spese correnti						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04 Servizio idrico integrato						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
09 05 Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
TITOLO 1 Spese correnti						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
09 06 Programma 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche						
TITOLO 1 Spese correnti						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO				
				2017	2018	2019		
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	Totale programma 06							
	0,00							
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria							
	0,00							
	previsione di cassa							
	0,00							
	previsione di competenza							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	Totale programma 07							
	0,00							
	Titolo 1 Spese correnti							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
	previsione di competenza							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Totale programma 08							
	0,00							
	Titolo 1 Spese correnti							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
	previsione di competenza							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Totale programma 09							
	0,00							
	Titolo 2 Spese in conto capitale							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
	previsione di competenza							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
10 Trasporti e diritti alla mobilità	Totale programma 10							
	0,00							
	Titolo 1 Spese correnti							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							
	previsione di competenza							
	0,00							
	di cui già impegnate*							
	0,00							

282

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE 2017

Allegato I) - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
10 02 Programma	Titolo 2 Spese in conto capitale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 3 Spesa per incremento attività finanziarie	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01 Trasporto ferroviario	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 03 Programma	Titolo 1 Spese correnti	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa			0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnate*			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Spesa in conto capitale		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spesa per incremento attività finanziarie		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Trasporto pubblico locale		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	
	di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 04 Programma	Titolo 1 Spese correnti	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spesa in conto capitale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spesa per incremento attività finanziarie	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 03 Trasporto per vie d'acqua	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	
10 05 Programma	Titolo 1 Spese correnti	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2 Spesa in conto capitale	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 Spesa per incremento attività finanziarie	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 04 Altre modalità di trasporto	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00	

283

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE 2017

Allegato 1) - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
10 05 Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 04	Altre modalità di trasporto	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
10 05 Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 11	Sicurezza civile	Titolo 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01	Sistema di protezione civile	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01	Sistema di protezione civile	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
11 02 Programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali					
TITOLO 1	Spese correnti					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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 di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
12 01 Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
TITOLO 1	Spese correnti					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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 di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
Totale programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
12 02 Programma	02 Interventi per la disabilità					
TITOLO 1	Spese correnti					
	287.687,52 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	5.856,74	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		317.687,52	5.856,74		
TITOLO 2	Spese in conto capitale					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma	02 Interventi per la disabilità		287.687,52	5.856,74	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		317.687,52	5.856,74		
TITOLO 2	Spese in conto capitale					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie					
	0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO					
				2017	2018	2019			
Totale programma 02 Interventi per la disabilità				287.687,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	5.856,74	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	317.687,52	5.856,74					
12 03 Programma	03 Interventi per gli anziani								
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12 04 Programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale								
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	13.253,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	13.253,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	13.253,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	13.253,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 05 Programma	05 Interventi per le famiglie								
	TITOLO 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	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	0,00	0,00	0,00	0,00

286

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
Totale programma 05 Interventi per le famiglie							
12 06 Programma	05 Interventi per il diritto alla casa	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00		
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00		
Totale programma 06 Interventi per il diritto alla casa							
12 07 Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 2 Spesa in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Totale programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali						
12 08 Programma	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00		
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00		
Totale programma 08 Cooperazione e associazionismo							

287

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)
BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE 2017

Allegato f) - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
12 03 Programma	03 Servizio necroscopico e cimiteriale					
	TITOLO 1 Spese correnti	di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
Totale programma 03 Servizio necroscopico e cimiteriale			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			287.687,52	19.110,05	0,00	0,00
		di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
MISSIONE 13 Tutela della salute						
13 01 Programma	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA					
	TITOLO 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
Totale programma 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA			0,00	0,00	0,00	0,00
13 02 Programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA					
	TITOLO 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
Totale programma 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA			0,00	0,00	0,00	0,00
13 03 Programma	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente					
	TITOLO 1 Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di 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
Totale programma 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente			0,00	0,00	0,00	0,00

882

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
13 04 Programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
13 05 Programma	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari					
	TITOLO 2 Spese in conto capitale					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
13 06 Programma	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSV					
	TITOLO 1 Spese correnti					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
13 07 Programma	07 Ulteriori spese in materia sanitaria					
	TITOLO 1 Spese correnti					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13	Totale della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

289

COMUNE DI NAPOLI Prov. (NA)

BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE 2017

Allegato I) - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016		PREVISIONI ANNO		
								2017	2018	2019
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività										
14 01 Programma		01 Industria, PMI e Artigianato		di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 1		Spesa correnti		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 2		Spese in conto capitale		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 3		Spese per incremento attività finanziarie		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
Totale programma		01 Industria, PMI e Artigianato		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
14 02 Programma		02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 1		Spese correnti		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 2		Spese in conto capitale		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 3		Spese per incremento attività finanziarie		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
Totale programma		02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
14 03 Programma		03 Ricerca e innovazione		di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 1		Spese correnti		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 2		Spese in conto capitale		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 3		Spese per incremento attività finanziarie		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
Totale programma		03 Ricerca e innovazione		0,00 previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
Totale programma 03 Ricerca e innovazione						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
14 04 Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
15 01 Programma 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
15 02 Programma 02 Formazione professionale						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

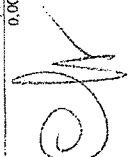
SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
					2017	2018	2019
15 03 Programma	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 Spese in conto capitale		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
16 02 Programma	TITOLO 1 Spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	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		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma		03 Sostegno all'occupazione					
Totale programma		03 Sostegno all'occupazione					
Totale missione 15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
MISSIONE		16 Anticorruzione, politiche agroalimentari e pesca					
16 01 Programma	TITOLO 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	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		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma		01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
Totale programma		02 Caccia e pesca					
Totale missione 16							

292

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Caccia e pesca						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
17 01 Programma 01 Fonti energetiche						
TITOLO 1 Spese correnti						
	di cui fondo pluriennale vincolato		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						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Fonti energetiche						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
18 01 Programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali						
TITOLO 1 Spese correnti						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		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						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali						
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE 19	19 01 Programma	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Totale programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Totale missione 19		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	01	Fondo di riserva	Fondo di riserva	Totale missione 20		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Totale missione 20		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		
				0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza		
				0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnate*		
				0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE 2017

[illegible]

BILANCIO DI PREVISIONE

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie:						
60 01 Programma						
01 Restituzione anticipazione di tesoreria						
TITOLO 1 Spese correnti						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassa						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi:						
99 01 Programma						
01 Servizi per conto terzi a Partite di giro						
TITOLO 7 Uscite per conto terzi a partite di giro						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
99 02 Programma						
02 Anticipazioni per il finanziamento del SSN						
TITOLO 7 Uscite per conto terzi a partite di giro						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Anticipazioni per il finanziamento del SSN						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

296

BILANCIO DI PREVISIONE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
TOTALE DELLE MISSIONI						
		888.243,82	3.373.738,00	3.593.904,05	3.574.794,00	3.574.794,00
	di cui già imputate			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		3.770.722,93	3.593.904,05		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		888.243,82	3.373.738,00	3.593.904,05	3.574.794,00	3.574.794,00
	di cui già imputate			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		3.770.722,93	3.593.904,05		



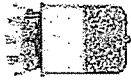
COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato – g

all. g) Piano degli indicatori di bilancio

298



COMUNE DI NAPOLI

Allegato – 1 - a

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Bilancio di previsione 2017/2019

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

Allegato n.1-a

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
1 Rigidità strutturale bilancio			
[Disavanzo iscritto in spesa	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	1.321.771,25	1.282.305,81	1.242.329,29
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	0,00	0,00	0,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	0,00	0,00	0,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	8.800.000,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	980,92 %	0,00 %	0,00 %
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti			
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nel tre esercizi precedenti /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.800.000,00	0,00	0,00
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti			
Media incassi primi tre titoli di entrata nel tre esercizi precedenti /	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.000.000,00		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente			
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.187.739,85	4.187.739,85	4.187.739,85
- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	0,00	0,00
+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.800.000,00	0,00	0,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie			
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	366.977,55	0,00 %	0,00 %
- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00		
+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	0,00		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.000.000,00		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie			
	7,33 %		

OK

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

		Importi e %	
		2017	2018
DESCRIZIONE		2017	2018
3	Spese di personale		
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + IRAP" pdc U.1.02.01.01]	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	[Stanziam. competenza Spesa corrente	21.675,20	21.675,20
	- FCDE corrente	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	0,00 %	0,00 %
	[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	27.000.000,00	26.500.000,00
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	0,00	0,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	0,00 %	0,00 %
	[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00
	+ Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	2.412.451,42	1.212.451,42
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	0,00	0,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	0,00	0,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	popolazione residente =	900000	900000
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi		
	[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	314.686,50	0,00
	+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00
	+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV /	0,00	0,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	21.675,20	21.675,20
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	451,82 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
5	Interessi passivi			
	Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	1.321.771,25	1.282.305,81	1.242.329,29
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.800.000,00	0,00	0,00
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	15,02 %	0,00 %	0,00 %
	Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	1.000.000,00	0,00	0,00
	Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	1.321.771,25	1.282.305,81	1.242.329,29
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	75,65 %	0,00 %	0,00 %
	Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	1.321.771,25	1.282.305,81	1.242.329,29
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti			
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	21.675,20	21.675,20	21.675,20
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	786,16 %	92,80 %	798,50 %
	Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87
	popolazione residente =	900000	900000	900000
6.2	Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,44	1,58	3,82
	Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00
	popolazione residente =	900000	900000	900000
6.3	Contributi agli investimenti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,22	4,22	8,88
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87
	+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00
	popolazione residente =	900000	900000	900000
6.4	Investimenti complessivi procapite (indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,67	5,80	12,71
	Margini corrente di competenza /	8.778.324,80	0,00	0,00
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87
	+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	453,59 %	0,00 %	0,00 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87
	+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %

OK

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2017	2018
			2019
[Stanzamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"		0,00	0,00
- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"		0,00	0,00
- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"		0,00	0,00
- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni /		0,00	0,00
[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2		403.906,40	1.422.164,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3] =		200.000,00	3.800.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito		0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"		512.684,18	
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /		403.906,40	
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV		512.684,18	
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =		403.906,40	
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali		100,00 %	
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		0,00	
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi		0,00	
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi		0,00	
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche		0,00	
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /		0,00	
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		0,00	
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV		34.846,89	
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV		0,00	
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV		0,00	
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV		0,00	
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV		0,00	
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV		0,00	
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] =		0,00	
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche		0,00 %	



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	0,00	0,00	0,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	1.415.000.000,00	1.415.000.000,00	1.415.000.000,00
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"]	1.321.771,25	1.282.305,81	1.242.329,29
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	1.000.000,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	0,00	0,00	0,00
- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"]	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.800.000,00	0,00	0,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	3,65 %	0,00 %	0,00 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	900000		
8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,0		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale n nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3 Incidenza quota accantonata n nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.4 Incidenza quota vincolata n nell'avanzo presunto	0,00 %		



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
10	Disavanzo di amministrazione presunto: dell'esercizio precedente			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	0,00	0,00	0,00
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00		
	Patrimonio netto =	5.000.000.000,00		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.800.000,00	0,00	0,00
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	965,90 %	0,00 %	0,00 %
11	Fondo pluriennale vincolato			
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	227.501.431,03	7.475.828,53	0,00
	- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	7.963.224,92	109.167,14	4.074,31
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	227.501.431,03	7.475.828,53	0,00
11.1	Utilizzo del FPV	96,49 %	98,53 %	0,00 %
12	Partite di giro e conto terzi			
	[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.800.000,00	0,00	0,00
	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	***** %	0,00 %	0,00 %
12.1				
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	137.500,00	137.500,00	137.500,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	21.675,20	21.675,20	21.675,20
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	***** %	***** %	***** %

305

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

1	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
			(Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione)		
			(dati percentuali)		
			2017	2018	2019
1	Rigidità strutturale bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	50,12	43,17	41,58
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	100,24	94,73	93,74
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	89,49		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	64,68	61,12	60,48
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	48,10		

OK

306

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	27,90	29,33	29,17
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	15,88	16,36	16,55
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	0,73	0,37	0,38
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	377,32	368,16	349,64
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	35,02	33,72	28,70

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	6,77	6,02	5,77
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	1,08	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,08	0,04	0,05
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	23,05	24,94	18,99
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	522,20	499,97	347,59
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	3,55	7,55	12,22
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	525,75	507,53	359,81
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00	16,16	23,44
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	4,99	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	6,54	16,47	22,78

308

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	57,76		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	25,63		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	12,39	11,77	11,68
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto) Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00		



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE		VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
				2017	2018	2019
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	0,00			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00			
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00	0,00		0,00
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	12,70	8,39		8,28
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto					
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio					
11	Fondo pluriennale vincolato					
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	96,49	98,53		0,00
12	Partite di giro e conto terzi					
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	19,80	18,71		18,51
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	19,56	19,74		19,53



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'Indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.





COMUNE DI NAPOLI

Allegato – l - b

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Bilancio di previsione 2017/2019

312

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la
capacità di riscossione

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenzatotali previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenzatotali previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenzatotali previsioni competenza	Media accertamenti nel I° esercizio Totale accertamenti nel I° esercizio precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenzat residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nel I° esercizio precedenti (*)
TITOLO 0:							
0000	Tipologia 0:	0,37	0,00	0,00	0,00	1.373,64	0,00
00000	Totale TITOLO 0:	0,37	0,00	0,00	0,00	1.373,64	0,00
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	8,53	9,79	10,53	12,10	33,01	56,57
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	10,29	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,98	5,03	5,12	6,58	108,86	94,32
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13,51	14,82	15,65	18,68	46,78	69,87
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,23	1,97	1,96	3,24	54,44	53,31
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,03	34,64	42,97
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,01	0,02	0,01	0,01	62,06	6,96
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	2,25	1,99	1,98	3,27	54,43	53,11
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,16	1,15	1,00	1,72	22,82	46,70
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,76	1,98	2,02	3,06	4,46	12,64
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,47	0,48	0,48	0,21	7,13	61,54
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,02	0,00	0,00	0,04	6,94	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,63	0,78	0,67	0,79	13,12	36,76
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	4,05	4,39	4,17	5,83	9,40	28,37
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,04	0,05	0,05	0,00	77,47	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	6,12	5,40	3,37	3,28	43,76	48,72
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,24	1,99	2,23	0,01	11,84	90,38
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,07	0,06	0,06	0,00	86,74	0,00
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	8,46	7,50	5,71	3,29	35,70	48,87
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,40	0,00	0,00	0,01	99,22	1,32
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,40	0,00	0,00	0,01	99,52	1,32
TITOLO 6:	Accensione Prestiti						
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,07	0,04	0,00	0,04	36,40	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,48	1,08	1,10	0,20	33,33	0,55
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	0,55	1,13	1,10	0,24	33,61	0,46
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	8,28	7,36	7,48	0,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	8,28	7,36	7,48	0,00	100,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenziali previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenziali previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenziali previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenziali- residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	60,49	61,16	62,22	67,74	91,51	99,93
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,64	1,66	1,69	0,94	84,09	84,38
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	62,13	62,82	63,90	68,68	91,30	99,72
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	67,48	86,64

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 similati e la media degli incassi con gli incassi 2015 similati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.





COMUNE DI NAPOLI

Allegato – I - c

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Bilancio di previsione 2017/2019

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

**Bilancio degli indicatori di bilancio
Piano degli esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017**

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO PRECEDENTE) (%)	
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			(dati percentuali)		
		Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions totale	Capacità di pagamento: Provisions cross (previsioni stanziamento FPV - 100%)	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions totale	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions totale	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (lungheggi FPV) stanziamento FPV/ Provisions totale	Capacità di pagamento: Media (lungheggi Provisions stanziamento FPV/ Provisions totale)	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	1.50	0.00	93.00	1.47	0.00	1.43	0.00	2.23	0.00	95.07	
	2	Segreteria generale	0.08	0.00	83.47	0.07	0.00	0.06	0.00	0.26	0.00	87.68	
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0.65	0.00	39.52	0.62	0.00	0.60	0.00	0.14	0.00	82.97	
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0.08	0.00	12.63	0.05	0.00	0.05	0.00	0.21	0.00	31.39	
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0.91	0.00	37.00	0.78	0.00	0.62	0.00	0.86	0.00	28.12	
	6	Ufficio tecnico	0.09	0.00	37.29	0.05	0.00	0.05	0.00	0.05	0.00	21.07	
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0.06	0.00	71.01	0.12	0.00	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
	8	Statistica e sistemi informativi	0.09	0.00	74.68	0.10	0.00	0.11	0.00	0.11	0.00	93.63	
	10	Ricerca umana	1.43	0.00	87.46	1.32	0.00	1.28	0.00	0.32	0.00	74.97	
	11	Altri servizi generali	2.29	0.00	34.31	1.71	0.00	2.37	0.00	6.22	0.39	61.47	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		7.17	0.00	49.80	6.28	0.00	6.59	0.00	10.10	1.59	53.59	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	1.21	0.00	67.22	1.21	0.00	1.21	0.00	1.59	0.00	78.92	
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0.01	0.00	50.50	0.01	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		1.21	0.00	67.09	1.22	0.00	1.22	0.00	1.59	0.00	78.92		
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0.11	0.00	26.68	0.09	0.00	0.09	0.00	0.17	0.00	70.02	
	2	Altri ordini di istruzione	0.33	0.00	38.48	0.21	0.00	0.15	0.00	0.38	0.00	38.01	
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0.23	0.00	58.57	0.23	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
	7	Diritto allo studio	0.08	0.00	66.00	0.07	0.00	0.07	0.00	0.52	0.00	70.89	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		0.75	0.00	44.59	0.60	0.00	0.32	0.00	1.06	0.00	53.92	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0.60	0.00	4.63	0.37	0.00	0.15	0.00	0.07	0.00	73.68	
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0.13	0.00	57.83	0.10	0.00	0.09	0.00	0.15	0.00	70.89	
TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0.81	0.00	15.05	0.47	0.00	0.24	0.00	0.22	0.00	71.67		
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero													
	1	Sport e tempo libero	0.40	0.00	17.77	0.09	0.00	0.04	0.00	0.01	0.00	23.86	
	2	Giovanili	0.01	0.00	16.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16	0.00	46.97	
TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0.40	0.00	17.58	0.09	0.00	0.04	0.00	0.17	0.00	45.78		
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0.02	0.00	87.73	0.01	0.00	0.01	0.00	0.03	0.00	26.20	
	TOTALE Missione 7: Turismo		0.02	0.00	87.73	0.01	0.00	0.01	0.00	0.03	0.00	26.20	

OK

31/10

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento (O di PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (%)													
MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)					MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (%)						
		ESERCIZIO 2017					ESERCIZIO 2018					ESERCIZIO 2019	
		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni stanziamento FPV compromessa - FPV residua	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media FPV / Media Totale FPV
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,95	0,00	29,24	0,72	0,00	0,78	0,00	1,02	17,77	25,44	
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,60	85,39	13,40	0,26	92,54	0,30	0,00	0,29	0,09	6,61	
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa												20,45
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo	0,01	0,00	7,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,49	
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,32	0,63	71,17	0,29	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	1,06	
	3	Rifiuti	3,33	0,00	89,86	3,41	0,00	3,46	0,00	4,67	0,00	50,34	
	4	Servizio idrico integrato	0,23	0,00	54,69	0,16	0,00	0,09	0,00	0,32	0,00	52,66	
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,51	1,81	14,19	0,34	0,00	0,07	0,00	0,38	0,00	54,38	
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												50,82
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	1	Trasporto ferroviario	0,05	0,00	170,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Trasporto pubblico locale	3,78	0,00	68,07	4,47	0,00	2,75	0,00	0,01	0,00	25,29	
	3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	8,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4	Altre modalità di trasporto	0,01	0,00	100,00	0,07	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1,73	12,02	46,51	2,25	0,00	2,19	0,00	3,76	80,47	45,26	
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità												45,07
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,04	0,00	61,56	0,04	0,00	0,04	0,00	0,06	0,00	59,84	
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile												59,84
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,58	0,15	87,76	0,22	7,46	0,21	100,00	0,73	0,08	57,14	
	2	Interventi per la disabilità	0,28	0,00	74,67	0,10	0,00	0,01	0,00	0,21	0,00	26,17	
	3	Interventi per gli anziani	0,02	0,00	59,66	0,01	0,00	0,01	0,00	0,03	0,00	53,34	
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,52	0,00	46,59	0,31	0,00	0,32	0,00	0,97	0,00	35,01	
	5	Interventi per le famiglie	0,02	0,00	94,22	0,07	0,00	0,13	0,00	0,01	0,00	0,00	
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,12	0,00	99,41	0,05	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	15,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21	0,00	56,59	
	9	Servizio necroscopico e d'identità	0,16	0,00	66,37	0,14	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	100,00	
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												44,87
Missione 13: Tutela													

317

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

INDICATORI DI RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PREVISIONI)		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PREVISIONI)			
MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			(dati percentuali)				
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsione FPV (residuo)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsione FPV (residuo)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsione FPV (residuo)	
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	7	Ufficiati spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute														
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,46	0,00	83,57	0,48	0,00	0,49	0,00	0,03	0,00	21,24	0,00	0,00	
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,04	0,00	63,05	0,04	0,00	0,04	0,00	0,07	0,00	6,85	0,00	0,00	
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	14,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	52,89	0,00	0,00	
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,04	0,00	34,01	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività														
	3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	72,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale															
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,08	0,00	773,53	0,07	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,17	0,00	0,00	3,53	0,00	4,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Altri fondi	1,75	0,00	0,00	0,21	0,00	0,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti														
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,85	0,00	7,56	1,92	0,00	1,93	0,00	3,20	0,00	99,98	0,00	0,00	
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,53	0,00	16,82	0,62	0,00	0,66	0,00	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico														
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	8,15	0,00	92,49	7,48	0,00	7,62	0,00	0,49	0,00	100,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie														
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	61,20	0,00	91,16	63,88	0,00	65,08	0,00	69,83	0,00	99,17	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi														

(1) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accantonamenti con gli accantonamenti del 2015 similati e la media degli incassi con gli incassi 2015 similati (se disponibili, dal preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.





COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato -- 1 - d

Bilancio di previsione 2017/2019

319

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico

Piano degli indicatori di bilancio Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione o unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e doppio) su entrate correnti	Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" (pdc U.1.02.01.01) - FPV entrate concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e doppio) su entrate correnti	Non va considerato il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contrati
2 Entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nel tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Validazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrate correnti	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nel tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	Innessi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Validazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrate correnti	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019**

Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
	2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / (Stanzamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4))	Incassi / Stanzamenti di cassa %	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tanno per gli enti che sono rientrali nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dell'anno n. se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati sinistrali o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autoritarie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
3 Spesa di personale	3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo 1 della spesa - FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e comprendono in quota di salario accessorio di competenza dall'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
	3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.00/4 + 1.01.01.008 "indennità a tutti compresi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "sindacato al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti in contrattazione decurtata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
	3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale") / (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica come gli enti soddisfanno le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	
	3.4 Redditi da lavoro procapite	(Macroaggregato 1.1 + IRAP pdc 1.02.01.01.000) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	

Piano degli indicatori di bilancio Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
4 Esternalizzazione dei servizi	4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al relativo FPV di spesa / (totale stanziamenti di competenza spese Titolo I - FPV di spesa)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente	
	5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (con le costituzioni in fonte di copertura)	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Finli tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	
	5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di lavoro" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	
5 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente o in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV conseguente i macroaggregati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (consistita al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e della altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	
	6.2 Investimenti diritti procipale (indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Investimenti diritti procipale	
6 Investimenti	6.3 Contributi agli investimenti procipale (indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procipale	
	6.4 Investimenti complessivi procipale (indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procipale	

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019
Indicatori sintetici**

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
7.1 Debiti non finanziari	6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).
	6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese
	6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extraccontabile
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanzamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Stanzamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanzamenti di cassa a competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimi riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario	
	7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di indebiti (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000) / Stanzamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di indebiti (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	Stanzamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche	

Piano degli indicatori di bilancio Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici

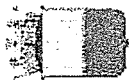
Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Trinno di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Non
8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza esenzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Detratto da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle esenzioni anticipati di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari alla lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il D.gs 118/2011 del 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	8.2 Sostanzabili debiti finanziari	Stanzamenti competenza (1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni passivi" (U.1.07.06.04.000)) Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle esenzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle esenzioni anticipate	(2) Il debito di finanziamento è pari alla lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il D.gs 118/2011 del 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione (€)	Bilancio di previsione	S	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il D.gs 118/2011 del 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (5)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019
Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio, concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	10.1 Quota disavanzo che si preveda di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e del disavanzo da debito autorizzato e non contratto delle Regioni.
	10.2 Sostentibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
10.3 Sostentibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	
	Disavanzo di amministrazione riguardante il risultato di amministrazione presunto	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione / Disavanzo di amministrazione presunto	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione / Disavanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	
11 Fondo pluriennale vincolato	11.1 Utilizzo del FPV	Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio / Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi	Stanzamenti dell'Allegato al bilancio di previsione / Disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b) dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b) dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 o successivi".

Indicatori sintetici





COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
SERVIZIO BILANCIO

Allegato - h

Bilancio di previsione 2017/2019

all. h) la dimostrazione del rispetto dei vincoli di pareggio del bilancio,
di cui ai commi da 707 a 734 dell'art. 1 della L. di stabilità 2017 n° 208
del 21/12/2015

Ch

COMUNE DI NAPOLI
BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
 (da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	37.142.925,11	155.145,58	8.145,52
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	171.041.036,74	8.042.508,74	69.015,51
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	-	-	-
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	208.183.963,85	8.200.654,32	77.167,13
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	926.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	154.533.293,73	135.169.080,19	132.122.720,91
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	276.323.874,22	298.298.479,61	275.374.540,55
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	581.339.439,04	509.699.985,30	351.776.996,35
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	27.600.000,00	-	-
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.376.366.243,69	1.365.578.391,52	1.380.065.113,81
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	12.222,94	6.148,53	4.074,31
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	151.702.986,39	235.010.173,90	301.445.366,17
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	4.923.663,29	24.923.386,35	12.700.666,69
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.221.771.547,15	1.184.652.970,90	1.065.942.955,26
I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	674.159.991,96	485.758.565,32	324.865.094,25
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	8.097.638,69	101.018,51	-
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	662.257.630,67	465.859.563,83	324.865.094,25
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾ (N=A+B+C+D+E+F-G-H-I-L-M)		274.563.141,41	368.102.664,06	447.085.423,92

(*) Per il bilancio di previsione 2017 - 2019, "n" corrisponde a 2017, "n+1" corrisponde a 2018, e "n+2" corrisponde a 2019.

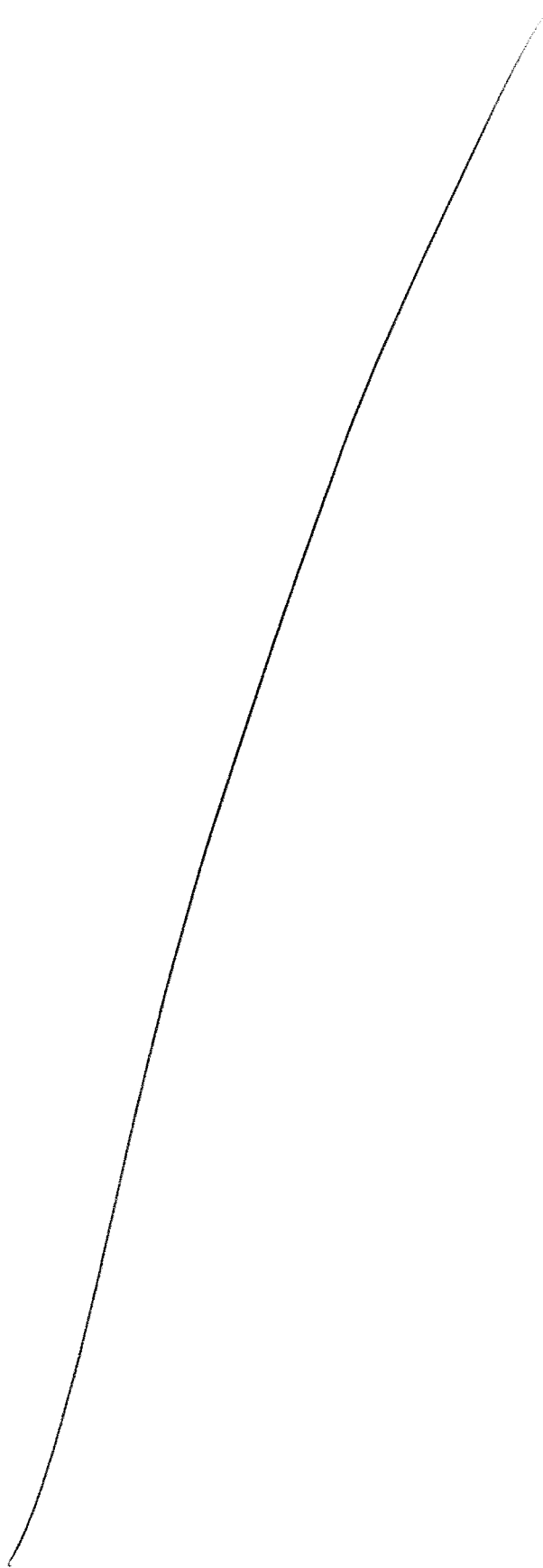
1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati o nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-V/-Sezione/Pareggio bilancio e Pello stabilita> e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle note alla formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo iscritta in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto.

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziari dell'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positiva, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.



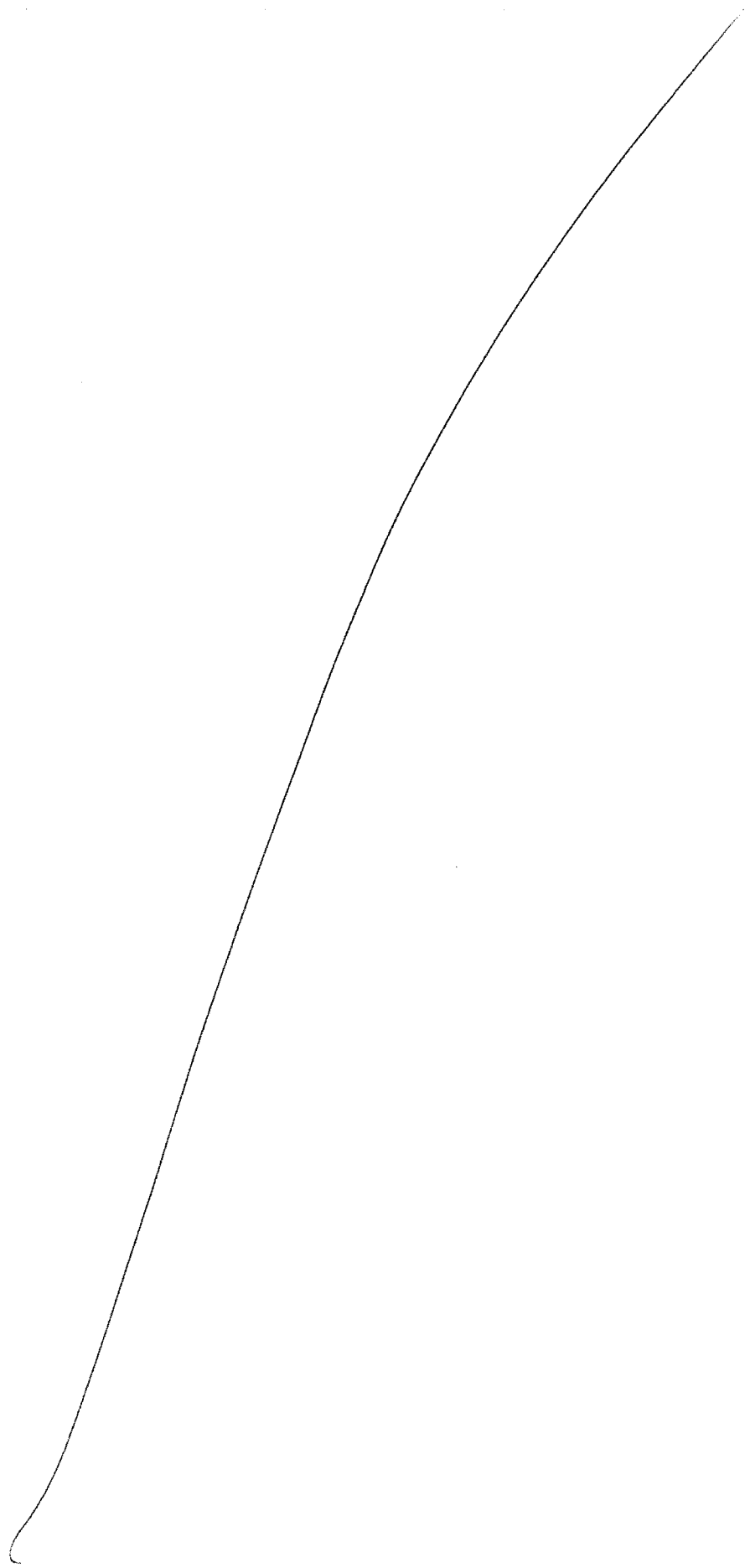


Allegato - i

NOTA INTEGRATIVA ALLO SCHEMA DI
BILANCIO 2017-2017-2019

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







NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019

Ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. 118/2011 al bilancio di previsione è allegata la Nota Integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dello stesso art. 11.

Con il presente documento si illustrano, quindi, i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità, la quantificazione del risultato presunto di amministrazione al 31/12/2016, il relativo piano di ripiano con previsione dei mezzi di copertura da proporre al Consiglio Comunale ex art. 188 del D.Lgs. 267/2000, le modalità di finanziamento delle spese di investimento, con specifico dettaglio degli interventi finanziati col ricorso al debito.

CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI

Le componenti complessive del bilancio di previsione 2017- 2019 sono le seguenti:

Quadro Generale Riassuntivo

ENTRATE	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	75.509.642,57	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	227.501.431,03	8.382.715,53	109.167,13
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	928.632.048,39	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
Titolo 2 -Trasferimenti correnti	154.533.293,73	135.169.080,19	132.122.720,91
Titolo 3 - Entrate extratributarie	278.323.874,22	298.298.479,61	278.374.540,65
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	581.339.439,04	509.699.965,30	381.776.996,35
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	27.600.000,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.273.439.728,98	1.958.797.289,02	1.837.925.473,43
Titolo 6 - Accensioni di prestiti	37.772.695,04	76.550.000,00	73.800.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00

Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
Totale	4.876.106.063,68	4.846.178.045,31	4.843.428.045,31
Totale Complessivo Entrate	7.149.545.792,66	6.804.975.334,33	6.681.353.518,74

SPESE	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Disavanzo di amministrazione	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91
Titolo 1 - Spese correnti	1.378.398.466,83	1.365.586.540,15	1.380.089.188,12
<i>Di cui Fondo Pluriennale vincolato</i>	<i>12.222,94</i>	<i>8.148,62</i>	<i>4.074,31</i>
Titolo 2 - Spese in conto capitale	682.257.630,67	465.859.583,83	324.865.094,25
<i>Di cui Fondo Pluriennale vincolato</i>	<i>8.097.638,69</i>	<i>101.018,51</i>	<i>0,00</i>
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	2.233.656.097,50	1.952.446.123,98	1.825.655.022,28
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	77.556.326,52	82.901.165,04	86.070.451,15
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere	568.705.323,33	500.000.000,00	500.000.000,00
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31	4.269.628.045,31
Totale	4.915.889.695,16	4.852.529.210,35	4.855.698.496,46
Totale Complessivo Spese	7.149.545.792,66	6.804.975.334,33	6.681.353.518,74

Le risorse di parte corrente disponibili sono influenzate dalla quantificazione dei trasferimenti erariali, che sono in ulteriore diminuzione rispetto al 2016.

In particolare il sistema dei Comuni ha subito un taglio significativo sia del Fondo di solidarietà Comunale che del trasferimento erariale sostitutivo del gettito TA5I sull'abitazione principale (ex art. 1 comma 6 D.L. 133/2013). Per il Comune di Napoli l'importo complessivo della riduzione ammonta a 12,2 milioni di €.

La necessità di reperire risorse sostitutive dei trasferimenti statali venuti meno è stata una delle motivazioni della proposta al Consiglio Comunale di riduzione della soglia di esenzione dalla applicazione dell'Addizionale IRPEF.

Tale soglia è stata portata da € 15.000,00 a € 8.000,00 non solo per sostituire risorse di entrata non più disponibili, ma anche per rendere le regole comunali della imposizione tributaria coerenti con l'obbligo,



posto a carico degli enti in riequilibrio finanziario pluriennale che hanno avuto accesso al Fondo di rotazione per assicurare la stabilità finanziaria degli enti locali, di deliberare al massimo le aliquote. Tale obbligo infatti deve essere rispettato non solo con la fissazione di aliquote nella massima misura prevista dall'Ordinamento, ma anche modulando le agevolazioni connesse alla applicazione del tributo (*soglie di esenzione*) in misura coerente.

Il maggior gettito di entrata derivante dall'abbassamento della soglia di esenzione è stato quantificato avvalendosi della simulazione disponibile sul sito del Portale del federalismo fiscale, e tenendo conto del gettito realizzato negli ultimi esercizi secondo il sistema di regole all'epoca vigente.

Il gettito dell'IMU è stato previsto in coerenza con gli incassi registrati negli ultimi esercizi, prevedendo nel pluriennale incrementi stimati tra lo 0,5% e l'1,5% da ricondurre agli effetti del recupero dell'evasione tributaria condotta dagli uffici.

L'entrata da TARI è stata quantificata in relazione al Piano economico finanziario (PEF) 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti.

Il recupero dell'evasione TARSU/TARES/TARI proseguirà attraverso Equitalia Sud S.p.A. - Ge.Se.T Italia S.p.A. - Ottogas S.r.l., società costituite in un Raggruppamento competente alle attività di accertamento fino all'anno di imposta 2012. Al ruolo del Raggruppamento si affiancherà la lotta all'evasione da parte degli uffici tributari comunali.

Nella parte entrata del bilancio è iscritto il FONDO PLURIENNALE VINCOLATO di parte corrente (€ 37.142.925,11) e capitale (€ 190.358.505,92), quale risultante dalle scritture contabili al 31/12/2016.

Si tratta di un saldo finanziario, costituito da risorse accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata (punto 5.4 del principio contabile della competenza finanziaria).

Tale saldo è stato iscritto per la prima volta nella parte entrata del bilancio di previsione 2015/2017, a seguito dell'operazione di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi.

A seguito della gestione finanziaria degli esercizi 2015 e 2016, il fondo, distinto nella parte corrente e in quella capitale, è stato movimentato per effetto della reimputazione delle entrate e delle spese agli esercizi di esigibilità.

Nell'ambito dei lavori di predisposizione del bilancio 2017/2019, condotti dall'ufficio finanziario a decorrere da gennaio 2017, è stato necessario procedere ad una verifica, ancora in corso alla data di chiusura del bilancio, della esatta imputazione a ciascun esercizio 2015 e successivi delle entrate e spese reimputate che hanno alimentato, quale saldo, il Fondo pluriennale vincolato.

Tale Fondo è stato iscritto, ai sensi delle norme vigenti, nella parte entrata del bilancio di previsione 2017/2019 per gli importi risultanti dalle scritture contabili al 31/12/2016.

Tali dati espongono un disallineamento tra il valore del Fondo pluriennale in uscita del 2016 e quello in entrata del 2017, nonché tra il Fondo pluriennale in uscita del 2017 e quello di entrata del 2018. Per effetto dei controlli eseguiti, è stato possibile allineare il dato in uscita del 2018 con il Fondo in entrata del 2019.

Sono in corso ulteriori verifiche per appurare la causa di tale disallineamento, con riferimento agli effetti della reimputazione delle entrate, alla ricostruzione degli impegni reimputati e al loro collegamento con i Fondi p.v. che li hanno finanziati.

Il problema riscontrato, era già presente nel bilancio di previsione 2016/2018 nel quale non vi era coincidenza tra i Fondi in uscita di ciascuna annualità e quelli di entrata dell'esercizio successivo.

Trattandosi, come detto, di problema risalente, il lavoro di ricostruzione e verifica, reso più arduo dal cambio di sistema informativo contabile nel frattempo intervenuto, non ha potuto essere concluso nel breve lasso temporale intercorso tra l'inizio dell'esercizio e la scadenza per la approvazione del bilancio di previsione.

L'attività in corso proseguirà e al suo esito sarà proposto ai competenti organi eventuali l'adozione di eventuali provvedimenti di variazione.

Al bilancio è stata applicata quota vincolata del risultato di amministrazione per un totale di € 25.509.642,57 così distinto:

- **Avanzo vincolato di parte corrente** per € 5.352.113,69 destinato agli interventi per la non autosufficienza finanziati da trasferimento regionale confluito in avanzo vincolato.
- **Avanzo vincolato di parte capitale** di € 20.157.528,88 destinato a:
 1. Restauro statico e conservativo di Villa Medusa € 1.000.000,00
 2. Programma di manutenzioni straordinarie sui territori delle 10 Municipalità € 1.434.723,47
 3. Linea A1 della Metropolitana di Napoli - tratta CDN – Capodichino € 7.508.189,64
 4. Scala di accesso alla torre campanaria sita nel complesso monumentale di S. Chiara € 77.523,89
 5. Riqualificazione Urbana Mostra d'Oltremare € 8.900.000,00
 6. Manutenzione straordinaria Casa Riposo Signoriello € 48.051,42
 7. Riordino collettori principali della rete fognaria della zona orientale della Città di Napoli - II lotto - lavori di completamento € 1.189.040,46

E' stata inoltre applicata quota accantonata nel risultato di amministrazione quale Fondo rischi passività potenziali per € 50.000.000,00 a finanziamento di quota dei debiti fuori bilancio posti a carico dell'annualità 2017 del bilancio, come esposto nel paragrafo che segue dedicato ai debiti fuori bilancio.

Dal lato della SPESA, si evidenzia che sono stati iscritti nel bilancio triennale fondi a copertura dei debiti fuori bilancio, quantificati all'esito della ricognizione condotta a tutto il 31/12/2016 per l'importo complessivo di € 245.813.571,22.

Tale importo include:

1. I debiti fuori bilancio formati al 31/12/2015 pari ad € 41.326.747,12, ai quali si era previsto di dare copertura nel precedente bilancio triennale 2016/2018.

Il riconoscimento e finanziamento di tali debiti era stato proposto al Consiglio Comunale dalla Giunta con atto n. 810 del 19/12/2016. Poiché entro la chiusura dell'esercizio finanziario 2016 non è intervenuta l'approvazione consiliare, il relativo stanziamento è andato in economia ed è stato necessario assicurare copertura finanziaria a tali debiti nel bilancio 2017/2019.

2. I debiti fuori bilancio formati al 31/05/2016, che erano stati oggetto di ricognizione nel 2016.

Tale ricognizione aveva fatto emergere la conoscenza di ulteriori debiti fuori bilancio per € 124.953.458,00 (di cui € 82.735.892,28 relativi a giudizio derivante dalla gestione commissariale ex Legge 219/1981 – consorzio CR8).

Nel 2016 tale debitoria non è stata oggetto di finanziamento e conseguente copertura nel relativo bilancio 2016/2018, né in occasione della sua formazione, né successivamente – nella restante parte dell'esercizio - attraverso variazioni di bilancio che individuassero le fonti di copertura.



La debitoria fuori bilancio oggetto della ricognizione al 31/05/2016, e non finanziata nell'esercizio 2016, comprende posizioni di elevatissimo ammontare derivanti dalla gestione commissariale ex Legge 219/1981, nonché dalla gestione commissariale straordinaria dell'emergenza rifiuti nella Regione Campania.

3. I debiti fuori bilancio rilevati dai Servizi per il periodo 1/06/2016-31/12/2016 per ulteriori € 77.077.818,36.

Tale ricognizione, non svolta nel 2016, è stata avviata con urgenza dagli uffici finanziari ad inizio 2017 in modo da disporre dei relativi esiti in tempo utile ad appostare le necessarie risorse finanziarie nel bilancio 2017/2019.

Inoltre occorre considerare che nelle annualità 2017 e 2018 del bilancio è necessario dare copertura finanziaria agli impegni per debiti fuori bilancio, precedentemente riconosciuti ed imputati, per il finanziamento, agli esercizi 2017 (€ 34.125.796,85) e 2018 (€ 26.252.728,45).

Quanto qui segnalato rende di tutta evidenza che sul bilancio 2017/2019 gravano per debiti fuori bilancio oneri di importo enorme, a causa sia dell'esito di giudizi di elevatissimo ammontare (giudizio ex Legge 219/1981 - CR8, debito nei confronti del Commissariato di Governo per l'emergenza rifiuti), sia del mancato inserimento nel bilancio 2016 delle passività già rilevate al 31/05/2016 e di quelle successive.

Per fronteggiare tale massa debitoria che va a scaricarsi interamente sul triennio 2017/2019, è stato necessario utilizzare interamente il Fondo passività potenziali, iscrivendolo tra le entrate per € 50.000.000,00 pari a quanto disponibile nel Fondo stesso, al netto degli utilizzi degli esercizi precedenti.

Per il debito CR8 è in corso un'intensa attività istruttoria tra il Comune, la Presidenza del Consiglio dei Ministri e il Commissariato Straordinario ex L. 219/1981 volta a definire la ripartizione del debito tra lo Stato e il Comune di Napoli. Risulta infatti che una quota significativa del debito, oscillante tra il 77% e il 91%, è maturata nell'ambito della gestione statale.

Per quanto riguarda la quantificazione del **FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ** da accantonare nel bilancio di previsione, si dà atto di quanto segue.

L'analisi delle entrate per le quali effettuare accantonamento al Fondo ha individuato le seguenti entrate di incerta riscossione per le quali appostare stanziamento al Fondo:

- ENTRATE TRIBUTARIE:
 - ✓ Le entrate da Recupero evasione IMU (per tributi e sanzioni)
 - ✓ Le entrate da Tassa sui rifiuti urbani (TARI), per il tributo di competenza del triennio 2017/2019 e per il recupero dell'evasione (TARSU, TARES, TARI, per tributi e sanzioni)
- ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE:
 - ✓ I Proventi dei Servizi a domanda individuale che hanno determinato nel 5 anni precedenti la formazione di residui attivi (impianti sportivi, mercati comunali)
 - ✓ Le entrate da Sanzioni al Codice della Strada
 - ✓ I fitti attivi
 - ✓ I canoni per occupazione di spazi e aree pubbliche, per la competenza degli esercizi considerati nel bilancio di previsione e per il recupero dell'evasione



- ✓ Le entrate provenienti da recuperi attivati a vario titolo dall'Amministrazione: -) recuperi da sentenze favorevoli; -) recuperi in danno di privati; -) recupero di spese per accertamento e notifica contravvenzioni. Quest'ultima posta di entrata è, nel 2017, di nuova introduzione tra quelle oggetto di accantonamento al fondo.

Per ciascuna tipologia di entrata è stata verificata la percentuale di riscossione dell'ultimo quinquennio, considerando – come previsto dal Principio contabile – per gli anni in cui la contabilità è stata tenuta con il sistema "armonizzato" tra gli incassi anche le riscossioni effettuate nell'anno successivo in conto residui dell'anno precedente:

incassi di competenza es. 2015 + incassi esercizio 2016 in c/residui 2015

Accertamenti esercizio 2015

Come previsto dal Principio contabile, è stato slittato indietro di un anno il quinquennio di riferimento per il calcolo della media. La formula su riportata è stata applicata solo per il 2015, mentre per le 4 annualità precedenti sono state considerate le riscossioni sia in conto residui che in conto competenza.

Per le entrate da recupero evasione IMU (prima tabella "ICI + IMU ESERCIZI DECORSI"), la serie storica è stata calcolata considerando, nel periodo di osservazione l'andamento delle entrate per recupero dell'evasione sia dell'ICI sia dell'IMU: si tratta infatti di risorse assimilabili tra loro che costituiscono un'unica serie di dati.

Analogamente si è proceduto per le entrate tributarie che nel periodo considerato hanno costituito il "corrispettivo" del servizio di igiene urbana, calcolando la serie storica dei dati di riscossione per la TARSU, la TARES e la TARI. Per la TARI il Fondo è stato distintamente calcolato per la gestione ordinaria, e per il recupero dell'evasione.

Di seguito si riportano i calcoli dimostrativi della quantificazione del FCDE per ciascuna delle categorie di entrate su elencate; in ciascuna scheda è indicata la metodologia di calcolo della media delle riscossioni che è stata prescelta.

CALCOLO DEL FONDO SU RECUPERO IMU 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE
				45,53%	54,47%
Prev 2017	IMU ESERCIZI DECORSI	€	14.822.000,00	€	6.749.194,88
Prev 2018	IMU ESERCIZI DECORSI	€	14.822.000,00	€	8.072.805,12
Prev 2019	IMU ESERCIZI DECORSI	€	14.822.000,00	€	8.072.805,12
FCDE Anno 2017					
				70%	€
FCDE Anno 2018					
				85%	€
FCDE Anno 2019					
				100%	€
					5.650.963,59
					6.861.884,35
					8.072.805,12

CR

SANZIONI PER VIOLAZIONI ICI + IMU		SANZIONI PER VIOLAZIONI IMU		Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
IMU		Previsione Bil Prev 2017								
cap. 30 + cap. 110003	6.510.000,00	1.289.284,96	19,80%	80,20%						
FCDE al 100%	€ 5.220.715,04									
Accertamento		Incassi Anno n	PESI							
	c/comp	c/res*								
2011	4.721.320,11	58.115,65	783.112,61	17,82%	19,80%	0,1	472.132,01	84.122,83	1,78%	17,38%
2012	4.281.800,88	121.260,99	962.481,16	25,31%		0,1	428.180,09	108.374,22	2,53%	
2013	3.392.328,32	11.754,95	869.260,92	25,97%		0,1	339.232,83	88.101,59	2,60%	
2014	4.091.399,94	92.823,22	1.013.705,10	27,05%		0,35	1.431.989,98	387.284,91	9,47%	
2015	7.874.400,62	37.530,19	189.196,52	2,88%		0,35	2.756.040,22	79.354,35	1,01%	
	24.361.249,87	321.485,00	3.817.756,31	16,99%			5.427.575,13	747.237,89	13,77%	

* Nel 2015 sono riportate le riscossioni del 2016 in conto residui 2015

10

CALCOLO DEL FONDO SU SANZIONI VIOLAZIONI IMU 2017/2019:			quota incasso	19,80%	quota FCDE	80,20%
Previsione 2017	SANZIONI IMU ESERCIZI DECORSI	€ 6.510.000,00	€	1.289.284,96	€	5.220.715,04
Previsione 2018	SANZIONI IMU ESERCIZI DECORSI	€ 6.510.000,00	€		€	5.220.715,04
Previsione 2019	SANZIONI IMU ESERCIZI DECORSI	€ 6.510.000,00	€		€	5.220.715,04
			FCDE Anno 2017			
			70%			
			€			
			FCDE Anno 2018			
			85%			
			€			
			FCDE Anno 2019			
			100%			
			€			
			3.654.500,53			
			4.437.607,78			
			5.220.715,04			



TARSU e ADDIZ + TARI Previsione Bil TARES + TARI	Riscossioni	% riscossione	FCDE %	
cap. 160 + 170 + 100181+110075	230.570.006,00	138.387.755,87	60,02%	39,98%
FCDE al 100%	€ 92.182.250,13			
Media sempl rapp 60,02%				
Rapp % totali 59,06%				
Media sempl pesi 55,80%				
Rapp % totali pesi 55,14%				
Accertamento	Incessi Anno n c/comp	c/res*	PESI	
2011	166.220.843,30	16.842.092,50	99,976.302,56	70,28%
				60,02%
2012	164.590.753,08	102.460.432,18	5.627.068,43	65,67%
2013	244.690.977,33	51.136.318,75	98.085.502,84	60,98%
2014	232.740.790,51	45.964.861,16	80.583.585,23	54,37%
2015	227.494.580,35	47.891.017,38	63.109.993,77	48,79%
	1.035.737.944,57	264.294.721,97	347.382.452,83	59,06%
			0,35	79.623.103,12
				218.632.637,17
				38.850.353,90
				120.555.081,87
				17,08%
				55,14%

* Nel 2015 sono riportate le riscossioni del 2016 in conto residui 2015

CALCOLO FCDE SU TARI 2017/2019:			quota incasso	60,02%	quota FCDE	39,98%
Prev 2017	TARI	€ 230.570.006,00	€	138.387.755,87	€	92.182.250,13
Prev 2018	TARI	€ 230.570.006,00	€		€	92.182.250,13
Prev 2019	TARI	€ 230.570.006,00	€		€	92.182.250,13
FCDE Anno 2017			70%		€	64.527.575,09
FCDE Anno 2018			85%		€	78.354.912,61
FCDE Anno 2019			100%		€	92.182.250,13



RECUPERO EVASIONE TARSU e ADDIZ + TARES + TARI		Previsione Bil Prev 2017		Riscossioni		% riscossione		FCDE %	
cap. 120120 + 180 + 100186 + 111005/1		40.015.000,00		13.032.885,50		32,57%		67,43%	
FCDE al 100%		€ 26.982.114,50							
Accertamento		Incassi Anno n		PESI					
		c/comp		c/res*					
2011	4.931.000,97	83.504,86	6.627.414,48	136,10%	157,03%	0,1	493.100,10	671.091,93	13,61%
2012	9.500.050,07	51,89	3.204.003,38	33,73%		0,1	950.005,01	320.405,53	3,37%
2013	348.530,31		1.988.067,97	570,41%		0,1	34.853,03	198.806,80	57,04%
2014	5.674.470,82		1.640.331,49	28,91%		0,35	1.986.064,79	574.116,02	10,12%
2015	41.611.454,00		6.668.958,23	16,03%		0,35	14.564.008,90	2.334.135,38	5,61%
	62.065.506,17	83.556,75	20.128.775,55	32,57%			18.028.031,82	4.098.555,66	22,73%

* Nel 2015 sono riportate le riscossioni del 2016 in conto residui 2015



CALCOLO FCDE SU RECUPERO EVASIONE TARSU, TARES, TARI 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE
Prev 2017	TARSU TARES TARI RECUPERO EVAS	€ 40.015.000,00	€ 13.032.885,50		26.982.114,50
Prev 2018	TARSU TARES TARI RECUPERO EVAS	€ 116.010.000,00			78.225.543,00
Prev 2019	TARSU TARES TARI RECUPERO EVASIONE	€ 151.010.000,00			101.826.043,00
	FCDE Anno 2017		70%	€	18.887.480,15
	FCDE Anno 2018		85%	€	66.491.711,55
	FCDE Anno 2019		100%	€	101.826.043,00

343

Ch

PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI		Previsione Bil Prev 2017		Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
VARI *	726.261,45	681.432,97		93,83%	6,17%		Media sempl rapp 93,54%			
							Rapp % totali 93,58%			
							Media sempl pesi 93,80%			
FCDE al 100%	€ 44.828,48						Rapp % totali pesi 93,83%			
Accertamento		Incassi Anno n		PESI						
		c/comp	c/res *							
2011	980.362,59	575.458,54	142.769,22	73,26%	93,54%	0,1	98.036,26	71.822,78	7,33%	93,80%
2012	937.850,97	526.258,84	398.736,28	98,63%		0,1	93.785,10	92.499,51	9,86%	
2013	998.054,84	867.473,71	207.164,45	107,67%		0,1	99.805,48	107.463,82	10,77%	
2014	1.190.299,05	847.865,64	196.822,11	87,77%		0,35	416.604,67	365.640,71	30,72%	
2015	1.184.524,88	1.110.503,92	78.303,64	100,36%		0,35	414.583,71	416.082,65	35,13%	
	5.291.092,33	3.927.560,65	1.023.795,70	93,58%			1.122.815,22	1.053.509,46	93,83%	

Media sempl rapp 93,54%
Rapp % totali 93,58%
Media sempl pesi 93,80%
Rapp % totali pesi 93,83%

344

* cap.: 1895-1900-1905-1911-1920-1935-1940-1950-1960-1970-1990-2000-2025-2030-2040-2055-2075-2285-301917-302025-302285 (artt1-2-3-4-5-6-7-8-9-10)
312000-312001

* Nel 2015 sono riportate le riscossioni del 2016 in conto residui 2015

CALCOLO FCDE SU PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE	6,17%
Prev 2017	PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	€	726.261,45	€	681.432,97	44.828,48
Prev 2018	PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	€	630.643,45		€	38.926,46
Prev 2019	PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	€	630.643,45		€	38.926,46
	FCDE Anno 2017			70%	€	31.379,93
	FCDE Anno 2018			85%	€	33.087,49
	FCDE Anno 2019			100%	€	38.926,46



345

PROVENTI MERCATI COMUNALI		Previsione Bil Prev 2017	Riscossioni	% riscossione	FCDE %		
VARI *	1.420.000,00	1.370.451,01	96,51%	3,49%			
FCDE al 100%	€ 49.548,99						
Accertamento		Incassi Anno n		PESI			
	c/comp	c/res*					
2011	1.180.633,03	1.004.243,49	819.537,78	154,47%	107,06%	0,1	118.063,30
2012	1.633.326,00	1.191.158,72	508.748,93	104,08%	0,1	163.332,60	169.990,77
2013	1.543.845,94	1.209.412,79	409.043,84	104,83%	0,1	154.384,59	161.845,66
2014	1.549.900,00	894.560,33	474.054,44	88,30%	0,35	542.465,00	479.015,17
2015	1.575.000,00	977.471,04	339.500,16	83,62%	0,35	551.250,00	460.939,92
	7.482.704,97	5.276.846,37	2.550.885,15	104,61%		1.529.495,50	1.454.169,64
							29,27%
							95,08%

* cap.: 2130-2140-2145-2150-2160-2170 -2180-302160

* Nel 2015 sono riportate le riscossioni del 2016 in conto residui 2015

346

Q

CALCOLO FCDE SU PROVENTI MERCATI COMUNALI 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE	3,49%	
Prev 2017	PROVENTI MERCATI COMUNALI	€	1.420.000,00	€	1.370.451,01	€	49.548,99
	PROVENTI MERCATI COMUNALI	€	1.420.000,00			€	49.548,99
	PROVENTI MERCATI COMUNALI	€	1.420.000,00			€	49.548,99
	FCDE Anno 2017			70%		€	34.684,30
	FCDE Anno 2018			85%		€	42.116,65
	FCDE Anno 2019			100%		€	49.548,99

2

SANZIONI PER VIOLAZIONI CODICE STRADA		Previsione Bil Prev 2017		Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
VARI *	85.201.000,00	29.729.795,45	34,89%	65,11%						
FCDE al 100%	€ 55.471.204,55									
Accertamento		Incassi Anno n		PESI						
		c/comp	c/res *							
2011	83.478.682,34	19.298.661,80	10.957.949,02	36,24%	34,89%	0,1	8.347.868,23	3.025.661,08	3,62%	
2012	84.250.000,00	31.142.890,97	9.433.600,68	48,16%		0,1	8.425.000,00	4.057.649,17	4,82%	
2013	77.004.353,49	17.693.211,39	12.322.441,08	38,98%		0,1	7.700.435,35	3.001.565,25	3,90%	
2014	80.000.000,00	16.796.185,88	10.741.861,62	34,42%		0,35	28.000.000,00	9.638.316,63	12,05%	
2015	114.834.402,97	18.789.934,46	341.634,56	16,66%		0,35	40.192.041,04	6.696.049,16	5,83%	
	439.567.438,80	103.720.884,50	43.797.486,96	33,56%			92.665.344,62	26.419.241,28	28,51%	

* cap.: 2610-326100-326101-326102

* Nel 2015 sono riportate le riscossioni del 2016 in conto residui 2015

Q

CALCOLO FCDE SU SANZIONI VIOLAZIONI CDS 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE	65,11%	
Prev 2017	SANZIONI VIOLAZIONI CDS	€	85.201.000,00	€	29.729.795,45	€	55.471.204,55
Prev 2018	SANZIONI VIOLAZIONI CDS	€	100.081.000,00			€	65.159.019,53
Prev 2019	SANZIONI VIOLAZIONI CDS	€	100.081.000,00			€	65.159.019,53
FCDE Anno 2017				70%		€	38.829.843,19
FCDE Anno 2018				85%		€	55.385.166,60
FCDE Anno 2019				100%		€	65.159.019,53

349

er

FITT. BENI IMMOBILI		Previsione Bil Prev 2017	Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
VARI	€	23.979.929,08	11.042.959,04	46,05%	53,95%		Media sempl rapp	40,73%	
							Rapp % totali	40,93%	
							Media sempl pesi	45,96%	
FCDE al 100%	€	12.936.970,04					Rapp % totali pesi	46,05%	
Accertamento									
			Incassi Anno n		c/res		PESI		
			c/comp						
2012	24.160.718,47	973.668,25	5.372.868,81	26,27%	40,73%	0,1	2.416.071,85	634.653,71	2,63%
2013	23.888.000,00	3.137.187,27	2.845.563,54	25,05%		0,1	2.388.800,00	598.275,08	2,50%
2014	25.885.234,08	9.209.834,95	3.722.569,83	49,96%		0,1	2.588.523,41	1.293.240,48	5,00%
2015	23.521.776,56	11.415.730,72	367.607,07	50,10%		0,35	8.232.621,80	4.124.168,23	17,53%
2016	24.996.506,93	12.490.174,77	579.712,05	52,29%		0,35	8.748.777,43	4.574.460,39	18,30%
	122.452.236,04	37.226.595,96	12.888.321,30	40,93%			24.374.794,48	11.224.797,88	46,05%

2

CALCOLO FCDE SU FITTI BENI IMMOBILI 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE	53,95%
Prev 2017	FITTI BENI IMMOBILI	€	23.979.929,08	€	11.042.959,04	€
Prev 2018	FITTI BENI IMMOBILI	€	24.216.368,37			€
Prev 2019	FITTI BENI IMMOBILI	€	24.425.202,07			€
FCDE Anno 2017				70%	€	9.055.879,03
FCDE Anno 2018				85%	€	11.104.847,99
FCDE Anno 2019				100%	€	13.177.191,07

OK

CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		Previsione Bil Prev 2017		Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
cap. 302000- 325000	€	9.001.000,00	9.001.000,00	100,00%	0,00%		Media sempl rapp 102,96%			
							Rapp % totali 102,61%			
							Media sempl pesi 106,86%			
							Rapp % totali pesi 106,25%			
FCDE al 100%	€	-								
Accertamento		Incassi Anno n		PESI						
		c/comp	c/res							
2011	6.117.682,75	5.610.125,38	1.691.144,99	119,35%	102,96%	0,1	611.768,28	730.127,04	11,93%	106,86%
2012	6.767.614,11	5.363.479,64	1.064.567,50	94,98%		0,1	676.761,41	642.804,71	9,50%	
2013	7.052.475,01	3.841.754,91	1.729.030,46	78,99%		0,1	705.247,50	557.078,54	7,90%	
2014	7.447.294,11	5.420.703,42	3.627.920,56	121,50%		0,35	2.606.552,94	3.167.018,39	42,53%	
2015	9.547.567,57	6.202.474,66	3.345.092,91	100,00%		0,35	3.341.648,65	3.341.648,65	35,00%	
	36.932.633,55	26.438.538,01	11.457.756,42	102,61%			7.941.978,78	8.438.677,33	106,25%	

CALCOLO FCDE SU CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE 2017/2019:			quota incasso	quota FCDE	0,00%
Prev 2017	CANONE OCC. SPAZI AREE PUBBL	€ 9.001.000,00	€ 9.001.000,00	€	-
Prev 2018	CANONE OCC. SPAZI AREE PUBBL	€ 9.001.000,00		€	-
Prev 2019	CANONE OCC. SPAZI AREE PUBBL	€ 9.001.000,00		€	-
FCDE Anno 2017			70%	€	-
FCDE Anno 2018			85%	€	-
FCDE Anno 2019			100%	€	-

253



354

RECUPERO CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		Previsione Bil Prev 2017		Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
cap. 302001- 302004-302002	€ 5.400.000,00	1.009.558,34		18,70%	81,30%		Media sempl rapp	18,70%		
							Rapp % totali	14,71%		
							Media sempl pesi	13,50%		
							Rapp % totali pesi	10,38%		
FCDE al 100%	€ 4.390.441,66									
Accertamento		Incassi Anno n		PESI						
		c/comp	c/res							
2011	2.602.500,00	723,19	614.420,36	23,64%	18,70%	0,1	260.250,00	61.514,36	2,36%	13,50%
2012	6.592.793,09	87.325,76	1.095.441,84	17,94%		0,1	659.279,31	118.276,76	1,79%	
2013	2.081.244,43	355,10	734.321,74	35,30%		0,1	208.124,44	73.467,68	3,53%	
2014	4.646.182,03	156.299,92	615.003,04	16,60%		0,35	1.626.163,71	269.956,04	5,81%	
2015	6.530.892,27	0,00	0,00	0,00%		0,35	2.285.812,29	-	0,00%	
	22.453.611,82	244.703,97	3.059.186,98	14,71%			5.039.629,76	523.214,84	10,38%	

CALCOLO FCDE SU RECUPERO CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE 2017/2019:			quota incasso 18,70%	quota FCDE 81,30%
Prev 2017	RECUPERO CANONE OCC. SPAZI AREE PUBBL.	€ 5.400.000,00	€ 1.009.558,34	€ 4.390.441,66
Prev 2018	RECUPERO CANONE OCC. SPAZI AREE PUBBL.	€ 5.310.000,00		€ 4.317.267,63
Prev 2019	RECUPERO CANONE OCC. SPAZI AREE PUBBL.	€ 5.400.000,00		€ 4.390.441,66
FCDE Anno 2017			70%	€ 3.073.309,16
FCDE Anno 2018			85%	€ 3.669.677,48
FCDE Anno 2019			100%	€ 4.390.441,66



CALCOLO FCDE SU RECUPERO SOMME SU SENTENZE 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE	65,80%
Prev 2017	RECUPERO SU SENTENZE	€	700.000,00	€	239.415,53	€
Prev 2018	RECUPERO SU SENTENZE	€	700.000,00			€
Prev 2019	RECUPERO SU SENTENZE	€	700.000,00			€
FCDE Anno 2017				70%	€	322.409,13
FCDE Anno 2018				85%	€	391.496,80
FCDE Anno 2019				100%	€	460.584,47

[Handwritten signature]

RECUPERI IN DANNO DI PRIVATI		Previsione Bil Prev 2017		Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
cap 3220-3525- 305220-305222- 305223	€	47.951,71	8.731,97		18,21%	81,79%				
FCDE al 100%	€	39.219,74								
Accertamento		Incassi Anno n		PESI						
	c/comp		c/res							
2011	277.380,83	0,00	73.717,00	26,58%	14,20%	0,1	27.738,08	7.371,70	2,66%	18,21%
2012	0,00	0,00	0,00			0,1	-	-	0,00%	
2013	0,00	0,00	69.176,49	0,00%		0,1	-	6.917,65	0,00%	
2014	396.351,51	0,00	175.022,71	44,16%		0,35	138.723,03	61.257,95	15,46%	
2015	3.920.701,15	0,00	10.850,50	0,28%		0,35	1.372.245,40	3.797,68	0,10%	
	4.594.433,49	0,00	328.766,70	7,16%			1.538.706,51	79.344,97	5,16%	

Media sempl rapp 14,20%
Rapp % totali 7,16%
Media sempl pesi 18,21%
Rapp % totali pesi 5,16%



CALCOLO FCDE SU RECUPERI IN DANNO PRIVATI 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE	81,79%
Prev 2017	RECUPERO IN DANNO PRIVATI	€	47.951,71	€	8.731,97	39.219,74
Prev 2018	RECUPERO IN DANNO PRIVATI	€	-		€	-
Prev 2019	RECUPERO IN DANNO PRIVATI	€	-		€	-
	FCDE Anno 2017			70%	€	27.453,82
	FCDE Anno 2018			85%	€	-
	FCDE Anno 2019			100%	€	-

gr

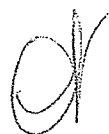
RECUPERO SPESE ACCERTAMENTO E NOTIFICA CONTRAVV.		Previsione Bil Prev 2017		Riscossioni	% riscossione	FCDE %				
cap. 3050	15.742.000,00	4.874.159,29	30,96%	69,04%			Media sempl rapp			
							Rapp % totali			
							Media sempl pesi			
FCDE al 100%	€ 10.867.840,71						Rapp % totali pesi			
Accertamento		Incassi Anno n		PESI						
		c/comp	c/res							
2011	13.493.498,56	3.083.278,35	1.306.673,75	32,53%	30,96%	0,1	1.349.349,86	438.995,21	3,25%	30,14%
2012	21.473.675,00	3.863.206,39	869.294,87	22,04%		0,1	2.147.367,50	473.250,13	2,20%	
2013	13.473.359,26	3.624.787,68	1.983.470,99	41,62%		0,1	1.347.335,93	560.825,87	4,16%	
2014	15.070.000,00	3.719.700,48	598.100,59	28,65%		0,35	5.274.500,00	1.511.230,37	10,03%	
2015	15.660.000,00	4.674.183,36	18.330,92	29,96%		0,35	5.481.000,00	1.642.380,00	10,49%	
	79.170.532,82	18.965.156,26	4.775.871,12	29,99%			15.599.553,28	4.626.681,58	29,66%	

CALCOLO FCDE SU RECUPERO SPESE ACCERT. E NOTIF. CONTRAVV. 2017/2019:				quota incasso	quota FCDE	69,04%
Prev 2017	RECUPERO SPESE ACCERT. E NOTIF. CONTRAVV	€	15.742.000,00	€	4.874.159,29	10.867.840,71
Prev 2018	RECUPERO SPESE ACCERT. E NOTIF. CONTRAVV	€	15.742.000,00		€	10.867.840,71
Prev 2019	RECUPERO SPESE ACCERT. E NOTIF. CONTRAVV	€	15.742.000,00		€	10.867.840,71
		FCDE Anno 2017		70%	€	7.607.488,49
		FCDE Anno 2018		85%	€	9.237.664,60
		FCDE Anno 2019		100%	€	10.867.840,71

Il totale degli stanziamenti iscritti a Fondo crediti dubbia esigibilità, in ciascuna annualità del bilancio di previsione 2017/2019, è il seguente:

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'

2017	€	151.702.966,39
2018	€	236.010.173,90
2019	€	301.445.366,17



Alla Missione 20 *Fondi e accantonamenti* sono iscritti, inoltre, i seguenti ulteriori Fondi:

- Fondo per differenziale su flussi prodotti derivati: a tale fondo in ciascun esercizio finanziario in cui lo scambio di flussi di cassa è positivo per il Comune, viene accantonato il differenziale a favore dell'Ente. Tale accantonamento costituirà copertura finanziaria per gli esercizi in cui lo scambio di flussi è previsto essere negativo per l'Ente, ovvero a copertura degli oneri derivanti da eventuali operazioni di estinzione anticipata. Nel 2016 è stata estinta una delle operazioni, in essere con Barclays; il relativo onere è stato imputato pro quota al 2016 e al 2017.
- Fondo per rinnovi contrattuali del personale dipendente: Il principio contabile della competenza finanziaria prevede, al punto 5.2, che la spesa derivante dal rinnovo contrattuale del personale dipendente sia imputata nell'esercizio in cui è firmato il contratto collettivo nazionale. Per motivi prudenziali e di tutela degli equilibri futuri, il principio suggerisce di accantonare annualmente, nelle more della firma del contratto, il relativo onere da stanziare in un apposito fondo. Per la quantificazione del fondo si è utilizzato il parametro indicato dal DPCM 18 aprile 2016 recante criteri di determinazione degli oneri per i rinnovi contrattuali (0,4% del monte salari).
- Fondo per passività società partecipate: E' stato stanziato nelle annualità 2018 (€ 20.573.000,00) e 2019 (€ 7.000.000,00) in base alle indicazioni formulate dal Servizio Partecipazioni con nota PG 245024 del 28/03/2017 allegata alla presente Nota informativa (Allegato 1).

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il bilancio di previsione 2017/2019 dà copertura finanziaria ad una quota del disavanzo di amministrazione calcolata in relazione

1. all'obiettivo di recupero già programmato a carico di ciascuna annualità 2017/2019, per effetto dei piani di ripiano del disavanzo deliberati dal Consiglio Comunale,
2. al risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016.

La prima quota da finanziare in ciascuna annualità 2017/2018/2019 è pari a € 81.171.948,67.

Essa deriva dalla condizione del Comune di Napoli di ente in riequilibrio finanziario pluriennale ex art. 243 bis del D.Lgs. 267/2000, nonché di ente che, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui all'1/01/2015 per il passaggio alla contabilità armonizzata, ha dichiarato maggiore disavanzo da recuperare attraverso un piano di recupero trentennale.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 30/09/2016, avente ad oggetto la rimodulazione del Piano di riequilibrio consentita dalla legge di stabilità per il 2016, è stato approvato un aggiornamento del piano di recupero di tali due quote del disavanzo di amministrazione, per la imputazione delle stesse ai restanti 7 anni residui del Piano di riequilibrio (disavanzo da piano) e ai restanti 29 anni residui del piano di recupero trentennale ex D.M. (disavanzo da riaccertamento straordinario).

Per effetto della deliberazione di cui al punto precedente, il piano di riparto è il seguente:

Tabella 1 : "Piano di recupero del disavanzo deliberato dal C.C. n. 15/2016"

Anno	Disavanzo da piano di riequilibrio	Disavanzo da riaccertamento straordinario	Quota annua mancato recupero disavanzo 2015	Totale
2016	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2017	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67

2018	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2019	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2020	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2021	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2022	€ 25.680.762,94	€ 47.785.553,60	€ 7.705.632,13	€ 81.171.948,67
2023 e fino al 2044		€ 47.785.553,60		€ 47.785.553,60

Alla quota di ripiano di € 81.171.948,67 a carico degli esercizi 2017/2018/2019, è necessario aggiungere il maggiore disavanzo di amministrazione che si è creato per effetto della gestione finanziaria 2016.

Infatti, in sede di predisposizione del bilancio di previsione, occorre dare attuazione alle seguenti disposizioni dettate dal D.M. 2/04/2015 e dagli art. 186 e 188 del D.Lgs. 267/2000 volte a far sì che la programmazione finanziaria di ciascun periodo tenga conto, fin dalla sua formazione, del risultato della gestione precedente, per quanto ancora, eventualmente, presunto. Ciò ovviamente per evitare successivi squilibri finanziari.

Le norme citate stabiliscono quanto segue:

- Ai sensi dell'art. 4 del D.M. 2/04/2015, se dal confronto tra il risultato di amministrazione al 31/12/2016 (accertato con l'approvazione del rendiconto della gestione) e quello al 31/12 dell'anno precedente risulta che il disavanzo applicato non è stato recuperato, la quota non recuperata, o il maggiore disavanzo registrato, è interamente applicata al primo esercizio del bilancio in corso di gestione in aggiunta alla quota di recupero del maggiore disavanzo da riaccertamento straordinario prevista per tale esercizio (comma 2 art. 4). Il recupero della eventuale quota del disavanzo non derivante dal riaccertamento straordinario può essere ripianato negli esercizi considerati nel bilancio di previsione, in ogni caso non oltre la durata della consiliazione, contestualmente all'adozione di una delibera consiliare avente ad oggetto il piano di rientro di tale quota del disavanzo.
- L'art. 186 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000 impone, in occasione dell'approvazione del bilancio di previsione, di determinare l'importo del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente a quello cui il bilancio si riferisce (risultato presunto del 2016).
- L'art. 188 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000 stabilisce che il disavanzo di amministrazione presunto, accertato in sede di approvazione del bilancio di previsione ex art. 186 comma 1 bis, deve essere applicato al bilancio stesso secondo le modalità del comma 1 dell'art. 188. Tale ultima disposizione consente di ripianare il disavanzo negli esercizi successivi al primo, in ogni caso non oltre la durata della consiliazione, contestualmente alla adozione di una delibera consiliare avente ad oggetto tale piano di rientro con i provvedimenti necessari a ripristinare il pareggio.

In attuazione di tali disposizioni:

- Il Servizio Contabilità Monitoraggio e Rendiconto ha predisposto la Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto 2016, che costituisce allegato al bilancio di previsione. Da tale tabella risulta che il totale della parte disponibile del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016 è pari a meno € - 777.038.791,26. Tale dato ha ancora valore provvisorio, essendo stato determinato prima della operazione di riaccertamento ordinario dei residui e prima della verifica di congruità del fondo crediti dubbia esigibilità, attività ancora in corso. Nelle more dell'esecuzione di tale verifica di congruità, l'accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità è stato quantificato nel risultato presunto di amministrazione con il metodo cosiddetto semplificato previsto dal punto 3.4 del principio contabile della competenza finanziaria (Fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione al 1° gennaio 2016 meno Utilizzi del fondo crediti di dubbia esigibilità per

Or

cancellazione residui attivi più Importo definitivamente accantonato nel bilancio di previsione 2016 per il Fondo stesso)

- La parte disponibile del risultato di amministrazione al 31/12/2015 era pari a € - **687.025.846,03**
- Poiché nel 2016 il Comune aveva quale obiettivo il recupero di una quota di disavanzo pari a € 81.171.948,67 (si veda la tabella n. 1 che precede "Piano di recupero del disavanzo deliberato dal C.C. n. 15/2016"), il risultato finale avrebbe dovuto attestarsi a € - 605.853.897,36
 - € 687.025.846,03
 - + € 81.171.948,67
 - = - € 605.853.897,36

Più nel dettaglio:

Tabella 2 "Calcolo del maggiore disavanzo al 31/12/2016"

Parte disponibile risultato di amministrazione all'1/01/2016	-	687.025.846,03
Quota disavanzo da recuperare nel 2016 (da deliberazione CC n. 15/2016)		81.171.948,67
Obiettivo parte disponibile risultato di amministrazione al 31/12/2016	-	605.853.897,36
Parte disponibile risultato di amministrazione PRESUNTO al 31/12/2016	-	777.038.791,26
DIFFERENZA DA RECUPERARE	-	171.184.893,90
COSI' COMPOSTA:		
QUOTA DISAVANZO DA RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO NON RECUPERATA NEL 2016		47.785.553,60
ULTERIORE QUOTA DI DISAVANZO DA RECUPERARE		123.399.340,30

- La quota di € 47.785.553,60, corrispondente alla quota 2016 del ripiano trentennale del maggiore disavanzo da riaccertamento straordinario, deve essere recuperata interamente nel 2017, come stabilito dall'art. 4 del D.M. 2/04/2015.
 - La quota di € 123.399.340,30 può, ai sensi dell'art. 4 comma 4 del D.M. 2/04/2015 e dell'art. 188 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000, essere ripianata negli esercizi del bilancio di previsione 2017/2019 attraverso l'adozione di un piano di rientro dal disavanzo, approvato dal Consiglio Comunale, nel quale siano individuati i provvedimenti necessari a ripristinare il pareggio.
- Tenendo conto che si tratta di Risultato di amministrazione presunto, a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2016, si provvederà ad adeguare le iniziative assunte in merito al ripiano, così come indicato dall'art. 188 comma 1 bis del D.Lgs. 267/2000.

Come consentito dalla normativa richiamata, la manovra di bilancio 2017/2019 comprende la proposta al Consiglio Comunale di un PIANO DI RECUPERO TRIENNALE che prevede

- il recupero nel 2017 di € 47.785.553,60, corrispondente alla quota non recuperata nel 2016 del ripiano trentennale del maggiore disavanzo da riaccertamento straordinario
- la suddivisione in 3 annualità del restante maggiore disavanzo al 31/12/2016 (€123.399.340,30).



- l'imputazione a ciascuna annualità 2017/2019 della quota "ordinaria" di € 81.171.948,67, deliberata dal C.C. con atto n. 15/2016 (quota anch'essa comprensiva di disavanzo da piano di riequilibrio e di disavanzo da riaccertamento straordinario).

Il Piano è il seguente:

Tabella 3 "Piano di recupero del disavanzo 2017/2019"

	2017	2018	2019
Quota da deliberazione C.C. n. 15/2016	81.171.948,67	81.171.948,67	81.171.948,67
Quota da riaccertamento straordinario non recuperata nel 2016	47.785.553,60		
Quota maggiore disavanzo (PRESUNTO) determinata al 31/12/2016	44.042.497,73	39.828.051,33	39.528.791,24
TOTALE RECUPERI	173.000.000,00	121.000.000,00	120.700.739,91

Tale Piano di recupero triennale trova copertura in un Piano straordinario di alienazioni immobiliari proposto dalla Direzione Centrale Patrimonio – Servizio Demanio e patrimonio e dal Vice Direttore Generale Area Tecnica.

In particolare la Direzione Centrale Patrimonio – Servizio Demanio e patrimonio, con nota PG 245402/2017 allegata alla presente Nota informativa (Allegato 2), ha valorizzato un Piano straordinario per la alienazione di n. 18 immobili per un valore stimato di € **112.480.000,00**.

Il Vice Direttore Generale Area Tecnica, con nota PG 251635/2017 allegata alla presente Nota informativa (Allegato 3), ha valorizzato in una stima di € **120.000.000,00** l'alienazione da parte del Comune del Real Albergo dei Poveri/Palazzo Fuga a favore di Agenzia del Demanio e INAIL per la realizzazione di un progetto di federal building. Nella citata nota, tale stima viene indicata per € 30.000.000,00 a valere sull'esercizio 2018 e per € 90.000.000,00 sul 2019.

Con la stessa nota il Vice Direttore Generale Area Tecnica ha stimato in € **60.000.000,00** per il 2018 il valore di alienazione della rete di distribuzione del gas.

Per il finanziamento del recupero triennale 2017/2019 del disavanzo di amministrazione, alle risorse su indicate si aggiungono le seguenti

- Corrispettivo della alienazione della quota comunale di partecipazione al capitale sociale della GESAC S.p.A. – Gestione Servizi Aeroporti Campani di cui il Comune di Napoli detiene il 12,5%. Il valore che sarà posto a base d'asta è di € 27.600.000,00, con imputazione al 2017.
- Piano ordinario di alienazioni immobiliari (patrimonio ERP, immobili uso non abitativo in immobili ERP, patrimonio disponibile). Le previsioni proposte dalla Direzione Centrale Patrimonio – Servizio Demanio e patrimonio sono di € 20.936.199,60 per il 2017, € 27.860.149,81 per il 2018, € 30.453.459,67 per il 2019.
- Risorse di parte corrente per un importo annuo di € 3.600.000,00 derivanti dalla gestione del servizio cimiteriale di illuminazione votiva, come da espressa volontà consiliare.

Sulla scorta di tali previsioni, si riepilogano di seguito le risorse disponibili per il ripiano del disavanzo

Tabella 4 "Risorse destinate al piano di rientro dal disavanzo nel triennio 2017/2019"

	2017	2018	2019
Entrate correnti derivanti da gestione servizi illuminazione votiva	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
Alienazione partecipazione azionaria in GESAC	27.600.000,00		
Alienazioni immobiliari (patrimonio ERP + patrimonio disponibile)	20.936.199,60	27.860.149,81	30.453.459,67
Piano straordinario alienazioni immobiliari	122.480.000,00		
Conferimento immobili comunali a Fondo immobiliare statale		30.000.000,00	90.000.000,00
Alienazione rete gas		60.000.000,00	
TOTALE DISPONIBILITÀ PER ANNO	174.616.199,60	121.460.149,81	124.053.459,67

A fronte di tali disponibilità, il Piano triennale di recupero del disavanzo è il seguente

Tabella 5 "Quote di disavanzo iscritte nel bilancio 2017/2019"

	2017	2018	2019
Disavanzo	€ 173.000.000,00	€ 121.000.000,00	€ 120.700.739,91
Di cui da:			
Gestione servizi illuminazione votiva	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
Vendita partecipazione GESAC	27.600.000,00		
Alienazioni immobiliari	141.800.000,00	117.400.000,00	117.100.739,91

In ciascun esercizio, quindi, una quota della previsione di entrata per alienazioni immobiliari, non è stata destinata alla copertura del disavanzo, e per motivi prudenziali è stata destinata ad un Fondo di accantonamento iscritto alla Missione 20 – Fondi e accantonamenti:

Tabella 6 "Accantonamento entrate da dismissioni immobiliari"

	2017	2018	2019
Missione 20 – Accantonamento quota dei proventi da dismissioni immobiliari	€ 1.616.199,60	€ 460.149,81	€ 3.352.719,76

FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

Nella annualità 2017 le spese del Titolo II sono finanziate con il ricorso alle seguenti fonti di finanziamento:

TRASFERIMENTI STATALI / REGIONALI	€ 409.476.958,17
BILANCIO COMUNALE (ENTRATE DA ONERI CONCESSORI/CONDONO)	€ 5.316.959,64
PROVENTI DA SANZIONI PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA	€ 2.275.020,36
RICORSO ALL'INDEBITAMENTO	€ 33.195.425,04

L'indebitamento finanzia i seguenti interventi:

INTERVENTI PER IL PIANO DI EFFICIENZA ENERGETICA - MUTUO BEI	€ 10.750.000,00
REDAZIONE DIAGNOSI ENERGETICA PER 100 EDIFICI SCOLASTICI -	€ 888.646,00
RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO 'BARACCA' A VALERE SUL FONDO ROTATIVO KYOTO	€ 1.556.779,04
RISTRUTTURAZIONE STADIO SAN PAOLO - MUTUO CREDITO SPORTIVO	€ 20.000.000,00
TOTALE	€ 33.195.425,04

Avendo il Comune fatto ricorso, nell'ambito della procedura di riequilibrio finanziario pluriennale, al fondo di rotazione per assicurare la stabilità finanziaria degli enti locali, l'indebitamento è consentito nei limiti stabiliti dall'art. 243 bis D.Lgs. 267/2000 per il finanziamento, esclusivamente, di progetti e interventi che garantiscano l'ottenimento di risparmi di gestione funzionali al raggiungimento degli obiettivi fissati nel piano di riequilibrio finanziario pluriennale.

Pertanto i mutui saranno assumibili solo nel rispetto di tale condizione.

Al titolo VI dell'entrata sono previste ulteriori risorse per € 4.577.270,00, con corrispondenza al Titolo II della spesa, finanziate dal Fondo rotativo regionale per il finanziamento della progettazione.

Tale fondo, in coerenza con le indicazioni di Arconet, è stato contabilizzato in entrata tra le operazioni di accensione di prestiti.

Esso finanzia la progettazione di interventi che potranno, successivamente, trovare finanziamento nel POC - Programma Operativo Complementare - 2014/2020.

In caso di concessione del finanziamento, la Regione recupererà l'anticipazione concessa al Comune per la progettazione direttamente sulle risorse POC 2014/2020.

In tutti questi casi, il finanziamento oggetto del Fondo rotativo non determinerà alcun onere per il bilancio comunale.

BILANCIO PLURIENNALE

La struttura del bilancio pluriennale risulta fortemente irrigidita a motivo di vari fattori tra cui rileva, in particolare, la massa dei debiti fuori bilancio da finanziare, nonché l'incremento, previsto per legge, delle percentuali di accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità.

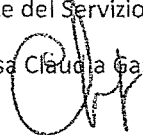
Ciò ha reso necessaria una sensibile manovra di riduzione della spesa corrente sulle annualità 2018 e 2019, rispetto alle quali si rende necessario procedere ad una urgente attivazione di ogni misura utile al ripristino in bilancio di poste da destinare alla copertura di spese significative sotto il profilo sia della dimensione finanziaria, sia dell'impatto in termini di servizi alla collettività.

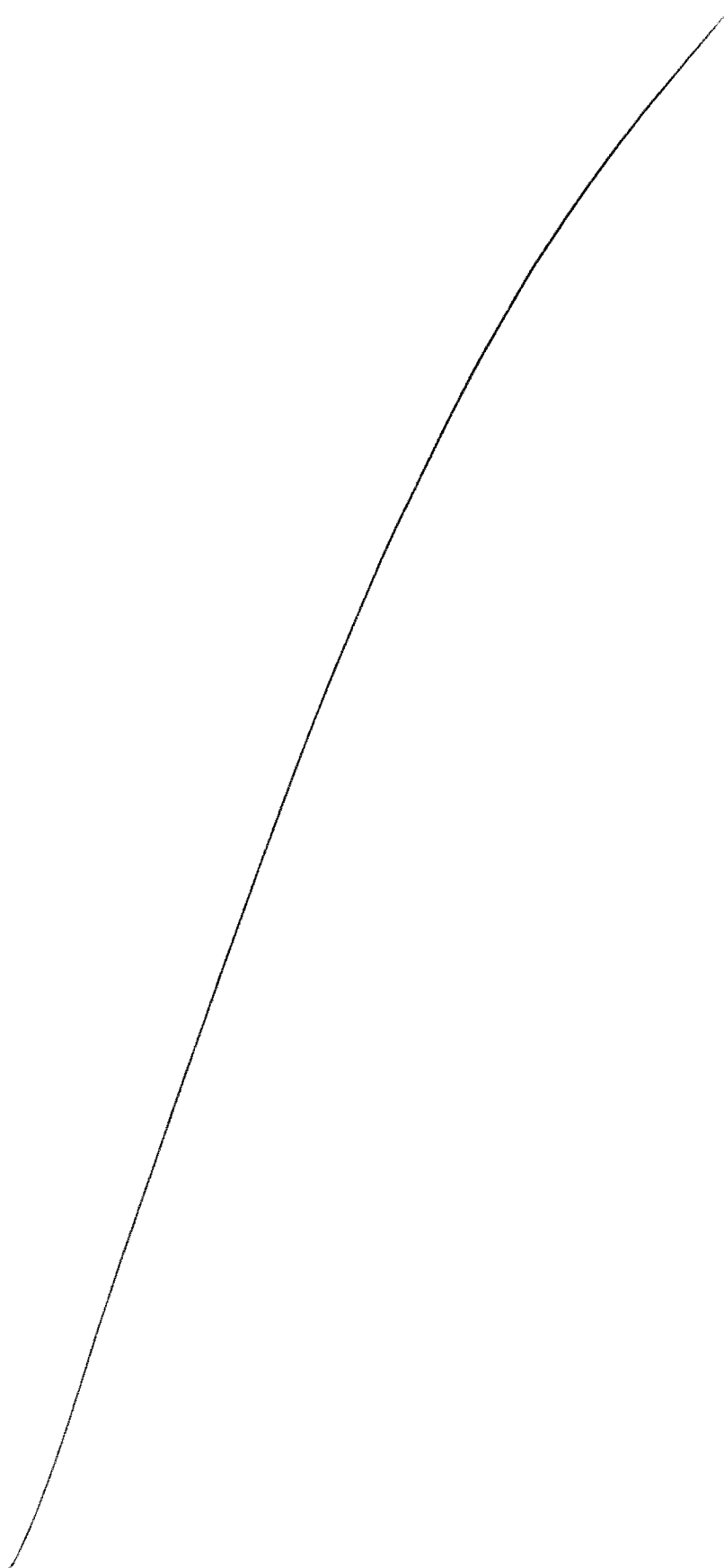
GESTIONE DEL DEBITO

Avendo il Comune di Napoli in corso contratti relativi a strumenti finanziari derivati, è stata predisposta la specifica Nota Informativa, cui si rinvia per le dovute informazioni relativamente ai contenuti fondamentali dei contratti in essere e al dettaglio delle caratteristiche dei singoli contratti.

Il Dirigente del Servizio Bilancio

Dott.ssa Claudia Gargiulo

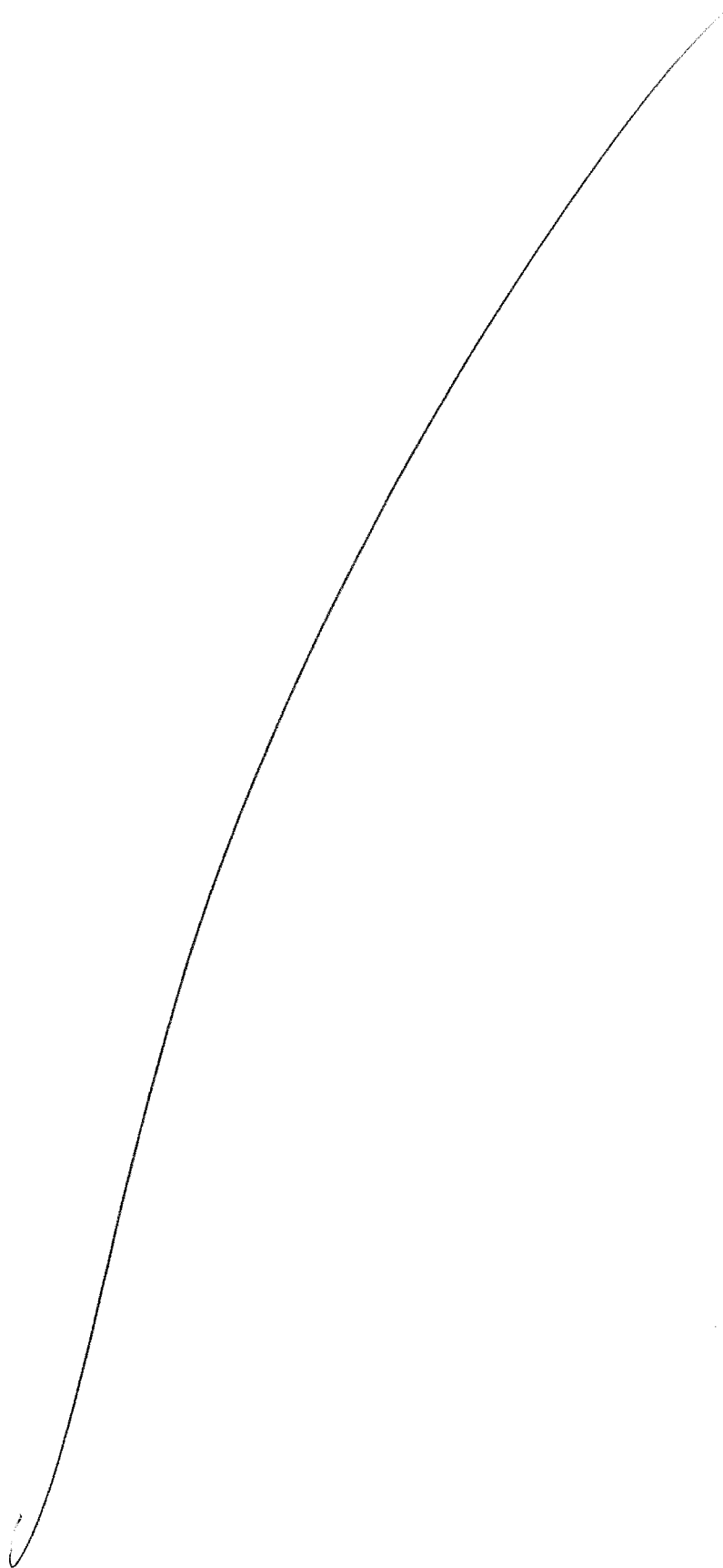




ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO 2017-2017-2019

369

10



REDA IN CARICO

29 MAR 2017



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale Servizi Finanziari
Servizio Partecipazioni

COMUNE DI NAPOLI

16PM8L. 2017. 0245024 28/03/2017

Mitt. Partecipazioni DCSF4033

Arg. Bilancio DCSF4033



Allegato 1 alla
Nota Integrativa

Al Servizio Bilancio

e, p.c.

All'Assessore al Bilancio, Finanza e progr.
Al Direttore Centrale Servizi Finanziari
Al Collegio dei Revisori

LORO SEDI

Oggetto: Fondo di accantonamento per Bilancio di previsione 2017-2019.

Al fine dell'appostazione nel Bilancio di Previsione Pluriennale 2017-2019 del Fondo di accantonamento per le perdite delle Società partecipate, ai sensi del D.Lgs. del 19.08.2016 n. 175, art. 21, si trasmette la tabella allegata.

In merito alla metodologia adottata, si precisa che, come attuato nei precedenti esercizi, sono stati esclusi dall'analisi gli organismi posti in liquidazione, poiché l'art. 21 del D.Lgs. 175/2016 prevede che l'importo accantonato sia reso disponibile, tra l'altro, nel caso in cui il soggetto partecipato sia posto in liquidazione. Tale è il caso di ACN Srl in liquidazione, Bagnolifutura SpA in liquidazione (peraltro dichiarata fallita), Consorzio Depurazione Liquami in liquidazione, Elpis Srl in liquidazione, S.I.Re.Na. - Città Storica SepA in liquidazione, Napoli Sociale SpA in liquidazione e Terme di Agnano in liquidazione.

Il computo del fondo risulta parziale poiché le Aziende non hanno ancora approvato il Bilancio di esercizio 2016.

Ove disponibili, sono stati utilizzati i dati desunti dai Preconsuntivi trasmessi solo da pochi Organismi, nonostante tale invio sia previsto in maniera automatica secondo le previsioni di cui alla nota PG/2014/819969 del 24.10.2014 regolamentante i flussi documentali tra Organismi partecipati ed Ente, e nonostante i numerosi solleciti inviati dallo scrivente Servizio.

Nel determinare l'importo dell'accantonamento si è applicato quanto previsto dell'art. 21 del D.Lgs. 175/2016.

Inoltre, a norma dell'art. 21, per le società che redigono il bilancio consolidato, il risultato di esercizio di riferimento è quello relativo a tale bilancio; questa fattispecie ricorre per Napoli Holding Srl.

Poiché tali trasformazioni sono divenute operative dall'esercizio 2013, questo è il primo anno per cui si dispone di un risultato di esercizio consolidato.

Al fine di individuare il valore del risultato medio del triennio, si provveduto ad indicare, per gli anni 2011 e 2012, la somma algebrica dei risultati di esercizio di ANM

OK

Direzione Centrale Servizi Finanziari
Servizio Partecipazioni

SpA, Metronapoli SpA e Napolipark Srl.

Il risultato di esercizio 2016 per Napoli Holding srl è dovuto in massima parte alle perdite d'esercizio della propria partecipata ANM spa che, in base ai preconsuntivi desunti dal piano di risanamento, ha realizzato risultati negativi per ca. mln/€ 42 nel 2015 e mln/€ 30 nel 2016, accumulando dunque perdite superiori ad un terzo del Capitale sociale, con un patrimonio netto residuo al 31.12.2016 pari a circa mln/€ 8.

A fronte della situazione rappresentata, l'Amministrazione Comunale con DGC 132 del 15.03.2017 ha proposto al Consiglio comunale un aumento di capitale a mezzo conferimento di beni immobili, accompagnato da un piano di risanamento aziendale che dovrebbe portare l'azienda in utile nel 2019, con risultati intermedi di mln/€ -20 nel 2017 e mln/€ -7 nel 2018.

La deliberazione in argomento verrà sottoposta al Consiglio nella seduta del 30.03.17, dunque ad oggi non è ancora assunta dall'organo competente.

In caso di mancata approvazione dell'aumento di capitale e delle misure di risanamento conseguenziali, l'azienda ANM si troverà, già nel mese di aprile 2017, con un patrimonio netto negativo e, ai sensi dell'art. 2447 c.c., dovrà essere posta in liquidazione.

Pertanto, sia nel caso di approvazione dell'aumento di capitale, sia in caso di liquidazione *ex lege* della azienda, in applicazione dell'art. 21 co.1 del D.lgs. 175/2016 non sono previsti accantonamenti per il 2017.

Il risultato preconsuntivo 2016 della sola Napoli Holding Srl, pari a € -741.132,00, non dà luogo ad alcun accantonamento poiché inferiore alla media del triennio migliorata del 75%.

Per gli anni 2018 e 2019 si prevede un accantonamento pari alla perdita prevista da ANM SpA, così come indicato nel piano di risanamento.

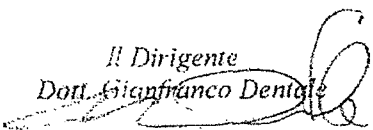
Alla luce di quanto esposto, l'importo totale del fondo come rappresentato nella tabella allegata, risulta parziale e non pienamente idoneo alla finalità dell'accantonamento per la garanzia da perdite degli organismi partecipati.

Sarà cura dello scrivente Servizio comunicare le necessarie variazioni non appena disponibili i dati definitivi.

Per quanto concerne gli accantonamenti determinati in sede di previsione 2016 per le annualità 2017 e 2018, si ritiene di poter liberare i relativi importi (risultanti allo stato dal sistema contabile pari rispettivamente a € 1.195.529,00 e € 440.001,93) in quanto relativi alle perdite previste per Mostra d'Oltremare SpA (ripianate con riduzione di capitale sociale), per Terme di Agnano SpA (posta in liquidazione) e per CAAN Sepa (in considerazione dell'impegno di € 1.000.000,00 effettuato sul Bilancio di previsione 2015 quale prima tranche dell'aumento di capitale deliberato dall'assemblea dei soci il 24.07.2015).

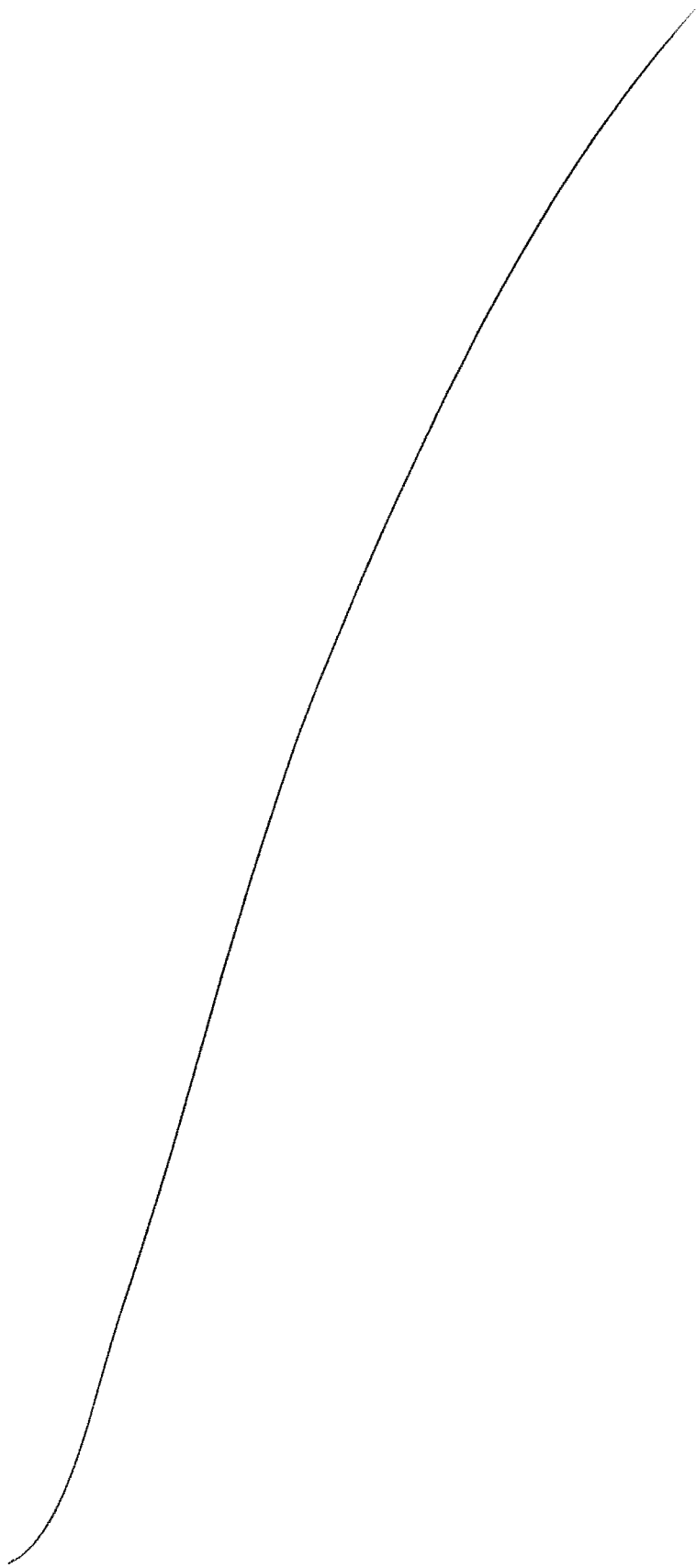
Distinti saluti.

Il Dirigente
Dott. Gianfranco Dentale



FONDO DI ACCANTONAMENTO
PER IL RANCO DI PREVISIONE 2017 - 2019, RISULTATI DI ESERCIZIO 2016 DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI E CONFRONTO CON MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013

Società	Quota di Partecipazione	Risultato economico 2011	Risultato economico 2012	Risultato economico 2013	Risultato economico 2016	Risultato medio triennio 2011-2013	Fondo di accantonamento pari al 75% risultato in perdita 2016 se peggiore della media triennio 2017	Fondo di accantonamento pari alla differenza tra perdita 2016 e media triennio 2017	Fondo di accantonamento o pari al risultato in perdita 2018	Fondo di accantonamento pari al risultato in perdita 2019
ARIN SpA /ANC Napoli Azienda Speciale	100%	€ 2.848.781	-€ 976.507	€ 2.526.788	n.d.	€ 1.466.356				
ARIN SpA in liquidazione	75%									
ARM SpA	100%									
A.S.I.A. - Napoli S.p.A.	100%	-€ 12.578.519	-€ 12.810.910	€ 15.173.493	n.d.	€ 3.405.312				
Bagnoli S.p.A. (in liquidazione e dichiarata fallita)	90%									
Cetage Scrl	9,86%	€ 7.311	€ 194.754	€ 44.913	€ 3.176	-€ 47.510				
C.A.A.N. S.C.p.A.	70,33%	-€ 4.536.886	-€ 1.967.374	€ 2.359.263	€ 4.755.514	-€ 1.381.660				
Elpis S.r.l. in liquidazione	100%									
Geac SpA	12,50%	€ 6.684.000	€ 6.533.000	€ 6.991.000	n.d.	€ 6.736.000				
metonapoli SpA	99,63%									
Mostra di Ottimare S.p.A.	66,31%	-€ 3.848.271	-€ 5.303.601	€ 4.458.589	€ 69.100	-€ 4.536.870				
Napoli Holding S.r.l.	100%	-€ 19.028.773	€ 6.900.619	€ 62.453	-€ 31.307.713	€ 4.031.900	€ 0,00	€ 0,00	-€ 10.573.000	-€ 7.000.000
Napoli Servizi S.p.A.	100%	€ 6.617.247	€ 14.744	€ 41.211	n.d.	-€ 2.187.097				
Napoli Sociale S.p.A. in liquidazione	100%									
S.I.Re.Na.Città Storica S.C.p.A. in liquidazione	53,46%									
Tenne di Agriano S.p.A. in liquidazione	100%									
TOTALE							€ 0,00	€ 0,00	-€ 20.573.000	-€ 7.000.000





COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale
Patrimonio

Servizio Demanio e Patrimonio

COMUNE DI NAPOLI

Prot. 2017 0245402 28/03/2017 19.12

Mitt: Demanio e Patrimonio - DCPA4141

Rit.: Rappresentato alla Spese pubblica (11/04/2017)

PG/2017/



URGENTISSIMA

All'Assessore allo Sport con delega al Patrimonio
dott. Ciro Borriello

All'Assessore al Bilancio
dott. Salvatore Palma

Al Ragioniere Generale
dott. Raffaele Grimaldi

Alla Direzione Generale
dott. Vincenzo Ferrara

Alla Direttore Centrale Patrimonio
dott.ssa Maria Aprea

Al Dirigente del Servizio Bilancio
dott.ssa Claudia Gargiulo

Al Dirigente Servizio Monitoraggio Piano di riequilibrio
dott. Sergio Aurino

p.c. Alla Napoli Servizi S.p.A.
dott. Domenico Allocca

OGGETTO: Previsioni entrata 2017/2019 – dismissioni del Patrimonio immobiliare – Piano straordinario di vendita 2017 – Finanziarizzazione impianti sportivi ex L. 219/81

Si fa seguito agli incontri tenuti ed alla volontà manifestata dall'Amministrazione Comunale di avviare, nell'anno 2017, un piano straordinario di vendita relativamente ad alcuni immobili del patrimonio comunale.

A tale scopo sono stati individuati i cespiti indicati nell'elenco allegato, per un valore complessivo presunto di ca € 123.000.000, al fine di intraprendere prioritariamente tutte le iniziative tese alla vendita degli stessi. Si precisa che la stima

dei beni è stata effettuata, in alcuni casi tenendo conto di quanto congruito dall'Agenzia del Demanio per procedure già avviate negli anni precedenti dall'ex gestore, in altri sulla base dell'attuale stato d'uso e sulla scorta di elementi valutativi desumibili da immobili simili già alienati nelle relative zone.

Per tali suddetti beni, non inseriti nei precedenti piani di dismissione né del DUP 2016/2018 già approvato, si è proceduto ad inserirli nel DUP 2017/2019 di prossima approvazione. A tale proposito si precisa che il Piano di Valorizzazione e Dismissione dell'Ente tiene conto di quanto già approvato, ed attuato, con delibere di C.C. 47/04, 10/06, 46/15, 51 e 52 del 2015, 43/16 unitamente ai tre elenchi approvati con il DUP 2016/2018 che sono stati opportunamente revisionati a seguito delle dismissioni dei beni identificati dai BU 09S2T1000T04 e 09S2T1000T01, oggetto di recenti alienazioni, ed integrati con i seguenti immobili:

- edificio ex Fimoper – Via Saverio Baldacchini – Napoli;
- ex magazzini di approvvigionamento – Via Argine – Napoli;
- complesso del parco della Cisterna di Saviano;
- due ex scuole in Via Chiaro di Luna – Napoli;
- ex ufficio comunale – Via P.J. De Gennaro – Napoli

A tutto ciò si rende necessario aggiungere, per il triennio 2017/2019, programmi di valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale con particolare riferimento all'impiantistica sportiva ex L.219/81. Tale processo sarà teso a porre in essere iniziative di finanziarizzazione dei cespiti citati, mediante il coinvolgimento di soggetti terzi che si pongano quale obiettivo primario quello della valorizzazione dei beni per una più proficua e produttiva gestione nell'interesse pubblico. A riguardo vale la pena indicare di seguito gli impianti sopra citati:

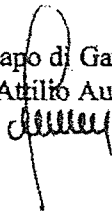
- Impianto natatorio Poerio;

- Impianto natatorio Bulgarelli;
- Palazzetto dello sport Palastadera;
- Complesso sportivo Palavesuvio;
- Palazzetto dello Sport Fritz Dennerlein;
- Impianto natatorio Prota Giurleo;
- Impianto natatorio Aquila Nuoto;
- Impianto Natatorio Massimo Galante;
- Impianto natatorio Marco Rocco di Torrepadula;
- Palestra A. La Pegna.

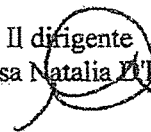
Tutto ciò premesso, nell'invitare la Società Napoli Servizi, che legge per conoscenza, a procedere ad incaricare i periti per la stima degli immobili indicati nell'elenco allegato, si rinvia ad una riunione operativa, da tenersi successivamente all'approvazione del Bilancio 2017/2019 e della delibera di modifica dei regolamenti per le dismissioni, con tutti i soggetti interessati al fine di concordare le azioni strategiche da intraprendere per il raggiungimento dell'obiettivo prefissato.

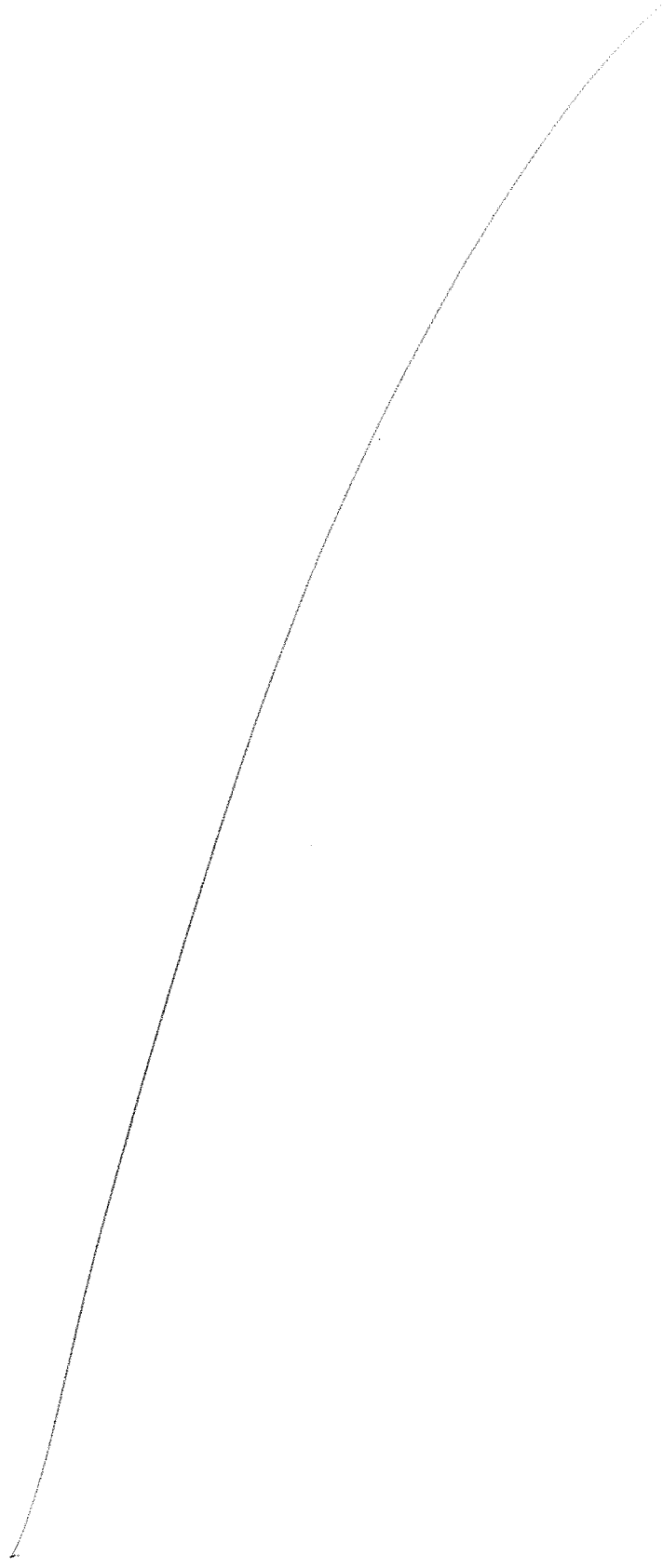
Cordiali saluti.

Il Capo di Gabinetto
dott. Attilio Auricchio



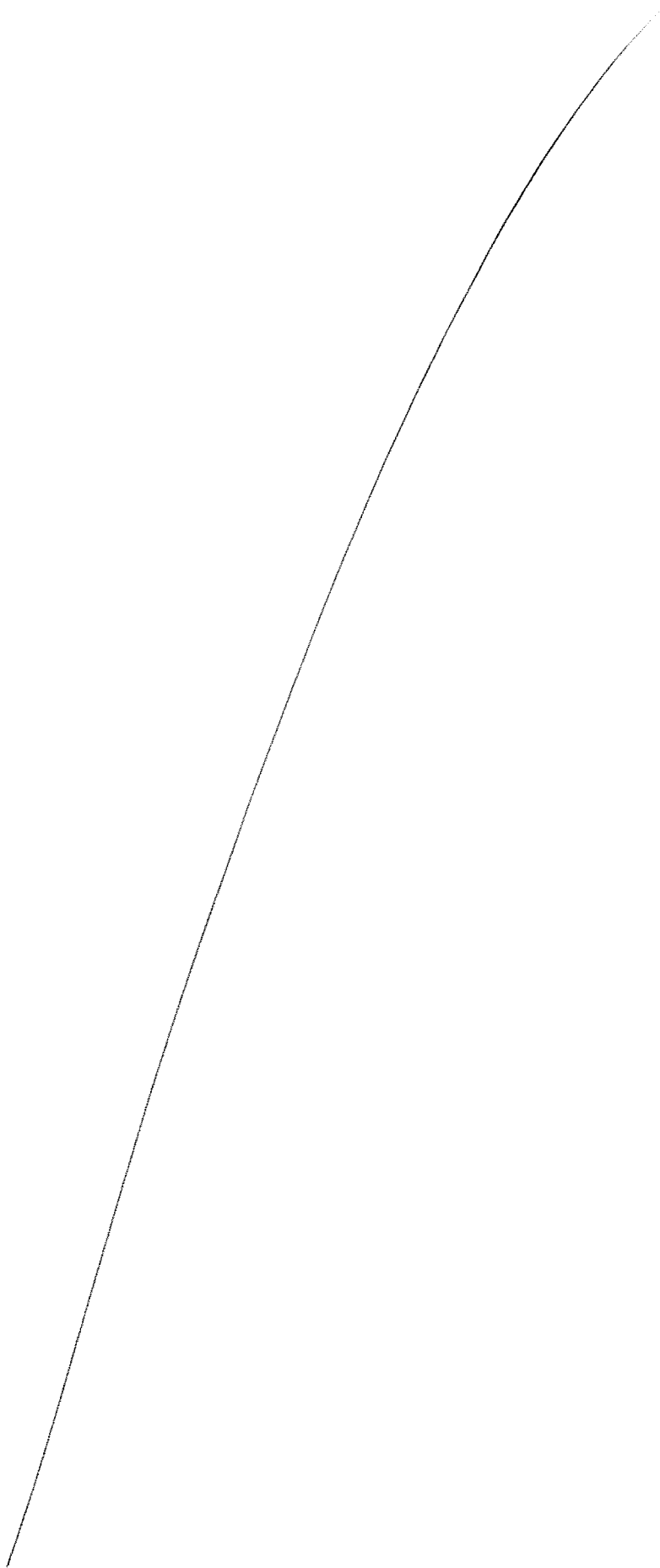
Il dirigente
dott.ssa Natalia D'Esposito





progr	descrizione e indirizzo	stato attuale	valore presunto intero edificio	possibile valorizzazione salvo verifiche urbanistiche/sovrintendenza
1	ex colonia elioterapica Via Annechino a Pozzuoli	rudere	€ 3.123.000,00	struttura alberghiera
2	ex colonia giovanile Via Montagnelle a Torre del Greco	rudere	€ 6.600.000,00	struttura alberghiera
3	edificio ex FIMOPER Via Saverio Baldacchini a Napoli	rudere	€ 2.500.000,00	abitazioni/alberghiero
4	edificio via Egiziaca a Pizzofalcone 35 a Napoli (permuta Nino Bixio)	normale	€ 22.900.000,00	abitazioni
5	circolo tennis club al Viale Dohrn a Napoli	normale	€ 15.917.000,00	ricettivo/sportivo
6	circolo Posillipo alla Via Posillipo a Napoli	normale	€ 22.940.000,00	ricettivo/sportivo
7	ex centrale elettrica ATAN alle Scale di Montesanto a Napoli	rudere	€ 1.000.000,00	commerciale
8	ex Villa Cava a Discesa Marechiaro a Napoli	rudere	€ 2.500.000,00	struttura alberghiera
9	ex uffici comunali in Via Rosaroli a Napoli	rudere	€ 4.000.000,00	abitazioni/alberghiero
10	edificio in Vico della Serpe/Via Cronzo Costa a Napoli	rudere	€ 2.000.000,00	abitazioni/alberghiero
11	sei alloggi siti in Via Toledo 348 a Napoli (Palazzo Cavalcanti)	normale	€ 5.500.000,00	abitazioni/alberghiero
12	ex magazzini approvvigionamento Via Argine a Napoli	rudere	€ 2.500.000,00	industriale/commerciale
13	138 alloggi parco cisterna di Saviano	rudere	€ 13.800.000,00	abitazioni
14	due edifici ex scuole Via Chiaro di Luna a Napoli	rudere	€ 1.200.000,00	industriale/commerciale
15	edificio in via Porteria S. Raffaele a Napoli	rudere	€ 10.000.000,00	abitazioni/alberghiero
16	ex scuola Via Settembrini a Napoli	normale	€ 2.200.000,00	abitazioni/alberghiero
17	ex uffici comunali in Via P.J. De Gennaro a Napoli	normale	€ 1.300.000,00	industriale/commerciale
18	ex uffici comunali in Via Nicola Galdo a Napoli	rudere	€ 2.500.000,00	abitazioni/alberghiero
totale			€ 122.480.000,00	

376



PG/2017/251635
del 30/03/2017



Vice Direttore Generale
Area Tecnica

Fanno un corso il 30/3/17

Servizio Bilancio

ALLEGATO 3 alla nota
INTEGRO

Alla direzione centrale Servizi finanziari

e p.c.

Al capo di gabinetto del sindaco

Oggetto: bilancio 2017/2019

Con riferimento ai contenuti del DUP per quanto riguarda l'Albergo dei poveri si fa presente che l'importo indicato in 120milioni di euro va considerato quale prima stima, che invece andrà puntualmente effettuata dall'Agenzia del demanio nell'ambito del "protocollo d'intesa tra Agenzia del demanio, comune di Napoli e Inail per la realizzazione di un progetto di *federal building*" in corso di sottoscrizione.

In prima approssimazione e in considerazione della tempistica prevista nel citato protocollo d'intesa si può stimare che la vendita del complesso possa avvenire tra la fine del 2018 e l'inizio del 2019, con la conseguenza che per l'anno 2018 si potrebbe iscrivere in bilancio l'importo di 30milioni e nel 2019 la differenza almeno pari a 90milioni.

Per la vendita della parte della rete del gas di proprietà comunale, stimata in un valore di circa 60milioni, salvo la valutazione che dovrà effettuare il soggetto che si è aggiudicato la gara proprio per la valutazione della rete e salvo il valore che sarà offerto dal soggetto che si aggiudicherà, invece, la gara per la concessione del servizio, si potrebbe iscrivere in bilancio l'importo di 60milioni nel 2018, atteso che la procedura di gara per la concessione del servizio del gas sarà bandita entro l'anno e aggiudicata entro la prima metà del 2018.

Giuseppe Pulli ,



BILANCIO PREVISIONALE: 2017-2019

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

(Art.11 "Schemi di bilancio" comma 6 lett k) 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).

L'art.11 "Schemi di bilancio" comma 6 lett k) 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 relazione sulla gestione allegata al Rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili. In particolare la relazione illustra: ... omissis ... k) gli oneri e gli impegni sostenuti, 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. 52 "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 "cop"
4. acquisto di "collor"
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, se 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, se 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, il nozionale si ammortizza semestralmente

Scadenza: 31-12-2025

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

OPERAZIONE n.2

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

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

Nozionale iniziale: 197.764.795,09 per ogni singola controparte, il nozionale si ammortizza semestralmente

Scadenza: 31-12-2035

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

Fair Value Derivati

In data 22 febbraio 2017 il *Fair Value* complessivo di tutti i contratti derivati in essere con le tre controparti bancarie, determinato secondo le modalità previste dall'articolo 1 comma 3 decreto legislativo n. 394 del 30 dicembre 2003, ammonta complessivamente ad € 155.415.035,89, negativi il Comune.

TABELLA 1: STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI – FAIR VALUE AL 22/02/2017

Operazione	Banca	Fair Value
Operazione 1	UBS	-€ 19.912.312,83
Operazione 2	Intesa Sanpaolo	-€ 67.751.361,53
Operazione 2	Deutsche Bank	-€ 67.751.361,53

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 22 febbraio 2017 è pari a € 403.671.427, negativo per il Comune¹. Si fa presente che buona parte dei mutui sottostanti sono stati rinegoziati nel 2015.

TABELLA 2: PASSIVITA' SOTTOSTANTI – FAIR VALUE AL 22/02/2017

Operazione	Valore (€)	Tasso	Scadenza (anni)	Importo (€)	Valore (€)
Operazione 1	76.740.705 €	3,67%	23,9	62	102.216.761 €
Operazione 2 ²	216.349.955 €	4,35%	21,6	232	301.454.666 €
Totale	293.090.660 €	4,17%	22,2	294	403.671.427 €

¹ 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.

² Il debito sottostante dell'Operazione 2 è attualmente costituito dai due terzi del debito sottostante riferito a tre contratti Swap originari: Deutsche Bank, Intesa Sanpaolo e Barclays. In seguito all'estinzione anticipata del contratto Swap con Barclays, il debito sottostante riferito all'Operazione è stato convenzionalmente ridotto di un terzo.

Flussi di Cassa attesi

Sulla base dei tassi di mercato attesi (*tassi forward*) i derivati dovrebbero generare nel triennio 2017-2019 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
30/06/17	4.584.946,00	87.084.864,00	3,00	- 1.313.530,03	- 3.034.782,00	238.633,97
31/12/17	4.584.946,00	84.050.082,00	3,00	- 1.288.767,92	- 3.166.827,00	129.351,08
30/06/18	4.584.946,00	80.883.255,00	3,00	- 1.219.969,10	- 3.398.702,00	- 33.745,10
31/12/18	4.584.946,00	77.484.552,00	3,00	- 1.188.096,46	- 3.544.964,00	- 148.114,46
30/06/19	4.584.946,00	73.939.588,00	3,00	- 1.115.255,45	- 3.758.515,00	- 288.624,45
31/12/19	4.584.946,00	70.181.073,00	3,00	- 1.076.109,79	- 3.924.276,00 - 415.439,79
Totale:	27.509.676,00			- 7.201.748,75	- 20.828.066,00	- - 520.138,75

TABELLA 4: Operazione 2 – Duetsche Bank e Intesa Sanpaolo

Data	Incassa	Nozionale	Tasso pagato	Paga Interessi	Paga Capitale	Differenziali
30/06/2017	9.556.725,32	292.674.737,22	4,11	-6.047.879,55	-1.568.528,94	1.820.316,83
31/12/2017	9.556.618,38	291.086.208,26	4,11	-6.114.750,95	-1.696.776,54	1.743.090,89
30/06/2018	9.556.511,44	289.387.431,72	4,11	-5.979.950,12	-2.110.211,66	1.466.349,63
31/12/2018	9.556.404,48	287.277.220,06	4,11	-6.034.735,80	-2.242.562,96	1.279.104,72
30/06/2019	9.556.297,54	285.034.657,08	4,11	-5.890.003,66	-2.692.077,84	974.216,04
31/12/2019	9.556.190,60	282.342.579,24	4,11	-5.931.076,45	-2.873.560,74	751.553,41
Totale:	57.338.747,76			-35.998.387,52	-13.206.718,68	8.134.631,56

OK

Tasso del Costo Finale Sintetico

Il calcolo del costo finale sintetico del debito (TFSCFS³) 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 TFSCFS⁴ per ogni esercizio è riportato nelle tabelle successive.

TABELLA 5: TASSO COSTO FINALE SINTETICO: 2017

Operazione	Debito iniziale	Interessi pagati	TFSCFS
Operazione 1	76.740.705 €	2.409.394 €	3,10%
Operazione 2	216.399.771 €	5.570.308 €	2,54%
Totale	293.140.476 €	7.979.702 €	2,69%

TABELLA 6: TASSO COSTO FINALE SINTETICO: 2018

Operazione	Debito iniziale	Interessi pagati	TFSCFS
Operazione 1	74.680.020 €	2.881.879 €	3,81%
Operazione 2	209.215.355 €	6.180.952 €	2,91%
Totale	283.895.375 €	9.062.831 €	3,15%

TABELLA 7: TASSO COSTO FINALE SINTETICO: 2019

Operazione	Debito iniziale	Interessi pagati	TFSCFS
Operazione 1	72.543.975 €	3.326.160 €	4,52%
Operazione 2	201.724.059 €	6.880.025 €	3,36%
Totale	274.268.034 €	10.206.185 €	3,67%

ck

³ Il Tasso Costo Finale Sintetico Presunto a carico dell'Ente risulta determinato secondo la seguente formula: $TFSCFS = \frac{[(\text{Interessi su debito sottostante} \pm \text{Differenziali swap}) * 36000]}{[(\text{Nominale} * 365)]}$.

⁴ 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.

