

DELIBERAZIONE CONSIGLIO COMUNALE

Oggetto: Bilancio di previsione 2017/2019 - Variazione di assestamento generale ex art. 175, comma 8 D. Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D.Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000. (allegati: n.1 ordine del giorno, n.1 emendamento, parere del Collegio dei Revisori dei Conti sulla relazione del Sindaco sullo stato di attuazione del Piano di Rientro dal disavanzo di amministrazione, parere del Collegio dei Revisori dei Conti Variazione sull'assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri e deliberazione di G.C. n.408 del 25.07.2017 di proposta al Consiglio). L'anno duemiladiciassette il giorno 31 del mese di luglio, nella casa Comunale precisamente nella sala delle sue adunanze in Via Verdi n.35 – V° piano, si è riunito il Consiglio Comunale in grado di **PRIMA** convocazione ed in seduta **PUBBLICA**

Premesso che a ciascun consigliere, ai sensi dell'art. 125 del T.U. 1915, modificato dall'art. 61 R.D. 30 dicembre 1923 n. 2839, è stato notificato l'avviso di convocazione pubblicato all'Albo Pretorio del Comune, si dà atto che dei sottoelencati Consiglieri in carica e presenti alla votazione dell'atto, risultano assenti quelli per i quali tale circostanza è timbrata a fianco di ciascun nominativo.

SINDACO de MAGISTRIS LUIGI		P		
1) ANDREOZZI ROSARIO		P	21) LEBRO DAVID	Assente
2) ARIENZO FEDERICO		Assente	22) MADONNA SALVATORE	Assente
3) BISMUTO LAURA		P	23) MENNA LUCIA FRANCESCA	P
4) BRAMBILLA MATTEO		P	24) MIRRA MANUELA	P
5) BUONO STEFANO		P	25) MORETTO VINCENZO	P
6) CANIGLIA MARIA		P	26) MUNDO GABRIELE	P
7) CAPASSO ELPIDIO		P	27) NONNO MARCO	Assente
8) CARFAGNA MARIA ROSARIA	Assente		28) PACE SALVATORE	P
9) CECERE CLAUDIO	Assente		29) PALMIERI DOMENICO	Assente
10) COCCIA ELENA	P		30) QUAGLIETTA ALESSIA	Assente
11) COPPETO MARIO	P		31) RINALDI PIETRO	P
12) DE MAJO ELEONORA	P		32) SANTORO ANDREA	P
13) ESPOSITO ANIELLO	Assente		33) SGAMBATI CARMINE	P
14) FELACO LUIGI	P		34) SIMEONE GAETANO	P
15) FREZZA FULVIO	P		35) SOLOMBRINO VINCENZO	Assente
16) FUCITO ALESSANDRO	P		36) TRONCONE GAETANO	Assente
17) GAUDINI MARCO	P		37) ULLETO ANNA	Assente
18) GUANGI SALVATORE	Assente		38) VALENTE VALERIA	Assente
19) LANGELLA CIRO	P		39) VERNETTI FRANCESCO	P
20) LANZOTTI STANISLAO	Assente		40) ZIMBALDI LUIGI	P

Presiede la riunione il Presidente Alessandro Fucito

In grado di prima convocazione ed in prosieguo di seduta

Partecipa alla seduta il Vicesegretario Generale dr. Francesco Maida

Risultano presenti in aula il Direttore Centrale Ragioniere Generale dr. Raffaele Grimaldi e la Dirigente del Servizio Bilancio dott.^{ssa} Claudia Gargiulo, per l'attività di supporto tecnico.

Il **Presidente** pone all'esame dell'Aula la deliberazione di G.C. n.408 del 25.07.2017 di proposta al Consiglio avente ad oggetto: *Bilancio di previsione 2017/2019 - Variazione di assestamento generale ex art. 175, comma 8 D. Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D. Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D. Lgs. 267/2000.*

Fa presente che il provvedimento è stato inviato alla Commissione Bilancio e Finanza che, con verbale n. 203 del 28 luglio c.a., ha rinviato l'espressione del parere, in sede di Consiglio comunale, alla Commissione Trasparenza e al Collegio dei Revisori dei Conti, che per quanto di competenza, ha espresso parere favorevole sulla relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D. Lgs. 267/2000 mentre, pur esprimendo parere favorevole alla variazione di assestamento generale ex art. 175, comma 8 D. Lgs. 267/2000, salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D. Lgs. 267/2000, ha rappresentato la necessità, al verificarsi delle criticità evidenziate, di porre in essere con tempestività i provvedimenti consequenziali per la salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Il **Presidente** cede la parola all'assessore Panini per la relazione introduttiva.

L'**assessore Panini** illustra le voci fondamentali di maggiori entrate, come quelle provenienti dal recupero dell'evasione rispetto all'IMU e alla COSAP, sugli investimenti compiuti con le entrate derivanti dal condono edilizio, i risultati derivanti dalla vendita del patrimonio, la ricognizione dei debiti fuori bilancio per il periodo gennaio-maggio 2017 e le azioni poste in essere rispetto alle società partecipate. Precisa inoltre, in relazione alle segnalazioni del Ragioniere generale e dei Revisori, sulla riscossione e il contrasto all'evasione che sono oggetto di richiamo, anche della Corte dei Conti. Entra nel merito del mancato pagamento dei tributi e dei relativi dati registrati. In ultimo ricorda la necessità che ogni istituzione faccia la sua parte per rispondere alle esigenze dei cittadini e cittadine più deboli, come gli studenti con disabilità che hanno bisogno di un'assistenza a scuola che non si riesce a garantire per assenza di risorse.

Il **Presidente** dichiara aperta la discussione generale e cede la parola al consigliere Arienzo che ne ha fatto richiesta.

Si allontana dall'aula il Presidente Fucito e assume la Presidenza il Vicepresidente Guangi.

(presenti 31)

Il **consigliere Arienzo** pur condividendo alcuni aspetti della proposta, rileva la necessità di concordare una soluzione rispetto alla vicenda dell'assistenza scolastica agli studenti disabili, dissente, invece, sulle scelte fatte e sulle somme stanziare per lo stadio San Paolo, che appaiono in contrasto con quelle relative alla tutela dei contesti di maggiore fragilità. Critica, inoltre, la mancanza di un'azione incisiva della capacità di riscossione, al contrasto all'evasione e al controllo efficace sull'efficienza delle partecipate.

Si allontana dall'aula il consigliere Nonno ed entrano i consiglieri Quaglietta, Menna e il presidente Fucito che riassume la Presidenza.(presenti 33)

Il **consigliere Brambilla** entra nel merito della relazione del Sindaco, allegata alla delibera, dove



viene precisato che l'atto più importante, tra quelli oggi in discussione, è quello sulla modifica del regolamento per l'alienazione del patrimonio, più volte rinviato. Precisa sui contenuti della manovra di Salvaguardia degli equilibri, in merito alla quale i Revisori si sono espressi in modo molto critico, evidenziando la necessità di realizzare gli obiettivi del piano di riequilibrio, la mancata costituzione del fondo contenziosi, che è causa di squilibrio strutturale che può portare al dissesto, l'utilizzo della cassa vincolata senza la sua ricostituzione, la mancata approvazione dei bilanci per il 2015 di alcune partecipate.

Il consigliere Moretto evidenzia i rilievi mossi dalla Corte dei Conti, ricordando le mancate azioni rispetto alla fallita dismissione del patrimonio con la previsione di cederne la vendita ai privati. Rimarca l'inefficienza del sistema di riscossione, in particolare nei confronti dei grandi evasori, la mancata indicazione del risparmio derivate dalla inefficace manutenzione degli immobili comunali e le inadempienze rispetto alle diverse partecipate.

Rientra in aula il consigliere Nonno e si allontana il consigliere Palmieri.(presenti 33)

Il consigliere Santoro rappresenta, l'esigenza di una sospensione di dieci minuti per concordare una posizione comune con le forze di opposizione, sul prosieguo dei lavori del Consiglio.

Il Presidente pone in votazione la richiesta di sospensione avanzata dal consigliere Santoro, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio la ha approvata all'unanimità. Dichiara, alle ore 19:00 sospesa la seduta.

Il Presidente, alle ore 20:40, dichiara riaperta la seduta ed invita la Dirigente del Servizio Segreteria del Consiglio e Gruppi consiliari a procedere all'appello, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara la presenza di n. 31 Consiglieri su n.41 assegnati (**risultano allontanati i consiglieri Quaglietta e Rinaldi**), pertanto la seduta prosegue validamente.

Il Presidente cede la parola sulla discussione generale alla consigliera Valente.

La consigliera Valente ricorda l'adesione al piano di rientro concordata con il Governo centrale, nonostante l'Amministrazione faccia appello costantemente, con gli altri Enti Locali, al Governo centrale per nuovi sostegni finanziari. Precisa che relativamente alla manovra di assestamento, le norme sulla contabilità armonizzata prevedono l'allineamento tra competenza e cassa, mentre le leve da attivare per la copertura delle spese risultano assolutamente inadeguate, come la vendita del patrimonio, il rilancio della riscossione, il ricavo della vendita di parte delle quote Gesac, i ricavi dell'illuminazione dei cimiteri. Sostiene che il nuovo regolamento immobiliare, così come proposto, non migliorerà la situazione finanziaria, altre gravi criticità sono la copertura dei debiti fuori bilancio. Evidenzia, inoltre, la crisi di liquidità imponente nonostante il contributo di liquidità ricevuto dal Governo.

Rientrano in aula i consiglieri Rinaldi e Quaglietta.(presenti 33)

Il consigliere Coppeto preannuncia il voto favorevole del suo gruppo, puntualizzando su vari aspetti della manovra ed in particolar modo sulle leve della riscossione. Ritene che vada intrapresa un'azione forte nei confronti dei grandi evasori, lavorando poi nella direzione di far diventare cassa l'accertato. Sostiene che l'Amministrazione non si deve sottrarre agli obblighi e, pertanto va intrapresa un'azione decisa a favore dei bambini e ragazzi disabili di tutti i livelli scolastici.

Si allontanano i consiglieri Arienzo e Quaglietta.(presenti 31)

Il Presidente constato che non vi sono altre richieste di intervento dichiara conclusa la discussione generale e, cede la parola all'assessore Panini per la replica.

L'assessore Panini replica all'intervento reso, fornendo chiarimenti ai rilievi sollevati. Precisa relativamente all'accordo col Governo per il rientro dal debito che prevedeva impegni per entrambe le parti. Ricorda come nel tempo i trasferimenti sono diminuiti e di come è cambiata la copertura dei debiti di dubbia esigibilità con le nuove regole sulla contabilità armonizzata. Afferma,

fortemente, che se il Governo non dovesse intervenire, i Comuni come Napoli si troveranno in grossa sofferenza economica e non riusciranno a superare tale stato. Ci tiene a precisare, infine, che le due questioni che hanno fortemente condizionato i conti dell'Ente sono le risorse bloccate per il debito verso il consorzio Cr8 o i debiti per i rifiuti. innanzitutto l'accordo col Governo per il rientro dal debito che prevedeva impegni per entrambe le parti.

Il Presidente informa che sono stati presentati n. 1 mozione, n.1 ordine del giorno e n.3 emendamenti. Pone in discussione la mozione a firma del gruppo consiliare Movimento 5 Stelle e cede la parola al consigliere Brambilla per l'illustrazione.

Il consigliere Brambilla la illustra, motivando la necessità di spostare delle somme destinate alla transazione col Calcio Napoli a interventi per la disabilità.

L'assessore Panini precisa in relazione alla richiesta motivando il parere contrario.

Il Presidente pone in votazione la mozione a firma del gruppo consiliare Movimento 5 Stelle, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio la ha respinta a maggioranza. Pone in discussione l'ordine del giorno che ha come primo firmatario il consigliere Arienzo e sottoscritto da tutte le forze politiche di opposizione, cede la parola per l'illustrazione alla consigliera Valente.

La consigliera Valente lo illustra, motivando la necessità di destinare, maggiori risorse, per l'ordinaria manutenzione, alle Municipalità.

Il consigliere Nonno condivide la necessità di trasferire maggiori risorse alle Municipalità. Evidenzia, la scorrettezza posta in essere della maggioranza che ha presentato un emendamento a firma dei consiglieri Buono e Gaudini, nei quali vengono ricompresi n. 6 punti posti con gli ordini del giorno presentati questa mattina sul DUP e poi ritirati, dopo che l'assessore Panini aveva fornito rassicurazioni, trattandosi di un refuso, al più presto corretto.

Il consigliere Guangi ritiene la questione gravissima, condivide in pieno quanto reso dal consigliere Nonno in relazione all'emendamento a firma dei consiglieri Buono e Gaudini.

La consigliera Valente polemizza, su quanto dichiarato dall'Amministrazione, che trattandosi di refuso andava corretto e, poi, è stato presentato un emendamento dai Consiglieri di maggioranza essendo i soli deputati a farlo con l'accordo dell'Amministrazione.

Il Presidente ricorda che si stava discutendo dell'ordine del giorno che ha come primo firmatario il consigliere Arienzo.

Il consigliere Buono chiarisce che le proposte approvate con il bilancio di previsione e, non comprese nel PEG sono state formalizzate con l'emendamento presentato.

Il Presidente riprende la discussione sull'ordine del giorno del consigliere Arienzo e, cede la parola all'assessore Panini per il parere relativo.

L'assessore Panini motiva il parere contrario, chiarendo in relazione ai rilievi sollevati, precisando sulle risorse derivanti da risparmi di spesa che vanno convogliate sul piano di rientro.

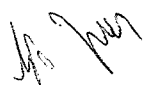
Il consigliere Santoro invita a riconsiderare il documento presentato e, propone una modifica nella parte impegnativa del documento.

La consigliera Valente ricorda che per il piano di rientro vanno attivate le previste leve.

Si allontana il consigliere Troncone.(presenti 30)

Il Presidente pone in votazione l'ordine del giorno che ha come primo firmatario il consigliere Arienzo, con la parte impegnativa così modificata " *il Consiglio impegna la Giunta a destinare, mediante ulteriori apposite variazioni di bilancio, ulteriori risorse alle Municipalità ripartendole secondo i regolamenti in vigore e secondo le priorità con esse concordate*", assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio lo ha approvato alla unanimità. **(allegato 1)**

Il Presidente pone in discussione l'emendamento n.1 a firma dei consiglieri Valente, Quaglietta e Arienzo, cede la parola alla consigliera Valente per l'illustrazione.



La consigliera Valente lo illustra.

L'assessore Panini motiva il parere contrario.

Il Presidente pone in votazione l'emendamento n.1 a firma dei consiglieri Valente, Quaglietta e Arienzo, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio lo ha respinto a maggioranza.

Pone in discussione l'emendamento n.2 a firma dei consiglieri Valente, Quaglietta e Arienzo, cede la parola alla consigliera Valente per l'illustrazione.

La consigliera Valente lo illustra.

L'assessore Panini motiva il parere contrario.

La consigliera Valente insiste sul contenuto del documento.

Il consigliere Moretto interviene a favore dell'emendamento.

Il consigliere Guangi motiva la condivisione dell'emendamento.

Il Presidente constatato che non vi sono altre richieste di intervento, pone in votazione l'emendamento n.2 a firma dei consiglieri Valente, Quaglietta e Arienzo, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio lo ha respinto a maggioranza. Passa all'esame dell'emendamento n.3 a firma dei consiglieri Buono e Gaudini.

Il consigliere Coppeto interviene criticamente sulla richiesta di spostamento delle risorse assegnate alla sicurezza antincendi nelle scuole.

Il consigliere Nonno chiede scusa per i toni prima usati.

Il Presidente cede la parola al consigliere Gaudini per l'illustrazione dell'emendamento.

Il consigliere Gaudini illustra l'emendamento motivandone la presentazione.

L'assessore Panini esprime parere favorevole.

Il consigliere Felaco rileva che tali temi sono già stati affrontati in Commissione.

Il consigliere Santoro invita l'Amministrazione alla prudenza in quanto con la presentazione e l'accoglimento dell'emendamento si sta creando un precedente.

La consigliera Valente critica lo spostamento delle risorse del Patto per Napoli dove è stato previsto uno specifico finanziamento per la problematica delle sicurezza antincendi delle scuole.

Il consigliere Brambilla motiva il voto contrario.

Il consigliere Moretto chiede una attenta valutazione dell'emendamento.

L'assessore Panini conferma, fornendo ulteriormente precisazioni, il parere favorevole.

Il consigliere Nonno chiede che l'emendamento venga posto in votazione per appello nominale.

Il Presidente pone in votazione per appello nominale l'emendamento n.3 a firma dei consiglieri Buono e Gaudini, che il testo di seguito si trascrive:

Emendamento n.1

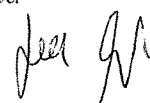
Tenuto conto che nella manovra di assestamento del Bilancio 2017-2019 adottata con delibera di Giunta n. 408 del 25 luglio 2017 e attualmente all'esame del Consiglio, con le risorse del Patto per Napoli è stato previsto uno specifico finanziamento per la problematica delle sicurezza antincendi delle scuole tale da poter destinare ad altre finalità lo stanziamento di Euro 500.000,00 previsto, nella deliberazione di assestamento, per la stessa finalità della prevenzione incendi nelle scuole, alla Missione 4, Programma 2 Titolo 2

Si emenda la deliberazione in oggetto come segue:

Missione 4 programma 2 Titolo 2 – E. 500.000,00 (Prevenzione incendi edifici scolastici)

Missione 9 Programma 2 Titolo 2 + E. 346.785,34 per Riqualificazione del parco Falcone-Borsellino (progetto definitivo approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 181 del 17/03/2016)

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + E. 10.000,00 per completamento della Riqualificazione della



Piazzetta corso Marianella

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + E. 30.000,00 per completamento della riqualificazione della piazza Marianella

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + E. 47.000,00 per riqualificazione dei marciapiedi di via Ghisleri e via A. Magnani

Missione 9 programma 2 Titolo 2 + E. 66.214,66 per manutenzione straordinaria delle alberature .
Assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio con la presenza in aula di n. 24 Consiglieri, **(risultano allontanatisi i consiglieri Brambilla, Cecere, Menna, Moretto, Santoro e Valente)** con n.20 voti favorevoli e l'astensione dei consiglieri Coccia, Coppeto, Rinaldi e del Presidente Fucito lo ha approvato a maggioranza. **(allegato 2)**

Rientrano in aula i consiglieri Brambilla, Menna, Moretto, Santoro e si allontanano i consiglieri Guangi e Nonno.(presenti 26)

Il Presidente pone in votazione, la proposta di G.C. n.408 del 25.07.2017, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio con la presenza in aula di n. 26 Consiglieri, i cui nominativi sono riportati sul frontespizio del presente atto a maggioranza con il voto contrario del Movimento 5 Stelle e dei consiglieri Santoro e Moretto

DELIBERA

l'approvazione della proposta di G.C. n.408 del 25.07.2017 avere ad oggetto: *Bilancio di previsione 2017/2019 - Variazione di assestamento generale ex art. 175, comma 8 D. Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D. Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D. Lgs. 267/2000* con n.1 ordine del giorno e n. 1 emendamento sul quale è riportato il parere di regolarità tecnica espresso dalla dirigenza competente, che di seguito si trascrive:

Tenuto conto che nella manovra di assestamento del Bilancio 2017-2019 adottata con delibera di Giunta n. 408 del 25 luglio 2017 e attualmente all'esame del Consiglio, con le risorse del Patto per Napoli è stato previsto uno specifico finanziamento per la problematica delle sicurezza antincendi delle scuole tale da poter destinare ad altre finalità lo stanziamento di Euro 500.000,00 previsto, nella deliberazione di assestamento, per la stessa finalità della prevenzione incendi nelle scuole, alla Missione 4, Programma 2 Titolo 2

Si emenda la deliberazione in oggetto come segue:

Missione 4 programma 2 Titolo 2 – E. 500.000,00 (Prevenzione incendi edifici scolastici)

Missione 9 Programma 2 Titolo 2 + E. 346.785,34 per Riqualificazione del parco Falcone-Borsellino (progetto definitivo approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 181 del 17/03/2016)

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + E. 10.000,00 per completamento della Riqualificazione della Piazzetta corso Marianella

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + E. 30.000,00 per completamento della riqualificazione della piazza Marianella

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + E. 47.000,00 per riqualificazione dei marciapiedi di via Ghisleri e via A. Magnani

Missione 9 programma 2 Titolo 2 + E. 66.214,66 per manutenzione straordinaria delle alberature .

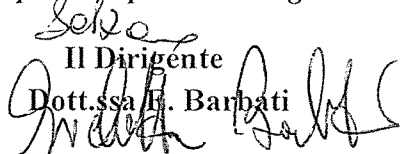
Il Presidente propone al Consiglio di dichiarare immediatamente eseguibile per l'urgenza la delibera prima approvata. In base all'esito della votazione e assistito dagli scrutatori accerta e

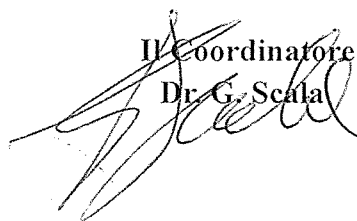
dichiara che il Consiglio ha dichiarato a maggioranza con il voto contrario del Movimento 5 Stelle e dei consiglieri Santoro e Moretto, ai sensi del 4° comma dell'art. 134 del T.U. 267/2000, la deliberazione testé adottata immediatamente eseguibile per l'urgenza.

Si allegano, quale parte integrante del presente provvedimento:

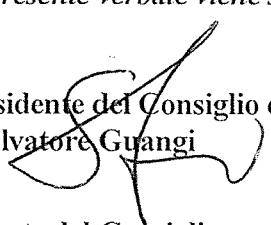
- n.1 ordine del giorno;
- n.1 emendamento;
- parere del Collegio dei Revisori dei Conti sulla relazione del Sindaco sullo stato di attuazione del Piano di Rientro dal disavanzo di amministrazione;
- parere del Collegio dei Revisori dei Conti Variazione sull'assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri.
- delibera di G.C. n.408 del 25.07.2017 di proposta al Consiglio, composta da n.24 pagine progressivamente numerate, nonché da allegati, costituenti parte integrante, di complessive pagine 80 separatamente numerate.

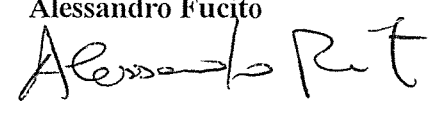
Il contenuto integrale degli interventi è riportato nel resoconto stenotipico della seduta, depositato presso la Segreteria del Consiglio Comunale.

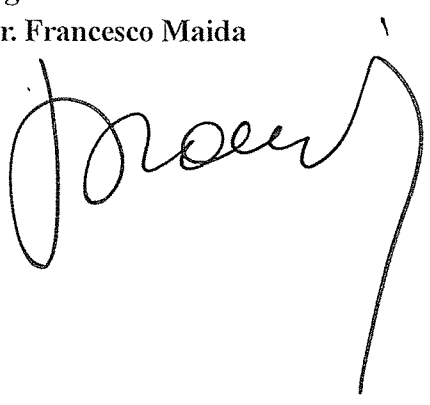

Il Dirigente
Dott.ssa E. Barbati


Il Coordinatore
Dr. G. Scala

del che il presente verbale viene sottoscritto come appresso:


Il Vicepresidente del Consiglio comunale
Salvatore Guangi


Il Presidente del Consiglio comunale
Alessandro Fucito


Il Vicesegretario Generale
dr. Francesco Maida

Deliberazione di C. C. n. 65 del 31/4/2017 composta da n. 8 progressivamente numerate, nonché da allegati, costituenti parte integrante, di complessive pagine 126 ..., separatamente numerate.

Si attesta:

che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio il 4/8/2017 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. 611460 del 1/8/2017 a:

Sindaco Ass. Perini Dott. Grimaldi Dott. sse Gerginelli
Dott. Seale

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

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.

Addi

Il Segretario Generale

Il presente provvedimento viene assegnata a:

Data e firma per ricevuta di copia del presente
atto da parte degli addetti al ritiro

per le procedure attuative

Addi

Il Segretario Generale

Attestazione di conformità

(da utilizzare e compilare, con le diciture del caso, solo per le copie conformi della presente deliberazione)

La presente copia, composta da n. pagine, progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione di Consiglio comunale n. del

☐ divenuta esecutiva in data(1);

Gli allegati, costituenti parte integrante, composti da nprogressivamente numerate:

☐ sono rilasciati in copia conforme unitamente alla presente (1);

☐ sono visionabili in originale presso l'archivio in cui sono visionabili (1). (2);

Il Funzionario responsabile

(1) *Barrare le caselle delle ipotesi ricorrenti.*

(2) *La Segreteria del Consiglio e Gruppi consiliari indicherà l'archivio presso cui gli atti sono depositati al momento della richiesta di visione.*



COMUNE DI NAPOLI

Dipartimento Consiglio Comunale
Servizio Segreteria del Consiglio Comunale e Gruppi Consiliari

ALLEGATI COSTITUENTI PARTE

INTEGRANTE DELLA

DELIBERAZIONE DI C.C.

N° 65 DEL 31/7/2017



COMUNE DI NAPOLI
CONSIGLIO COMUNALE

Delibere di G.C. nn. 407 e 408 del 31-3-2017 "Assestamento del Bilancio di previsione 2017-2019".

Ordine del giorno

Premesso

Che l'art. 88 dello Statuto del Comune di Napoli recita:

"Le Municipalità (...) partecipano direttamente alla elaborazione di atti fondamentali del Comune, all'assegnazione delle risorse e, mediante un proprio documento contabile di previsione annuale e pluriennale, alla elaborazione del bilancio annuale di previsione del Comune e degli allegati previsti per legge (...)";

Che il successivo art. 89 prevede inoltre:

"Per l'espletamento dei compiti e delle funzioni di loro competenza, alle Municipalità sono assegnate risorse umane, finanziarie e strumentali che esse gestiscono in conformità alle disposizioni di legge e di regolamento";

Che la manovra di bilancio 2017-2019, approvata il 20 aprile u.s., è apparsa evidente la mortificazione della funzione e del ruolo delle municipalità sia dal punto di vista della partecipazione alla elaborazione dei documenti di programmazione sia dal punto di vista delle risorse assegnate;

Considerato

Che soltanto il 6 luglio con delibera di giunta comunale n. 371 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione che prevede risorse risibili per le Municipalità cittadine assolutamente inadeguate ad assicurare i servizi di propria competenza;

Che neppure la presente manovra di assestamento sana tale plateale violazione dello statuto del decentramento del Comune di Napoli;

Il consiglio impegna la giunta a

Destinare, mediante ulteriori apposite variazioni di bilancio, ^{ULTERIORI} ~~tutte le~~ risorse derivanti da risparmi di ~~spesa che verranno accertati successivamente alla presente manovra di assestamento,~~ alle Municipalità ripartendole secondo i regolamenti in vigore e secondo le priorità con esse concordate.

Federico A. (H.B.) *Piero F. (F.I.)* *De Luca (P.R.)* *De Luca (P.R.)* *De Luca (P.R.)*
W. (H.B.) *Stefano S. (F.D.-A)* *Donna S. (F.D.-A)*
S. (F.I.) *Via Verdi, 35 - 80133 - Napoli - Italia* *M. (M.S.)*

Tenuto conto che nella manovra di assestamento del Bilancio 2017-2019 adottata con Delibera di Giunta n. 408 del 25 luglio 2017 e attualmente all'esame del Consiglio, con le risorse del Patto per Napoli è stato previsto uno specifico finanziamento per la problematica della sicurezza antincendi delle scuole tale da poter destinare ad altre finalità lo stanziamento di € 500.000,00 previsto, nella deliberazione di assestamento, per la stessa finalità della prevenzione incendi nelle scuole, alla Missione 4, Programma 2, Titolo 2

Si emenda la deliberazione in oggetto come segue:

Missione 4 Programma 2 Titolo 2 - € 500.000,00 (Prevenzione incendi edifici scolastici)

Missione 9 Programma 2 Titolo 2 + € 346.785,34 per Riqualficazione del parco Falcone Borsellino (progetto definitivo approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 181 del 17/03/2016)

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + € 10.000,00 per Completamento della Riqualficazione della Piazzetta Corso Marianella

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + € 30.000,00 per Completamento della Riqualficazione della Piazza Marianella

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 + € 47.000,00 per Riqualficazione dei marciapiedi di via Ghisleri e via A. Magnani

Missione 9 Programma 2 Titolo 2 + € 66.214,66 per Manutenzione straordinaria delle alberature

STEFANO BUONO (USC21)

Marco Gaudino (VERDI)

~~Stefano Buono (USC21)~~

SARF (FI)

~~Stefano Buono (USC21)~~

Montalbano

~~Stefano Buono (USC21)~~

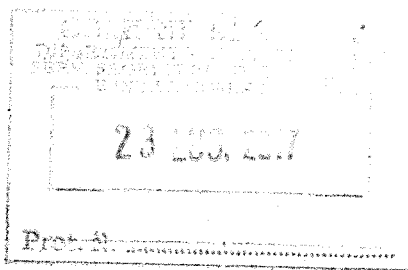
Stefano Buono

Stefano Buono (USC21)

Stefano Buono

Pa/2017/602294
DEC 28/07/2017

delibera Solgano



COMUNE DI NAPOLI

Collegio Revisori dei conti

- Al Sig. Sindaco
- Al Sig. Assessore al Bilancio
- Al Sig. Segretario Generale
- Al Sig. Ragioniere Generale
- Al Sig. Presidente del Consiglio Comunale
- Al Vice presidente del Consiglio Comunale
- Al Servizio Segreteria Consiglio Comunale e Gruppi Cons.
- Alla Commissione Bilancio

LORO SEDI

OGGETTO: Delibera di G.C. n. 408 del 25/07/2017 – Proposta al Consiglio “Bilancio di previsione 2017/2019 – Variazione di Assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D. Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 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



PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

ASSESTAMENTO GENERALE
E
SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI
BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE
2017-2019

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

Dr. Nicola GIULIANO (Presidente)

Dr. Giuseppe CRISCUOLO (Componente)

Dr. Giuseppe RIELLO (Componente)



Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone del dott. Giuliano Nicola, del dott. Criscuolo Giuseppe e del dott. Riello Giuseppe, riunitosi in data 27/07/2017, rilascia in data odierna il presente

PARERE DI PROPRIA COMPETENZA

PREMESSA

In data 20/04/2017 il Consiglio Comunale con Deliberazione n.25 ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2017-2019.

In data 20/04/2017 il Consiglio Comunale con Deliberazione n. 26 ha approvato il bilancio di previsione 2017-2019.

In data 26/05/2017 il Consiglio Comunale con Deliberazione n. 30 ha approvato il rendiconto 2016 accertando un disavanzo di amministrazione di euro 1.890.093.043,98

Dopo l'approvazione del bilancio di previsione 2017-2019 il Consiglio Comunale ha approvato le seguenti variazioni di bilancio:

Delibera n. 31 del 23.06.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 226 del 05.05.2017):

Delibera n. 32 del 23.06.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 274 del 25.05.2017):

Delibera n. 45 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 297 del 01.06.2017):

Delibera n. 46 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 272 del 25.05.2017):

Delibera n. 47 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 314 del 08.06.2017):

Delibera n. 48 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 319 del 12.06.2017):

Delibera n. 49 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 312 del 08.06.2017):

Delibera n. 50 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 316 del 08.06.2017):

Delibera n. 51 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 322 del 15.06.2017);
Delibera n. 52 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 283 del 01.06.2017);
Delibera n. 53 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 334 del 22.06.2017);
Delibera n. 54 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 336 del 22.06.2017);
Delibera n. 55 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 313 del 08.06.2017);
Delibera n. 56 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 340 del 27.06.2017);
Delibera n. 57 del 18.07.2017 (ratifica Delibera di G. C. n. 296 del 01.06.2017);

Dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione sono stati adottati i seguenti atti deliberativi della Giunta comunale, comportanti prelievi dal Fondo di Riserva:

Delibera n. 251 del 12.05.2017; Delibera n. 253 del 18.05.2017; Delibera n. 257 del 18.05.2017;
Delibera n. 264 del 23.05.2017; Delibera n. 267 del 24.05.2017; Delibera n. 269 del 25.05.2017;
Delibera n. 270 del 25.05.2017; Delibera n. 271 del 25.05.2017; Delibera n. 289 del 01.06.2017;
Delibera n. 301 del 01.06.2017; Delibera n. 306 del 08.06.2017 Delibera n. 307 del 08.06.2017;
Delibera n. 311 del 08.06.2017; Delibera n. 325 del 15.06.2017; Delibera n. 326 del 15.06.2017;
Delibera n. 336 del 26.06.2017; Delibera n. 341 del 27.06.2017; Delibera n. 360 del 06.07.2017;
Delibera n. 364 del 06.07.2017; Delibera n. 367 del 06.07.2017; Delibera n. 368 del 06.07.2017;
Delibera n. 369 del 06.07.2017; Delibera n. 372 del 06.07.2017; Delibera n. 376 del 13.07.2017;
Delibera n. 383 del 13.07.2017; Delibera n. 405 del 21.07.2017.

In data 27/07/2016 è stata sottoposta al Collegio dei Revisori, per la successiva presentazione al Consiglio Comunale, nella prima seduta utile, la proposta di deliberazione e la documentazione necessaria all'esame dell'argomento di cui all'oggetto.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

L'articolo **193 del TUEL** prevede che:

1. *Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.*

2. *Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il **31 luglio di ciascun anno**, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente:*

a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;

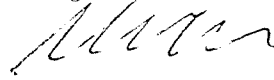
b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;

c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità' accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui".

L'articolo **175 comma 8** del TUEL prevede che *"mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il **31 luglio di ciascun anno**, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio".*

Rilevato che il regolamento di contabilità del Comune di Napoli non ha previsto una diversa periodicità per la salvaguardia degli equilibri di bilancio rispetto al termine del 31 luglio e al fine di monitorare l'andamento completo della gestione mantenendo l'equilibrio economico finanziario, l'Ente deve attestare:

- il rispetto del principio del pareggio di bilancio;
- il rispetto di tutti gli equilibri cui il bilancio è sottoposto;
- la coerenza della gestione con gli obiettivi di finanza pubblica;

4 

- la congruità della quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità rispetto sia alla normativa vigente sia all'andamento delle entrate soggette a svalutazione;
- la congruità del fondo rischi passività potenziali e dell'accantonamento per perdite di organismi partecipati.

Nel caso di accertamento negativo, l'Ente deve adottare contestualmente:

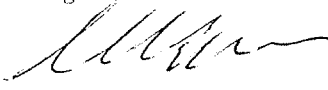
- le misure necessarie al ripristino del pareggio, qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, della gestione dei residui ed anche, in virtù del nuovo bilancio armonizzato, della gestione di cassa;
- i provvedimenti di ripiano di eventuali debiti fuori bilancio di cui all'art. 194 del TUEL;
- l'adeguamento del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione, nel caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui, o iscritto nel bilancio di previsione, in relazione a eventuali variazioni di bilancio che si rendessero necessarie;
- le misure per integrare il fondo rischi passività potenziali e l'accantonamento per perdite di organismi partecipati.

L'operazione di ricognizione sottoposta all'analisi del Consiglio Comunale ha pertanto una triplice finalità:

- **Verificare**, prendendo in considerazione ogni aspetto della gestione finanziaria, il permanere degli equilibri generali di bilancio;
- **Intervenire**, qualora gli equilibri di bilancio siano intaccati, deliberando le misure idonee a ripristinare la situazione di pareggio;
- **Monitorare**, tramite l'analisi della situazione contabile attuale, lo stato di attuazione dei programmi generali intrapresi dall'Ente.

ANALISI DELLA DOCUMENTAZIONE

Il Collegio, procede all'esame della documentazione relativa alla salvaguardia degli equilibri di bilancio, effettuata dall'Ente, come indicato anche dal principio della programmazione allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, punto 4.2 lettera g).

8 

Con nota PG/2017/507642 del 27/06/2017 il Ragioniere Generale e il Dirigente del Servizio Bilancio hanno invitato tutti i Dirigenti a comunicare ogni elemento a propria conoscenza per la verifica delle entrate e delle spese iscritte in bilancio, nonché per la verifica dello stato di avanzamento delle opere pubbliche in relazione ai relativi cronoprogrammi.

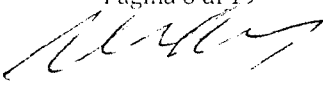
Con la nota di cui al punto precedente è stato specificamente chiesto ai Dirigenti responsabili dei procedimenti di acquisizione delle entrate destinate al ripiano del disavanzo di amministrazione di relazionare in merito all'andamento delle relative attività, allo scopo di disporre di elementi utili a valutare l'andamento della attuazione del piano di recupero del disavanzo e ottemperare alle disposizioni dell'art. 188 TUEL.

Con la stessa nota è stato chiesto ai competenti Dirigenti di relazionare sui risultati - raggiunti e prospettici al 31/12/2017 - dei procedimenti di recupero dell'evasione delle entrate tributarie ed extratributarie, essendo questi ultimi di estrema rilevanza ai fini del monitoraggio dell'andamento della gestione finanziaria dell'Ente;

In risposta alle richieste formulate dalla Direzione Centrale Servizi Finanziari, i Dirigenti responsabili delle strutture dell'Ente hanno, con proprie comunicazioni:

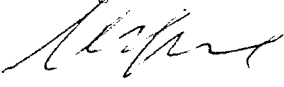
- attestato, con la predisposizione e firma delle apposite schede, la sussistenza di debiti fuori bilancio ex art. 194 comma 1 lettere a) ed e) TUEL, con individuazione dei relativi titoli giuridici e conseguente quantificazione, nonché hanno dichiarato l'insussistenza di ulteriori debiti fuori bilancio;
- attestato la congruità delle previsioni di entrate e spese iscritte nel bilancio di previsione 2017/2019 in relazione all'andamento della gestione, ovvero hanno comunicato la necessità di apportare alcune variazioni alla programmazione finanziaria 2017/2019 in termini di disponibilità di maggiori entrate, riduzione di alcune previsioni di entrata, finanziamento di nuove e/o maggiori spese, disponibilità di risorse provenienti da economie di spesa;
- relazionato in merito allo stato dei procedimenti di acquisizione delle entrate specificamente destinate al recupero del disavanzo;
- relazionato in merito allo stato dei procedimenti di recupero dell'evasione delle entrate dell'Ente.

Il Collegio procede ora all'analisi delle variazioni di bilancio proposte al Consiglio Comunale, riepilogate, per titoli, come segue:

q 

TITOLO	ANNUALITA' 2017 COMPETENZA			
		BILANCIO ATTUALE	VARIAZIONI +/-	BILANCIO ASSESTATO
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	40.629.092,20	-	40.629.092,20
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	197.262.299,83	-	197.262.299,83
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	88.119.542,34	-	88.119.542,34
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	-		-
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	928.632.048,39	7.095.239,17	935.727.287,56
2	Trasferimenti correnti	155.823.598,61	3.610.854,68	159.434.453,29
3	Entrate extratributarie	278.632.365,22	7.894.241,65	286.526.606,87
4	Entrate in conto capitale	585.839.439,04	- 56.439.965,55	529.399.473,49
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	29.410.414,58	5.879.585,42	35.290.000,00
6	Accensione prestiti	27.089.316,33	-	27.089.316,33
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	568.705.323,33	-	568.705.323,33
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.276.258.801,01	-	4.276.258.801,01
totale		6.850.391.306,51	- 31.960.044,63	6.818.431.261,88
	totale generale delle entrate	7.176.402.240,88	- 31.960.044,63	7.144.442.196,25
	Disavanzo di amministrazione	174.810.414,58	-	174.810.414,58
1	Spese correnti	1.387.149.754,64	21.735.915,65	1.408.885.670,29
2	Spese in conto capitale	691.921.620,80	- 53.695.960,28	638.225.660,52
3	Spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-
4	Rimborso di prestiti	77.556.326,52	-	77.556.326,52
5	Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere	568.705.323,33	-	568.705.323,33
7	Spese per conto terzi e partite di giro	4.276.258.801,01	-	4.276.258.801,01
	totale generale delle spese	7.176.402.240,88	- 31.960.044,63	7.144.442.196,25

TITOLO	ANNUALITA' 2017 CASSA			
		BILANCIO ATTUALE	VARIAZIONI +/-	BILANCIO ASSESTATO
	FONDO DI CASSA	174.600.577,28		174.600.577,28
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	937.362.039,27	-	937.362.039,27
2	Trasferimenti correnti	203.701.594,11	- 46.580,00	203.655.014,11
3	Entrate extratributarie	251.993.862,98	-	251.993.862,98
4	Entrate in conto capitale	530.439.086,99	- 12.739.965,55	517.699.121,44
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	47.071.406,60	-	47.071.406,60
6	Accensione prestiti	38.391.108,18		38.391.108,18
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	568.705.323,33		568.705.323,33
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.276.258.801,01		4.276.258.801,01
totale		6.853.923.222,47	- 12.786.545,55	6.841.136.676,92
	totale generale delle entrate	7.028.523.799,75	- 12.786.545,55	7.015.737.254,20
1	Spese correnti	1.600.018.910,03	- 2.790.585,28	1.597.228.324,75
2	Spese in conto capitale	506.029.438,86	- 9.995.960,27	496.033.478,59
3	Spese per incremento di attività finanziarie	-		-
4	Rimborso di prestiti	77.511.326,52		77.511.326,52
5	Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere	568.705.323,33		568.705.323,33
7	Spese per conto terzi e partite di giro	4.276.258.801,01		4.276.258.801,01
	totale generale delle spese	7.028.523.799,75	- 12.786.545,55	7.015.737.254,20
	SALDO DI CASSA	-	- 0,00	- 0,00

11 

TITOLO	ANNUALITA' 2018 COMPETENZA			
		BILANCIO ATTUALE	VARIAZIONI +/-	BILANCIO ASSESTATO
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	718.619,64	-	718.619,64
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	8.248.257,17	-	8.248.257,17
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	-	-	-
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	-	-	-
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.007.247.048,39	-	1.007.247.048,39
2	Trasferimenti correnti	139.175.495,80	444.168,75	139.619.664,55
3	Entrate extratributarie	298.318.923,28	-	298.318.923,28
4	Entrate in conto capitale	553.082.463,32	- 20.057.378,80	533.025.084,52
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-
6	Accensione prestiti	63.230.472,36	-	63.230.472,36
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000.000,00	-	500.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	-	4.269.628.045,31
totale		6.830.682.448,46	- 19.613.210,05	6.811.069.238,41
	totale generale delle entrate	6.839.649.325,27	- 19.613.210,05	6.820.036.115,22
	Disavanzo di amministrazione	121.000.000,00	-	121.000.000,00
1	Spese correnti	1.370.160.549,24	499.390,91	1.370.659.940,15
2	Spese in conto capitale	495.946.241,43	- 18.403.872,99	477.542.368,44
3	Spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-
4	Rimborso di prestiti	82.914.489,29	- 1.708.727,97	81.205.761,32
5	Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere	500.000.000,00	-	500.000.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	-	4.269.628.045,31
	totale generale delle spese	6.839.649.325,27	- 19.613.210,05	6.820.036.115,22

TITOLO	ANNUALITA' 2019 COMPETENZA	BILANCIO PREVISIONE 2017-2019		
		BILANCIO ATTUALE	VARIAZIONI +/-	BILANCIO ASSESTATO
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	12.012,02	-	12.012,02
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	101.018,51	-	101.018,51
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	-	-	-
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	-	-	-
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.045.542.048,39	-	1.045.542.048,39
2	Trasferimenti correnti	132.804.720,91	42.500,00	132.847.220,91
3	Entrate extratributarie	278.374.540,65	-	278.374.540,65
4	Entrate in conto capitale	401.776.996,35	62.950.841,76	464.727.838,11
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-
6	Accensione prestiti	108.857.531,74	-	108.857.531,74
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000.000,00	-	500.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	-	4.269.628.045,31
totale		6.736.983.883,35	62.993.341,76	6.799.977.225,11
	totale generale delle entrate	6.737.096.913,88	62.993.341,76	6.800.090.255,64
	Disavanzo di amministrazione	120.700.739,91		120.700.739,91
1	Spese correnti	1.380.761.727,27	16.873,43	1.380.778.600,70
2	Spese in conto capitale	379.922.625,99	63.512.170,30	443.434.796,29
3	Spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-
4	Rimborso di prestiti	86.083.775,40	- 535.701,97	85.548.073,43
5	Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere	500.000.000,00	-	500.000.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	4.269.628.045,31	-	4.269.628.045,31
	totale generale delle spese	6.737.096.913,88	62.993.341,76	6.800.090.255,64

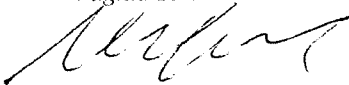
Le variazioni sono così riassunte:

2017	
Minori spese (programmi)	65.446.640,61
Minore FPV spesa (programmi)	
Maggiori entrate (tipologie)	26.469.515,54
Avanzo di amministrazione	
TOTALE POSITIVI	91.916.156,15
Minori entrate (tipologie)	58.429.560,17
Maggiori spese (programmi)	33.486.595,98
Maggiore FPV spesa (programmi)	
TOTALE NEGATIVI	91.916.156,15

2018	
FPV entrata	57.841.443,18
Minori spese (programmi)	
Minore FPV spesa (programmi)	21.824.168,75
Maggiori entrate (tipologie)	
Avanzo di amministrazione	
TOTALE POSITIVI	79.665.611,93
Minori entrate (tipologie)	41.437.378,80
Maggiori spese (programmi)	38.228.233,13
Maggiore FPV spesa (programmi)	
TOTALE NEGATIVI	79.665.611,93

2019	
FPV entrata	
Minori spese (programmi)	11.586.589,10
Minore FPV spesa (programmi)	
Maggiori entrate (tipologie)	63.557.670,30
Avanzo di amministrazione	
TOTALE POSITIVI	75.144.259,40
Minori entrate (tipologie)	564.328,54
Maggiori spese (programmi)	74.579.930,86
Maggiore FPV spesa (programmi)	
TOTALE NEGATIVI	75.144.259,40

Il Collegio ha verificato che con la variazione apportata in bilancio gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del Tuel sono così assicurati:

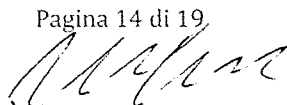
17 

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	(-)	40.629.092,20	718.619,64	12.012,02
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	174.810.414,58	121.000.000,00	120.700.739,91
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.381.688.347,72	1.445.185.636,22	1.456.763.809,95
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	(-)	1.408.885.670,29	1.370.659.940,15	1.380.778.600,70
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		572.697,00	101.018,51	-
- fondo crediti di dubbia esigibilità		157.977.134,19	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	81.205.761,32	85.548.073,43
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	-	241.934.971,47	129.961.445,61	133.251.592,07
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	(+)	60.214.162,06	-	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	185.650.333,04	130.135.445,61	133.303.592,07
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	3.330.024,84	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		599.498,79	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.				

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	(+)	27.905.380,28		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	197.262.299,83	8.248.257,17	101.018,51
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	591.778.789,82	596.255.556,88	573.585.369,85
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	(-)	185.650.333,04	130.135.445,61	133.303.592,07
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	(+)	3.330.024,84	174.000,00	52.000,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	635.225.660,52	474.542.368,44	440.434.796,29
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</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		-599.498,79	-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				
S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.				
T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.				
X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.				
X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.				
Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.				

Per quanto riguarda la gestione dei residui la situazione è la seguente:

TITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI				
		RESIDUI AL 31/12/2016	RISCOSSIONI	MINORI/MAGGIORI RESIDUI	RESIDUI ALLA DATA DELLA VERIFICA
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.020.261.952,38	72.116.782,38	2.438.307,82	950.583.477,82
2	Trasferimenti correnti	130.051.785,55	56.659.732,65	-68.749,18	73.323.303,72
3	Entrate extratributarie	1.045.237.888,30	18.628.510,47	-5.893.451,68	1.021.515.926,15
4	Entrate in conto capitale	525.149.389,53	16.766.931,01	-3.223.360,48	505.159.598,04
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	17.678.613,82			17.678.613,82
	TOTALE ENTRATE FINALI	2.739.380.129,58	164.371.956,51	-6.747.253,52	2.568.260.919,55
6	Accensione prestiti	99.532.634,54	3.547.703,48	-	
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-			
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	451.507.438,93	132.324.078,28	-466.321,88	
	TOTALE TITOLI	3.290.420.203,05	300.243.738,27	-7.233.575,40	2.568.260.919,55
		RESIDUI AL 31/12/2016	PAGAMENTI	MINORI RESIDUI	RESIDUI ALLA DATA DELLA VERIFICA
1	Spese correnti	1.016.753.173,67	321.492.005,90	11.851.603,22	683.409.563,55
2	Spese in conto capitale	401.651.076,26	30.716.461,34	71.623,10	370.862.991,82
3	Spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-	-
	TOTALE SPESE FINALI	1.418.404.249,93	352.208.468,24	11.923.226,32	1.054.272.555,37
4	Rimborso di prestiti	-	-	-	-
5	Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere	46.177.124,01	46.177.124,01		-
7	Spese per conto terzi e partite di giro	458.310.453,35	132.765.023,70	482.059,00	325.063.370,65
	TOTALE TITOLI	1.922.891.827,29	531.150.615,95	12.405.285,32	1.379.335.926,02

14 

Il Collegio, prende atto che il DUP è coerentemente modificato e rileva anche l'impatto delle variazioni sugli equilibri e sul pareggio di bilancio.

Il Collegio, prende atto che con le variazioni proposte è assicurato l'obiettivo di pareggio finanziario di competenza così riassunto:

	2017	2018	2019
FPV di parte corrente	40.629.092,20	705.222,98	12.012,02
FPV di parte capitale	175.840.050,15	8.066.195,96	69.018,51
entrate titoli 1,2,3,4 e 5	1.947.273.519,72	1.978.210.720,74	1.921.491.648,06
entrate finali valide ai fini saldo finanza pubblica	2.163.742.662,07	1.986.982.139,68	1.921.572.678,59
spese titolo 1	1.240.833.409,66	1.109.029.919,99	1.066.632.367,84
a dedurre fondi non impegnabili			
spese titolo 2	638.393.246,39	478.225.431,69	443.434.796,29
a dedurre fondi non impegnabili			
spese titolo 3	0,00	0,00	0,00
spese finali valide ai fini saldo finanza pubblica	1.879.226.656,05	1.587.255.351,68	1.510.067.164,13
spazi da patti nazionali e regionale ottenuti	0,00	0,00	0,00
spazi da patti nazionali e regionale ceduti o da rimborsare	0,00	0,00	0,00
Equilibrio finale	284.516.006,02	399.726.788,00	411.505.514,46

TUTTO QUANTO SOPRA ESPOSTO

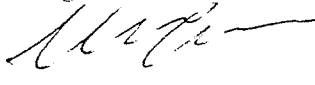
IL COLLEGIO

INVITA GLI ORGANI DELL'ENTE A PORRE IN ESSERE CON URGENZA LE SEGUENTI ATTIVITÀ

1. aggiornare, senza ulteriori rinvii, il regolamento di contabilità, recependo le normative vigenti;
2. porre in essere 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;
3. monitorare costantemente l'andamento economico – finanziario degli Organismi e Società partecipate;
4. aggiornare le procedure informatiche necessarie per la tenuta della contabilità economico-patrimoniale;
5. 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;
6. 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), prestando, in particolare, grande attenzione alle modalità di riscossione e di riversamento nelle casse comunali;
7. prestare attenzione alle procedure relative all'accertamento e alla riscossione delle sanzioni per violazione al Codice della strada al fine di ridurre il volume del contenzioso;
8. procedere ad una ricognizione del perimetro del Gruppo amministrazione pubblica ai fini della redazione, oramai prossima, del bilancio consolidato;
9. realizzare gli obiettivi del Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale, tenendo conto, non da ultimo, del contenuto dell'Ordinanza n. 39/2017 della Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per la Campania relativamente alla rimodulazione del Piano stesso.

RAPPRESENTA INOLTRE QUANTO SEGUE

10. 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. Allo stato, non risulta accertata, per l'anno 2017, alcuna entrata derivante dalla gestione dei servizi di illuminazione votiva, dalla alienazione della partecipazione azionaria in GESAC per la quota del 12%, dalle alienazioni immobiliari (patrimonio ERP + patrimonio disponibile) e dalle alienazioni immobiliari relative al piano straordinario;
11. allo stato non risulta costituito il fondo rischi contenzioso per cui si richiede, 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);
12. l'utilizzo della cassa vincolata e non ricostituita, a tutto il 30/06/2017, ammonta ad € 427.059.168,55. Il frequente ricorso all'utilizzo della cassa vincolata 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 30/06/2017, pignoramenti per € 73.367.397,09;
13. è indispensabile e strategico monitorare i flussi di cassa onde consentire il regolare andamento della spesa corrente ed il completamento degli investimenti in essere;
14. occorre subordinare l'impegno delle maggiori spese alle corrispondenti maggiori entrate;
15. effettuare un monitoraggio per le previsioni di spesa subordinate all'espletamento delle gare in modo da prevedere le variazioni necessarie a consentire all'Ente l'impegno delle somme che saranno effettivamente spese nel corso dell'esercizio;
16. per quanto riguarda l'andamento delle società partecipate, oggetto dei controlli di cui all'art. 147 quater del D. Lgs. 267/2000 si rileva:
 - a) che i bilanci 2016 ad oggi approvati dalle Partecipate sono quelli delle società GESAC S.p.A , Mostra d'Oltremare S.p.A., Napoli S.p.A. in liquidazione;
 - b) che l'Azienda Speciale ABC e il CAAN non hanno approvato il bilancio d'esercizio per l'anno 2015;

20 

c) che la società P.A.N.M. ha approvato il bilancio d'esercizio per l'anno 2015.

Si rappresenta la necessità che le società inadempienti provvedano al rispetto dei termini statutari per l'approvazione del bilancio che è il documento rappresentativo delle effettiva situazione economico – finanziaria e patrimoniale.

La mancata approvazione del bilancio da parte di alcune società partecipate determina ulteriore incertezza degli equilibri di bilancio dell'Ente.

In particolare per la società A.N.M si rende necessario, senza alcun indugio, avere a disposizione una situazione economico-finanziaria e patrimoniale aggiornata ad oggi per adottare le conseguenti determinazioni nel caso del permanere degli squilibri economico finanziari;

17. necessità, comunque, di interventi ordinari e straordinari di carattere strutturale al fine della salvaguardia degli equilibri di bilancio.

CONCLUSIONE

Tutto ciò premesso

- visto il parere tecnico del dirigente del Servizio Bilancio e il parere di regolarità contabile del Ragioniere Generale espressi entrambi in termini di "favorevole";
- lette le osservazioni del Segretario Generale;
- verificata l'esistenza di debiti fuori bilancio per euro 12.500.000,00 per il periodo dal 01.01.2017 al 31.05.2017;

IL COLLEGIO DEI REVISORI

con le riserve, le prescrizioni e le criticità sopra indicate

esprime, per quanto di competenza, parere favorevole alla proposta di deliberazione di G.C. n. 408 del 25 luglio 2017, rappresentando la necessità, al verificarsi delle criticità sopra evidenziate, di porre in essere con tempestività i provvedimenti consequenziali per la salvaguardia degli equilibri di bilancio (art. 193 del T.U.E.L.).

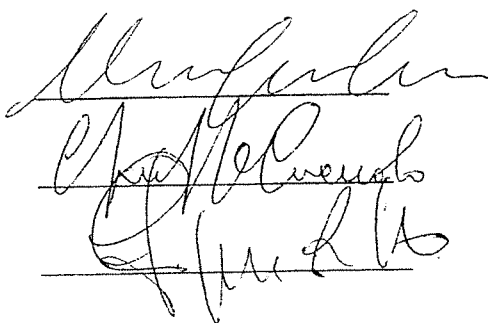
Napoli, 28/07/2017

L'ORGANO DI REVISIONE

Dr. Nicola GIULIANO (Presidente)

Dr. Giuseppe CRISCUOLO (Componente)

Dr. Giuseppe RIELLO (Componente)





ORIGINALE

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

Proposta di delibera prot. n° 43 del 25/7/2017

Categoria Classe Fascicolo

Annotazioni

Parzialmente proposta al Consiglio

REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE - DELIB. N° 408

OGGETTO: Bilancio di previsione 2017/2019 – Variazione di Assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D.Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000.
PROPOSTA AL CONSIGLIO

Il giorno 25 LUG. 2017, nella residenza comunale convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta comunale. Si dà atto che sono presenti i seguenti n° 10 Amministratori in carica:

SINDACO:

Luigi de MAGISTRIS

P

ASSESSORI:

Raffaele DEL GIUDICE

P

Ciro BORRIELLO

P

Mario CALABRESE

Assente

Alessandra CLEMENTE

P

Maria D'AMBROSIO

Assente

Gaetano DANIELE

P

Roberta GAETA

P

Annamaria PALMIERI

P

Enrico PANINI

P

Carmine PISCOPO

P

Alessandra SARDU

P

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

Assume la Presidenza: Sindaco Luigi de Magistris

Assiste il Segretario del Comune: Sr. Francesco Morici

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE

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

LA GIUNTA, su proposta del *Sindaco* dott. Luigi de Magistris e dell'*Assessore al Bilancio, Lavoro e Attività Economiche* Dott. Enrico Panini

Premesso che

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 del 20/04/2017 è stato approvato il Documento unico di programmazione 2017/2019;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 26 del 20/04/2017 è stato approvato il bilancio di previsione 2017/2019; con la stessa deliberazione il Consiglio Comunale ha approvato, ai sensi dell'art. 188 del D.Lgs. 267/2000 e del D.M. 2/04/2015 art. 4, un piano di rientro triennale del maggiore disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2016 individuando le risorse specificamente destinate a tale finalità;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 30 del 26/05/2017 è stato approvato il rendiconto della gestione 2016 ed accertato definitivamente il disavanzo di amministrazione al 31/12/2016; con la stessa deliberazione il Consiglio Comunale ha adeguato il piano di rientro dal disavanzo, già deliberato ex art. 188 con l' approvazione del bilancio di previsione in base al disavanzo presunto, al maggiore disavanzo accertato con il rendiconto e ha individuato le ulteriori risorse necessarie a garantire il recupero, approvando la conseguente variazione del bilancio 2017.

Considerato che

- il comune di Napoli è ente in riequilibrio finanziario pluriennale ex art. 243 bis D.Lgs. 267/2000, con Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale deliberato dal Consiglio Comunale con atto n. 3 del 28/01/2013, e approvato dalla Corte dei Conti Sezioni Riunite con sentenza n. 34/2014;
- il risultato di amministrazione al 31/12/2016, accertato con la deliberazione di C.C. n. 30/2017, è pari a un disavanzo di amministrazione di € 1.890.093.043,98.
- nel bilancio di previsione 2017/2019 sono iscritte le seguenti quote di disavanzo da recuperare attraverso il piano di recupero triennale approvato dal Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 188 del D.Lgs. 267/2000 e del D.M. 2/04/2015 art. 4:

Disavanzo	
€ 174.810.414,58	Esercizio 2017
€ 121.000.000,00	Esercizio 2018
€ 120.700.739,91	Esercizio 2019

tali quote di disavanzo sono quelle definitivamente imputate al triennio 2017/2019 per effetto della variazione del bilancio 2017 deliberata dal Consiglio Comunale in sede di approvazione del rendiconto della gestione 2016, per dare copertura al maggiore disavanzo accertato rispetto a quello presunto, già coperto in sede di approvazione del bilancio di previsione 2017/2019;

- le risorse destinate dal Consiglio Comunale, con le deliberazioni n. 26/2017 (approvazione del bilancio 2017/2019) e n. 30/2017 (approvazione del rendiconto 2016), al recupero del disavanzo imputato al triennio 2017/2019 sono le seguenti

	2017	2018	2019
Entrate correnti derivanti da gestione servizi illuminazione	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00

votiva			
Alienazione partecipazione azionaria in GESAC	29.410.414,58		
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'	176.426.614,18	121.460.149,81	124.053.459,67

Richiamate le seguenti disposizioni

- al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio, l'art. 175 comma 8 del D.Lgs. 267/2000, come modificato dall'art. 74 del D.Lgs. 118/2011, stabilisce che l'organo consiliare dell'ente, entro il 31 luglio di ciascun anno, attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di cassa, mediante la variazione di assestamento generale di bilancio;
- almeno in sede di provvedimento di salvaguardia degli equilibri di bilancio e di assestamento generale, l'Ente verifica in analisi l'andamento delle coperture finanziarie delle spese di investimento (di cui al punto 5.3. del principio contabile della contabilità finanziaria) "al fine di accertarne l'effettiva realizzazione e adottando gli eventuali provvedimenti in caso di modifica delle coperture previste. L'impegno delle spese di investimento effettuato sulla base del cronoprogramma può comportare, nel caso di variazioni dello stesso, determinate dall'avanzamento dei lavori con un andamento differente rispetto a quello previsto, la necessità di procedere a variazioni di bilancio e al riaccertamento degli impegni assunti. In ogni caso, al momento del controllo e della verifica degli equilibri di bilancio in corso di anno e della variazione generale di assestamento, l'ente deve dare atto di avere effettuato la verifica dell'andamento dei lavori pubblici ai fini dell'adozione delle necessarie variazioni.";
- in corso di esercizio (almeno in sede di assestamento del bilancio e, in ogni caso, attraverso una variazione di bilancio di competenza del Consiglio) e alla fine dell'esercizio per la redazione del rendiconto, si verifica la necessità di adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità - FCDE complessivamente accantonato in considerazione del livello degli stanziamenti e degli accertamenti;
- ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000, come modificato dall'art. 74 del D.Lgs. 118/2011, almeno una volta all'anno entro il 31 luglio, l'organo consiliare provvede con propria deliberazione a dare atto alla verifica del permanere degli equilibri generali di bilancio, in termini di competenza e cassa;
- la mancata adozione dei provvedimenti di riequilibrio comporta l'applicazione della procedura dell'art. 141 comma 2 del D.Lgs. 267/2000.
- ai sensi dell'art. 188 comma 1 del D.Lgs. 267/2000, con periodicità almeno semestrale il Sindaco trasmette al Consiglio una relazione riguardante lo stato di attuazione del piano di

25

IL SEGRETARIO GENERALE

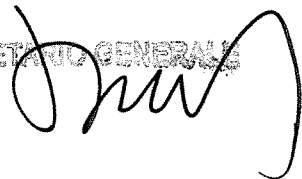
rientro dal disavanzo di amministrazione, approvato dallo stesso Consiglio Comunale; la relazione è accompagnata dal parere del Collegio dei revisori.

Dato atto che

- con nota PG 465735 del 13/06/2017 il Ragioniere Generale ha avviato la procedura per il riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio formatisi dall'1/1/2017 al 31/05/2017, invitando tutti i Dirigenti dell'Ente a comunicare, a mezzo apposite schede di dettaglio e di riepilogo, tutti gli elementi necessari per il riconoscimento e il finanziamento dei debiti fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 del TUEL, nonché a rendere l'attestazione di insussistenza di ulteriori debiti fuori bilancio;
- con nota PG 507642 del 27/06/2017 il Ragioniere Generale e il Dirigente del Servizio Bilancio, ai fini dell'assestamento generale e della salvaguardia degli equilibri di bilancio, hanno invitato tutti i Dirigenti a comunicare ogni elemento a propria conoscenza per la verifica delle entrate e spese iscritte in bilancio, nonché per la verifica dello stato di avanzamento delle opere pubbliche in relazione ai relativi cronoprogrammi.
- con la nota di cui al punto precedente è stato specificamente chiesto ai Dirigenti responsabili dei procedimenti di acquisizione delle entrate destinate al ripiano del disavanzo di amministrazione di relazionare in merito all'andamento delle relative attività, allo scopo di disporre di elementi utili a valutare l'andamento della attuazione del piano di recupero del disavanzo e ottemperare alle disposizioni dell'art. 188 TUEL;
- con la stessa nota è stato chiesto ai competenti Dirigenti di relazionare sui risultati - raggiunti e prospettici al 31/12/2017 - dei procedimenti di recupero dell'evasione delle entrate tributarie ed extratributarie, essendo questi ultimi di estrema rilevanza ai fini del monitoraggio dell'andamento della gestione finanziaria dell'ente;
- in risposta alle richieste formulate dalla Direzione Centrale Servizi Finanziari, i Dirigenti responsabili delle strutture dell'Ente hanno, con proprie comunicazioni:
 - o attestato, con la predisposizione e firma delle apposite schede, la sussistenza di debiti fuori bilancio ex art. 194 comma 1 lettere a) ed e) TUEL, con individuazione dei relativi titoli giuridici e conseguente quantificazione, nonché hanno dichiarato l'insussistenza di ulteriori debiti fuori bilancio;
 - o attestato la congruità delle previsioni di entrate e spese iscritte nel bilancio di previsione 2017/2019 in relazione all'andamento della gestione, ovvero hanno comunicato la necessità di apportare alcune variazioni alla programmazione finanziaria 2017/2019 in termini di disponibilità di maggiori entrate, riduzione di alcune previsioni di entrata, finanziamento di nuove e/o maggiori spese, disponibilità di risorse provenienti da economie di spesa;
 - o relazionato in merito allo stato dei procedimenti di acquisizione delle entrate specificamente destinate al recupero del disavanzo;
 - o relazionato in merito allo stato dei procedimenti di recupero dell'evasione delle entrate dell'Ente.

Tutte le relazioni e comunicazioni rese dai Dirigenti sono state verificate e coordinate dal Servizio Bilancio, ai fini della presente istruttoria volta a sottoporre alla Giunta Comunale la proposta al Consiglio di

- Variazione di assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000
- Relazione del Sindaco ex art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000
- Salvaguardia degli equilibri di bilancio ex art. 193 D.Lgs. 267/2000.




Acquisite e verificate tutte le comunicazioni pervenute dai Dirigenti, ai fini della **variazione di assestamento generale del bilancio 2017/2019** la Direzione Centrale Servizi Finanziari e il Servizio Bilancio, di concerto con l'Assessore al Bilancio, Lavoro e Attività Economiche, hanno preliminarmente individuato, tra quelle segnalate dai competenti Dirigenti, le **maggiori spese correnti** di cui proporre, in sede di assestamento, il finanziamento nel bilancio 2017/2019, in quanto spese obbligatorie e/o spese il cui mancato finanziamento potrebbe generare l'insorgenza di ulteriori oneri e/o danni.

Ciò nel presupposto che la proposta di assestamento si connota per un contenuto preminentemente tecnico, volto a verificare le voci di entrata e di spesa per assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio.

Sulla scorta di tali criteri, si è ritenuto di proporre il finanziamento in assestamento di maggiori spese correnti, quantificate dai Dirigenti competenti per materia, per le seguenti principali finalità:

-) imposte e tasse,
-) compensi per la riscossione delle entrate,
-) oneri finanziari a carico dell'ente,
-) oneri contributivi a carico dell'ente,
-) oneri ex artt. 80, 84, 86 TUEL,
-) spese di funzionamento dei servizi comunali, segnalate come indispensabili dai competenti Dirigenti (*Dipartimento del Consiglio Comunale, Avvocatura Comunale, Servizio Protezione civile*), ivi compresa la spesa per l'integrazione oraria dei lavoratori socialmente utili, allo scopo di adeguare l'operatività del 2017, in termini di numero di ore integrative, a quella del 2016 segnalata con nota PG 576882/2017 all'Assessore al Bilancio dal Dirigente del Servizio *Politiche attive per il lavoro*.
-) canoni per servizi di bonifica e depurazione dovuti agli enti gestori,
-) transazioni, i cui oneri sono stati quantificati dai competenti Dirigenti (*Servizio Ciclo Integrato delle Acque e Servizio P.R.M. Impianti Sportivi*), che hanno la responsabilità dell'istruttoria volta alla suddetta quantificazione,
-) manutenzioni ordinarie segnalate dai competenti Dirigenti quali indispensabili alla erogazione di servizi essenziali,
-) quote di cofinanziamento comunale a fronte di entrate a destinazione vincolata.

Il dettaglio di tali **maggiori spese correnti** è riportato nell'**ALLEGATO 1** e presenta i seguenti totali:

Maggiori spese correnti	
€ 7.774.305,57	Esercizio 2017
€ 2.414.277,97	Esercizio 2018
€ 1.803.984,67	Esercizio 2019

In sede di assestamento generale, oltre che alle maggiori spese, è necessario dare copertura finanziaria alle **minori entrate** comunicate dai Dirigenti.

Il relativo dettaglio è riportato nell'**ALLEGATO 2** e presenta i seguenti totali:

Minori entrate correnti	
- € 630.677,82	Esercizio 2017
- € 0,00	Esercizio 2018
- € 0,00	Esercizio 2019

Per il finanziamento delle minori entrate e maggiori spese segnalate dai Dirigenti, nonché dei debiti fuori bilancio emersi dalla ricognizione 1/1-31/05/2017, di cui si dirà più avanti, sono state individuate, a seguito di comunicazioni dei competenti Dirigenti, le seguenti risorse:

Sul fronte della spesa sono state segnalate **economie di spesa corrente**, riportate in dettaglio nell'**ALLEGATO 3** per i seguenti totali:

Minori spese correnti		
- €	4.688.321,73	Esercizio 2017
- €	3.337.010,67	Esercizio 2018
- €	1.803.984,67	Esercizio 2019

Sul versante delle entrate sono state attestate dai Dirigenti previsioni di **maggiori entrate correnti**, che sono state distinte dal Servizio Bilancio in due gruppi, a seconda che l'aumento di entrata avesse o meno effetti sull'assestamento del Fondo crediti dubbia esigibilità.

Gli aumenti di entrata che non necessitano di svalutazione, e quindi non hanno effetti sugli stanziamenti di bilancio del FCDE, sono dettagliati nell'**ALLEGATO 4** e presentano i seguenti totali:

Maggiori entrate correnti non svalutabili		
€	4.676.078,02	Esercizio 2017
€	0,00	Esercizio 2018
€	0,00	Esercizio 2019

Gli aumenti di entrata che necessitano di accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità sono dettagliati nell'**ALLEGATO 5** e presentano i seguenti totali:

Maggiori entrate correnti da svalutare		
€	10.805.068,10	Esercizio 2017
€	0,00	Esercizio 2018
€	0,00	Esercizio 2019

In occasione dell'assestamento generale, il Servizio Bilancio ha quindi constatato la necessità di procedere ad un **aggiornamento del Fondo crediti dubbia esigibilità**, come stabilito dal Principio contabile applicato della contabilità finanziaria a seguito:

- Della variazione in aumento della previsione delle seguenti entrate, per le quali già in sede di predisposizione del bilancio di previsione era stato effettuato accantonamento al FCDE, che deve essere aggiornato al nuovo stanziamento:
 1. RECUPERO CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE (cap. 301002, 301003, 302004)
 2. IMU - RECUPERO ESERCIZI DECORSI (cap. 110001)
 3. SANZIONI SU VIOLAZIONI IMU (cap. 110003)

IL SEGRETARIO GENERALE

- Della individuazione delle seguenti entrate per le quali, in sede di predisposizione del bilancio di previsione, non era stato effettuato accantonamento al FCDE e che, all'esito di una verifica successiva, richiedono una opportuna svalutazione attraverso il meccanismo del FCDE:

4. TASI - RECUPERO ESERCIZI DECORSI (cap. 110071)
5. SANZIONI SU VIOLAZIONI TASI (CAP. 110072)
6. INTERESSI SU VIOLAZIONI TASI (cap. 2782)
7. INTERESSI SU VIOLAZIONI IMU (cap. 2781)

Nell'**ALLEGATO 6** sono indicati i criteri di quantificazione degli aumenti di stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità e riportati i dettagli degli importi per ciascuna voce di entrata presa in considerazione.

Il totale dell'incremento di spesa corrente 2017 da finanziare è pari ad € 6.274.167,80 (Missione 20, Programma 2, Titolo 1).

Dato atto che il **Fondo di riserva**, dotato in previsione 2017 di € 5.482.444,32, è stato utilizzato ad oggi per € 1.576.956,31 e che pertanto, a fronte di una disponibilità residua di oltre il 70% della dotazione iniziale, non necessita di variazioni in assestamento.

Analogamente non occorrono variazioni del **Fondo di riserva di cassa** per il quale, a fronte di una dotazione iniziale di € 42.392.853,81, la Giunta Comunale ha deliberato - su proposta dei Servizi - prelevamenti per un totale di € 15.312.869,54 pari al 36% dello stanziamento iniziale, con una disponibilità residua pari al 64% di quella iniziale.

Ulteriori variazioni da proporre in sede di assestamento generale sono quelle per maggiori e/o minori entrate a destinazione vincolata e relative spese, nonché quelle compensative nell'ambito della spesa del Titolo I.

Le variazioni in **aumento e/o diminuzione delle entrate e spese vincolate** (sia correnti sia di parte capitale) sono dettagliate nell'**ALLEGATO 7** e negli **ALLEGATI 8 e 9** (note PG 576689/2017 e PG 578212/2017 dell'U.O.A. "Attuazione delle Politiche di coesione", aventi ad oggetto la rimodulazione nel triennio 2017/2019 delle risorse del PON METRO 2014/2020 e del PATTO per NAPOLI); esse determinano le seguenti variazioni al bilancio 2017/2019:

	VARIAZIONE 2017		VARIAZIONE 2017
MAGGIORI ENTRATE VINCOLATE	9.688.369,42	MAGGIORI SPESE VINCOLATE	11.403.605,94
MINORI ENTRATE VINCOLATE	-57.798.882,35	MINORI SPESE VINCOLATE	-59.514.118,87
TOTALE	-48.110.512,93	TOTALE	-48.110.512,93

	VARIAZIONE 2018		VARIAZIONE 2018
MAGGIORI ENTRATE VINCOLATE	21.824.168,75	MAGGIORI SPESE VINCOLATE	34.391.222,46
MINORI ENTRATE VINCOLATE	-41.437.378,80	MINORI SPESE VINCOLATE	-54.004.432,51
TOTALE	-19.613.210,05	TOTALE	-19.613.210,05

	VARIAZIONE 2019		VARIAZIONE 2019
MAGGIORI ENTRATE VINCOLATE	63.557.670,30	MAGGIORI SPESE VINCOLATE	72.275.946,19
MINORI ENTRATE VINCOLATE	-564.328,54	MINORI SPESE VINCOLATE	-9.282.604,43
TOTALE	62.993.341,76	TOTALE	62.993.341,76

Sono inoltre state proposte da alcuni Dirigenti **variazioni compensative tra maggiori e minori spese correnti**, nell'ambito delle dotazioni assegnate.

Esse sono specificate nell'**ALLEGATO 10** e presentano i seguenti valori complessivi:

	VARIAZIONE 2017		VARIAZIONE 2017
MAGGIORI SPESE CORRENTI	1.244.200,00	MINORI SPESE CORRENTI	- 1.244.200,00

	VARIAZIONE 2018		VARIAZIONE 2018
MAGGIORI SPESE CORRENTI	500.000,00	MINORI SPESE CORRENTI	- 500.000,00

	VARIAZIONE 2019		VARIAZIONE 2019
MAGGIORI SPESE CORRENTI	500.000,00	MINORI SPESE CORRENTI	- 500.000,00

Infine, all'esito di una verifica disposta dal Dirigente del Servizio Bilancio, è emerso che alcune spese non sono correttamente classificate in bilancio, con conseguente necessità di apportare - in occasione dell'assestamento generale - le conseguenti **variazioni alla classificazione**, riepilogate nell'**ALLEGATO 11**. Tali variazioni non comportano alcun effetto finanziario, sui totali e/o sui saldi di bilancio.

Per quanto riguarda la gestione finanziaria degli investimenti, oltre alle variazioni relative alle entrate e spese di parte capitale vincolate precedentemente esposte, è stata comunicata dalla Direzione Centrale Pianificazione e Gestione del Territorio - Servizio Sportello Unico edilizia privata e Servizio Antiabusivismo e condono edilizio, la disponibilità di **maggiori risorse** di competenza del Titolo IV dell'Entrata (**Entrate in conto capitale**) Tipologia 1 (**Entrate da sanatorie e condoni**) e Tipologia 5 (**Permessi di costruire**) per un totale di € 1.300.000,00 – importo che può essere destinato alla copertura finanziaria di nuove spese di investimento.

Nel proporre tale variazione di bilancio per incremento di entrate da permessi di costruire e loro destinazione a nuove spese di investimento, si richiama il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (Allegato n. 4/2 al D.Lgs 118/2011) nella parte in cui, premesso il generale principio secondo cui l'accertamento delle entrate è effettuato nell'esercizio in cui sorge l'obbligazione attiva con imputazione contabile all'esercizio in cui scade il credito, dispone che per i permessi di costruire la scadenza del credito coincide con i termini di pagamento previsti nel permesso, mentre la registrazione contabile dell'operazione è effettuata al momento del suo rilascio. L'obbligazione per i permessi di costruire è infatti articolata in due quote. La prima (oneri di urbanizzazione) è immediatamente esigibile, ed è collegata al rilascio del permesso al soggetto richiedente, salva la possibilità di rateizzazione (eventualmente garantita da fidejussione), la seconda (costo di costruzione) è esigibile nel corso dell'opera ed, in ogni caso, entro 60 giorni dalla conclusione dell'opera. Pertanto, la prima quota è accertata e imputata nell'esercizio in cui avviene il rilascio del permesso, la seconda è accertata a seguito della comunicazione di avvio lavori e

IL SEGRETARIO GENERALE

imputata all'esercizio in cui, in ragione delle modalità stabilite dall'ente, viene a scadenza la relativa quota.

Per garantire l'equilibrio sostanziale della gestione degli investimenti, i Dirigenti potranno impegnare le relative spese di investimento con esigibilità coerente con quella delle entrate poste a loro finanziamento.

Le maggiori spese di investimento da finanziarie con maggiori entrate del Titolo IV Tipologia 1 e 5 sono dettagliate nell'**ALLEGATO 12** per l'importo complessivo di € 1.300.000,00.

Relativamente agli investimenti, si dà inoltre atto che, in risposta alla nota PG 507642/2017, nessun Dirigente ha comunicato alcuna modifica rispetto al programma dello stato di avanzamento delle opere pubbliche.

Pertanto, in assenza di scostamenti rispetto agli originari cronoprogramma, non è necessario apportare alcuna variazione alle relative dotazioni finanziarie in sede di assestamento generale.

Inoltre relativamente alle entrate del Titolo 5 (*Entrate da riduzione di attività finanziarie*) Tipologia 1 (*Alienazione di attività finanziarie*), il Dirigente del Servizio Partecipazioni ha comunicato essere imminente l'indizione di gara per la vendita del pacchetto azionario detenuto dal Comune nella società GESAC, con base d'asta € 35.290.000,00 in luogo dell'importo di € 29.410.414,58 risultante dalla iniziale valutazione ed iscritto nella parte entrata del bilancio 2017 con destinazione alla copertura di quota del disavanzo di amministrazione.

Tale maggiore disponibilità pari ad € 5.879.585,42 viene, in sede di assestamento del bilancio 2017, destinata nella parte spesa ad incrementare il Fondo Alienazioni già iscritto nella annualità 2017 del bilancio, alla Missione 20 Programma 3 - Titolo 1:

ENTRATA	VARIAZIONE 2017	SPESA	VARIAZIONE 2017
TITOLO 5 - TIPOLOGIA 1	5.879.585,42	MISSIONE 20 - PROGRAMMA 03 - TITOLO 1	5.879.585,42
ALIENAZIONE PARTECIPAZIONE AZIONARIA IN GESAC		QUOTA DA ALIENAZIONE PATRIMONIALE D.M. 2.4.2015	

Tutto ciò premesso e considerato, le variazioni finora esposte, oggetto di proposta del presente assestamento generale del bilancio di previsione 2017/2019, comportano i seguenti saldi:

TABELLA: "VARIAZIONE ASSESTAMENTO GENERALE ANNO 2017"	VARIAZIONE 2017		VARIAZIONE 2017
MAGGIORI ENTRATE CORRENTI	15.481.146,12	MAGGIORI SPESE CORRENTI	9.018.505,57
MINORI ENTRATE CORRENTI	-630.677,82	AUMENTO DEL FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIB.	6.274.167,80
		MINORI SPESE CORRENTI	-5.932.521,74
SALDO GESTIONE CORRENTE 2017 (DISPONIBILITA' DA DESTINARE)	5.490.316,67		

IL SEGRETARIO GENERALE

MAGGIORI ENTRATE C/CAPITALE	1.300.000,00	MAGGIORI SPESE DI INVESTIMENTO	1.300.000,00
SALDO GESTIONE CAPITALE (PAREGGIO)	0,00		
MAGGIORI ENTRATE VINCOLATE	9.688.369,42	MAGGIORI SPESE VINCOLATE	11.403.605,94
MINORI ENTRATE VINCOLATE	-57.798.882,35	MINORI SPESE VINCOLATE	-59.514.118,87
SALDO GESTIONE VINCOLATA (PAREGGIO)	0,00		
MAGGIORI ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A FONDO PER RIPIANO DEL DISAVANZO (5.01)	5.879.585,42	FONDO ALIENAZIONI A COPERTURA DEL DISAVANZO (20.03.1)	5.879.585,42

TABELLA: "VARIAZIONE ASSESTAMENTO GENERALE ANNO 2018"	VARIAZIONE 2018		VARIAZIONE 2018
MAGGIORI ENTRATE CORRENTI	0,00	MAGGIORI SPESE CORRENTI	2.914.277,97
MINORI ENTRATE CORRENTI	0,00	MINORI SPESE CORRENTI	-3.837.010,67
SALDO GESTIONE CORRENTE 2018 (DISPONIBILITA' DA DESTINARE)	922.732,70		
MAGGIORI ENTRATE C/CAPITALE	0,00	MAGGIORI SPESE DI INVESTIMENTO	0,00
SALDO GESTIONE CAPITALE (PAREGGIO)	0,00		
MAGGIORI ENTRATE VINCOLATE	21.824.168,75	MAGGIORI SPESE VINCOLATE	34.391.222,46
MINORI ENTRATE VINCOLATE	-41.437.378,80	MINORI SPESE VINCOLATE	-54.004.432,51
SALDO GESTIONE VINCOLATA (PAREGGIO)	0,00		

TABELLA: "VARIAZIONE ASSESTAMENTO GENERALE ANNO 2019"	VARIAZIONE 2019		VARIAZIONE 2019
MAGGIORI ENTRATE CORRENTI	0,00	MAGGIORI SPESE CORRENTI	2.303.984,67
MINORI ENTRATE CORRENTI	0,00	MINORI SPESE CORRENTI	- 2.303.984,67
PAREGGIO GESTIONE CORRENTE 2019	0,00		
MAGGIORI ENTRATE C/CAPITALE	0,00	MAGGIORI SPESE DI INVESTIMENTO	, 0,00

IL SEGRETARIO GENERALE

11

SALDO GESTIONE CAPITALE (PAREGGIO)	0,00			
MAGGIORI ENTRATE VINCOLATE	63.557.670,30	MAGGIORI VINCOLATE	SPESE	72.275.946,19
MINORI ENTRATE VINCOLATE	-564.328,54	MINORI VINCOLATE	SPESE	-9.282.604,43
SALDO GESTIONE VINCOLATA	0,00			

Ai fini della definizione della variazione di assestamento generale del bilancio 2017/2019 e della connessa Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D.Lgs. 267/2000, è necessario tenere conto dell'esito della ricognizione dei **debiti fuori bilancio** accertati per il periodo 1/1-31/05/2017, nonché delle disponibilità di bilancio da destinare alla loro copertura.

Il servizio Controllo Spese, deputato alla verifica delle schede con cui i Dirigenti dei vari Servizi hanno attestato e quantificato i debiti fuori bilancio, ha quantificato l'onere complessivo - per il periodo 1/1-31/05/2017 - in € 12.500.000,00.

A tale maggiore onere viene data copertura a valere su due fonti di finanziamento, entrambe provenienti dalla gestione corrente del bilancio di previsione 2017/2019.

Tali debiti, infatti, per € 5.490.316,67 vengono finanziati con il saldo positivo di parte corrente 2017, risultante dalla presente variazione di assestamento generale, saldo esposto nella precedente tabella denominata **VARIAZIONE ASSESTAMENTO GENERALE ANNO 2017**.

Per € 922.732,70 vengono finanziati con il saldo positivo di parte corrente 2018, risultante dalla presente variazione di assestamento generale, saldo esposto nella precedente tabella denominata **VARIAZIONE ASSESTAMENTO GENERALE ANNO 2018**.

In relazione a tale imputazione all'esercizio finanziario 2018, si dà atto che la Direzione Centrale Servizi Finanziari impartirà ai Servizi opportune istruzioni per la definizione con i creditori di piani di rateizzo, come previsto dall'art. 194 comma 2 D. Lgs. 267/2000.

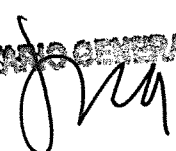
Per il finanziamento della residua spesa per debiti fuori bilancio di € 6.086.950,63 (€ 12.500.000,00 meno € 5.490.316,67 meno € 922.732,70), è necessario utilizzare le economie di spesa derivanti per il 2017 dalla operazione di rinegoiazione dei mutui Cassa depositi e Prestiti, autorizzata dal C.C. con la deliberazione n. 29/2017.

Tale operazione, cui il Comune ha aderito stipulando con Cassa D.P. il relativo contratto, prevede infatti che nel 2017 il Comune sia tenuto al pagamento della quota di rimborso del capitale dei mutui rinegoziati, esclusivamente per il primo semestre.

Pertanto, la seconda rata di rimborso del capitale genera per l'annualità in corso un'economia di € 8.029.322,34 (pari al totale della rata capitale dei mutui rinegoziati, originariamente in scadenza al 31/12/2017 e finanziata nel bilancio di previsione approvato con deliberazione C.C. n. 26/2017).

Tale economia di spesa era stata destinata dal Consiglio Comunale, con la deliberazione n. 29/2017, al ripiano di quota di pari importo del disavanzo di amministrazione imputato al 2017, rinviando a successivo atto l'adozione della relativa variazione di bilancio.

Tuttavia, a fronte dell'emersione di nuove partite debitorie, cui va data prioritaria copertura onde evitare l'insorgenza di ulteriori oneri a carico dell'Ente, è necessario destinare quota di tale disponibilità al finanziamento della spesa per debiti fuori bilancio.

IL DIRETTORE GENERALE




Ciò premesso, la copertura dei debiti fuori bilancio emersi nel 2017 trova il seguente finanziamento:

ESERCIZIO FINANZIARIO	IMPORTO	PROVENIENZA FONDI
Annualità 2017	5.490.316,67	Saldo positivo di parte corrente risultante per l'annualità 2017 dalla variazione di assestamento generale, oggetto del presente provvedimento
Annualità 2018	922.732,70	Saldo positivo di parte corrente risultante per l'annualità 2018 dalla variazione di assestamento generale, oggetto del presente provvedimento
Annualità 2017	6.086.950,63	Quota dell'Economia di spesa derivante, per il 2017, dalla operazione di rinegoziazione dei mutui Cassa Depositi e Prestiti autorizzata dal C.C. con deliberazione n. 29/2017
TOTALE	€ 12.500.000,00	

Tale finanziamento sarà assicurato con successiva variazione del bilancio di previsione 2017, che sarà proposta dal Servizio Bilancio.

Relativamente alla **Salvaguardia degli Equilibri di Bilancio**, si dà atto che l'assestamento delle entrate e delle spese, oggetto della presente proposta, garantisce il mantenimento degli equilibri di bilancio nonché il mantenimento dell'obiettivo del pareggio di bilancio

Per quanto riguarda l'andamento delle società partecipate, oggetto dei controlli di cui all'art. 147 quater del D.Lgs. 267/2000, con nota PG 592625/2017 il Ragioniere Generale e il Dirigente del Servizio Partecipazioni hanno evidenziato quanto segue:

Relativamente ad ASIA spa, non si rilevano squilibri economico finanziari rilevanti per il bilancio dell'Ente.

Relativamente a ANM spa, si dà atto che sono in corso di realizzazione le misure previste dallo stringente Piano di risanamento approvato con deliberazione C.C. n. 23 del 26/03/2017, mentre la società è stata invitata ad introdurre necessari correttivi al Piano, compensativi dei minori ricavi attesi a causa del mancato finanziamento – da parte della Regione Campania – dell'incremento del corrispettivo per circa 5milioni di € su base annua.

Relativamente a ABC azienda speciale, non emergendo allo stato squilibri economico finanziari rilevanti per il bilancio dell'Ente, si dà atto che gli impegni dell'Amministrazione Comunale nei confronti dell'Azienda, ivi inclusi gli oneri derivanti dall'acquisizione, ex deliberazioni di C.C. n. 33/2015 e G.C. 843/2015, di impianti di depurazione liquami del Consorzio Gestione Impianto Depurazione Liquami S. Giovanni a Teduccio, in liquidazione, potranno essere introdotti nella programmazione finanziaria dell'Ente solo all'esito dei controlli sui risultati economici dell'azienda, attualmente in corso ai sensi dell'art. 24 del vigente regolamento del sistema dei controlli interni del Comune, nonché all'esito delle azioni correttive conseguenti ai rilievi formulati dalla Corte dei Conti con l'Ordinanza n. 39/2017.

Relativamente a NAPOLI SERVIZI, non si rilevano squilibri economico finanziari rilevanti per il bilancio dell'Ente evidenziando che il bilancio pluriennale 2017/2019 assicura copertura finanziaria al contratto in essere in scadenza al 30/06/2018.

Tutto ciò considerato, ai fini della salvaguardia di cui all'art. 193 TUEL, non si rilevano allo stato squilibri economico finanziari a carico del bilancio dell'Ente.

IL SEGRETARIO GENERALE

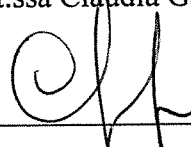
Tutto ciò premesso e considerato, lo scrivente Servizio sottopone alla Giunta Comunale di approvare la seguente proposta al Consiglio Comunale

1. Approvare, ai sensi dell'art. 175 comma 8 del D.Lgs. 267/2000, la variazione di assestamento generale del bilancio di previsione 2017/2019 come risultante dagli allegati prospetti contabili (**ALLEGATI 13 – 14 – 15 - 16**).
2. Allegare alla presente variazione di bilancio, ai sensi dell'art. 1 comma 468 della legge n. 232/2016, il Prospetto dimostrativo del rispetto del saldo del Pareggio di bilancio (**ALLEGATO 17**).
3. Autorizzare - limitatamente all'importo di € 6.086.950,63 - l'utilizzo delle economie derivanti nel 2017 dalla operazione di rinegoziazione dei mutui Cassa Depositi e Prestiti, attuata dagli uffici finanziari in esecuzione della deliberazione consiliare n. 29/2017, al finanziamento di quota dei debiti fuori bilancio da riconoscere ex art. 194 D.Lgs. 267/2000, emersi a seguito della ricognizione del periodo 1/1-31/05/2017, incaricando il Dirigente del Servizio Bilancio di predisporre proposta di variazione del bilancio di previsione coerente con tale indicazione.
4. Approvare, sensi dell'art. 175 comma 8 del D.Lgs. 267/2000, la variazione di cassa dell'annualità 2017 del bilancio di previsione 2017/2019 risultante dall'allegato prospetto contabile (**ALLEGATO 18**), dando atto che con successivo provvedimento saranno proposto alla Giunta Comunale le ulteriori variazioni di cassa 2017 in esecuzione della variazione di assestamento generale.
5. Dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio e del rispetto del pareggio di bilancio e che pertanto non vi è necessità di assumere provvedimenti di ripristino del pareggio ai sensi dell'art. 193 D.Lgs. 267/2000.

Gli allegati, costituenti parte integrante del presente atto, sono composti da n. 80 pagine, numerate e siglate.

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



IL SEGRETARIO GENERALE



CON VOTI UNANIMI

DELIBERA

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

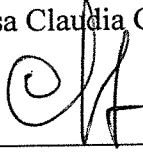
A. Di sottoporre al Consiglio Comunale la seguente proposta

- 1) Approvare, ai sensi dell'art. 175 comma 8 del D.Lgs. 267/2000, la variazione di assestamento generale del bilancio di previsione 2017/2019 come risultante dagli allegati prospetti contabili (**ALLEGATI 13 – 14 – 15 - 16**).
- 2) Allegare alla presente variazione di bilancio, ai sensi dell'art. 1 comma 468 della legge n. 232/2016, il Prospetto dimostrativo del rispetto del saldo del Pareggio di bilancio (**ALLEGATO 17**).
- 3) Autorizzare - limitatamente all'importo di € 6.086.950,63 - l'utilizzo delle economie derivanti nel 2017 dalla operazione di rinegoziazione dei mutui Cassa Depositi e Prestiti, attuata dagli uffici finanziari in esecuzione della deliberazione consiliare n. 29/2017, al finanziamento di quota dei debiti fuori bilancio da riconoscere ex art. 194 D.Lgs. 267/2000, emersi a seguito della ricognizione del periodo 1/1-31/05/2017, incaricando il Dirigente del Servizio Bilancio di predisporre proposta di variazione del bilancio di previsione coerente con tale indicazione.
- 4) Approvare, ai sensi dell'art. 175 comma 8 del D.Lgs. 267/2000, la variazione di cassa dell'annualità 2017 del bilancio di previsione 2017/2019 risultante dall'allegato prospetto contabile (**ALLEGATO 18**).
- 5) Dare atto che con propria deliberazione la Giunta Comunale approverà - ex art. 175 comma 5 bis D.Lgs. 267/2000 - le ulteriori variazioni di cassa da apportare al bilancio 2017 per effetto della approvazione della variazione di assestamento generale di cui al punto 1.
- 6) Dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio e del rispetto del pareggio di bilancio e che pertanto non vi è necessità di assumere provvedimenti di ripristino del pareggio ai sensi dell'art. 193 D.Lgs. 267/2000.
- 7) Comunicare l'approvazione del presente provvedimento alla Prefettura di Napoli UTG.
- 8) Trasmettere la presente deliberazione al Tesoriere Comunale per gli adempimenti di competenza.

B. La Giunta delibera altresì di trasmettere al Consiglio Comunale la relazione del Sindaco sullo stato di attuazione nel primo semestre 2017 del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, allegata sub A al presente atto.

IL SEGRETARIO GENERALE

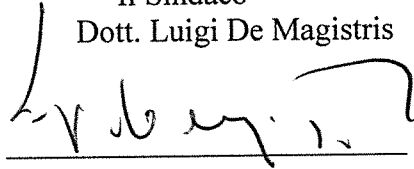
Il Dirigente del Servizio Bilancio
Dott.ssa Claudia Gargiulo



Il Direttore Centrale Ragioniere Generale
Dott. Raffaele Grimaldi



Il Sindaco
Dott. Luigi De Magistris



L'Assessore al Bilancio, Lavoro, Attività Economiche
Dott. Enrico Panini



LA GIUNTA

Considerato che ricorrono i motivi di urgenza previsti
dall'art.4 D.Lgs. 267/2000;

CON VOTI UNANIMI

DELIBERA

di dare esecuzione immediata alla presente deliberazione,
limitatamente alla parte rientrante nella proprie competenza,
dando mandato ai competenti uffici di attuarne le determina-
zioni


IL PRESIDENTE

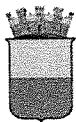
IL SEGRETARIO

Letto confermato e sottoscritto:

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE





COMUNE DI NAPOLI

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PROT. N. 43 DEL 25/7/2017, AVENTE AD OGGETTO:

Bilancio di previsione 2017/2019 – Variazione di Assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D.Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000. PROPOSTA AL CONSIGLIO

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, 25/7/2017

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

Pervenuta in Ragioneria Generale il 11.4.15..... Prot.25/7/2017

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,

IL RAGIONIERE GENERALE
(Dott. Raffaele Grimaldi)

ATTESTATO DI COPERTURA FINANZIARIA ED IMPEGNO CONTABILE

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

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

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla Proposta di Giunta Comunale avente ad oggetto:

Proposta al Consiglio: *Bilancio di previsione 2017/2019 – Variazione di Assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D.Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000*

Il Dirigente del Servizio Bilancio

Premesso che il livello delle entrate dell'Ente è stato assestato nella presente variazione ex art. 175 comma 8 D.Lgs. 267/2000 in base alle attestazioni e relazioni dei Dirigenti competenti ai relativi procedimenti di entrata.

Dato atto che, ai fini del mantenimento degli equilibri di bilancio, nonché ai fini del raggiungimento degli obiettivi del piano di riequilibrio finanziario pluriennale, è essenziale la realizzazione delle entrate previste nella misura oggetto del presente assestamento, per quanto riguarda sia le entrate correnti, sia le entrate straordinarie destinate al recupero del disavanzo.

Considerato l'esito della ricognizione dei debiti fuori bilancio, è opportuno che - indipendentemente dalla natura autorizzatoria del bilancio di previsione, ex art. 164 D.Lgs. 267/2000 - l'effettivo limite agli impegni e ai pagamenti delle spese sia verificato in relazione all'esito dei periodici controlli sullo stato di realizzazione delle entrate, e anche rispetto all'andamento degli impegni di spesa, raccomandando che l'effettiva capacità di spesa dell'Ente sia 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, 25/07/2017

Il Dirigente del Servizio Bilancio
Dott.ssa Claudia Gargiulo



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

sulla Proposta di Deliberazione Consiliare ad oggetto:

Bilancio di previsione 2017/2019 – Variazione di Assestamento generale ex art. 175, comma 8 D.Lgs. 267/2000. Salvaguardia degli equilibri ex art. 193 D.Lgs. 267/2000. Relazione del Sindaco al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del piano di rientro dal disavanzo di amministrazione, ex art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000.

Nel richiamare l'articolo 147 quinquies del Decreto Legislativo 267/2000, poiché la struttura del bilancio di previsione 2017/2019 è fortemente gravata dall'onere derivante dal mancato recupero delle quote 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, alla luce di quanto comunicato dai dirigenti responsabili delle entrate destinate al ripiano del disavanzo, emerge la necessità di accelerare tali procedimenti adottando tutte le misure necessarie alla realizzazione del piano delle dismissioni immobiliari previsto per il corrente esercizio.

Considerato l'esito della ricognizione dei debiti fuori bilancio dal 01/01/201 al 31/05/2017, si ribadisce l'urgenza di attivare ogni utile iniziativa volta a limitare il contenzioso al fine di contenere le spese per debiti fuori bilancio derivanti da sentenze.

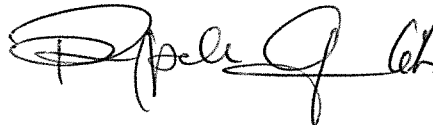
Parimenti, si richiama la necessità di dare la massima attuazione alle misure in corso di realizzazione per la accelerazione delle entrate proprie dell'Ente.

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).

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, 25/07/2017

Il Direttore Centrale Ragioniere Generale
Dott. Raffaele Grimaldi



19

Osservazioni del Segretario Generale

Proposta di deliberazione della Direzione Centrale Servizi Finanziari
(prot. n. 43 del 25.07.2017 - S.G. 427 del 25.07.2017)

Sulla scorta dell'istruttoria tecnica svolta dalla dirigenza proponente;

Visto il parere di regolarità tecnica.

Visto il parere di regolarità contabile.

La presente proposta intende sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale:

- la variazione di assestamento generale di Bilancio 2017/2019, ai sensi dell'art. 175, co. 8, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (*TUEL*), come risultante dai relativi prospetti contabili allegati, con cui viene attuata la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio;
- il Prospetto dimostrativo del rispetto del saldo del pareggio di bilancio, redatto ai sensi dell'art. 1, co. 468 della legge n. 232/2016;
- l'autorizzazione, limitatamente all'importo di € 6.086.950,63, all'utilizzo delle economie di spesa derivanti, nell'esercizio 2017, dall'operazione di rinegoziazione dei mutui della Cassa Depositi e Prestiti effettuata in esecuzione della deliberazione consiliare n. 29/2017, per il finanziamento di una quota dei debiti fuori bilancio manifestatisi nel periodo 1 Gennaio – 31 Maggio 2017, incaricando il dirigente del Servizio Bilancio a predisporre una conseguente proposta di variazione di Bilancio;
- l'approvazione della variazione di cassa, ai sensi dell'art. 175, co. 8, del *TUEL*, dell'annualità 2017 del Bilancio di Previsione 2017/2019, come riportata nel relativo prospetto allegato, dando atto che la Giunta Comunale approverà le ulteriori variazioni di cassa da effettuarsi, ai sensi dell'art. 175, co. 5-bis, del *TUEL*, successivamente alla manovra di assestamento generale di bilancio;
- di dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio e del rispetto del pareggio di bilancio.

Inoltre, con la proposta, pervenuta nell'immediatezza della seduta, la Giunta trasmette al Consiglio Comunale la Relazione del Sindaco, redatta ai sensi dell'art. 188 del *TUEL*, sullo stato di attuazione, nel I° semestre 2017, del piano di rientro del disavanzo di amministrazione, approvato dall'organo consiliare con deliberazione n. 26/2017 e successivamente integrato con deliberazione n. 30/2017.

Dalle premesse dell'atto si evince l'avvenuta ricognizione dei debiti fuori bilancio manifestatisi nel periodo 1 Gennaio – 31 Maggio 2017, il cui ammontare complessivo è risultato pari a € 12.500.000,00. Fermo restando il successivo riconoscimento ai sensi dell'articolo 194 del d.lgs. 267/2000, l'atto proposto ne individua la relativa copertura finanziaria, costituita, come già rilevato sopra, per € 6.086.950,63 dalle economie di spesa derivanti dall'operazione di rinegoziazione dei mutui CC.DD.PP., inizialmente destinate, con deliberazione consiliare n. 29/2017, al ripiano di quota di pari importo del disavanzo di amministrazione imputato al 2017, e per € 5.490.316,67 con il saldo positivo di parte corrente 2017 e per € 992.732,70 con il saldo

VISTO:
Il Sindaco

41

IL SEGRETARIO GENERALE

positivo di parte corrente 2018.

Richiamati:

- l'art. 175, co. 8, del *TUEL* secondo cui: *"Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio."*;
- l'art. 188 del *TUEL* che contiene disposizioni in riferimento al disavanzo di amministrazione, con particolare riguardo al comma 1 nella parte in cui dispone che *"[...] Con periodicità almeno semestrale il sindaco o il presidente trasmette al Consiglio una relazione riguardante lo stato di attuazione del piano di rientro, con il parere del collegio dei revisori [...]"*;
- l'art. 193 del *TUEL* che detta disposizioni sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- l'art. 194 del *TUEL*, che disciplina il riconoscimento di debiti fuori bilancio;
- la deliberazione n. 25 del 20/04/2017, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) relativo al triennio 2017/2019, come modificata con la deliberazione presentata per l'approvazione nella odierna seduta di Giunta;
- la deliberazione n. 26 del 20/04/2017 di approvazione del Bilancio di Previsione 2017/2019;
- la deliberazione n. 30 del 26/05/2017, di approvazione del Rendiconto della Gestione relativo all'esercizio 2016, nonché dell'adeguamento del piano di rientro del disavanzo di cui all'art. 188 del *TUEL* approvato in sede di Bilancio di Previsione 2017/2019;
- il *Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale*, adottato, ai sensi dell'art. 243-bis del *TUEL* con deliberazione consiliare n. 3 del 28/01/2013 e successivamente aggiornato;
- il d.lgs. n. 118/2011, così come modificato e integrato dal d.lgs. n. 126/2014, recante disposizioni in materia di armonizzazione contabile, con i relativi allegati;
- l'art. 1, co. 468, della legge n. 232/2016, che detta disposizioni relativamente al prospetto dimostrativo del rispetto del saldo del pareggio di bilancio.

Per i contenuti prettamente tecnici caratterizzanti la proposta, assume, al riguardo, particolare rilievo l'istruttoria svolta dagli uffici finanziari e le valutazioni della dirigenza, alla quale si ricorda che compete, ai sensi degli artt. 49 e 147 bis del *TUEL*, l'esercizio del controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile, che trova estrinsecazione nel parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'atto.

Si ricorda che, ai sensi degli artt. 188 e 239 del *TUEL*, la proposta di deliberazione in oggetto dovrà essere sottoposta all'Organo di revisione economico-finanziaria dell'Ente al fine dell'espressione del parere di propria competenza sull'assestamento generale di bilancio, sulla verifica della permanenza degli equilibri di bilancio nonché sulla Relazione del Sindaco redatta ai sensi del medesimo art. 188.

Si richiama, altresì, l'attenzione sul disposto di cui all'art. 193, co. 4, del *TUEL*, secondo cui *"La mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal presente articolo è equiparata ad ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 141, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del medesimo articolo."*

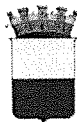
Spettano all'Organo deliberante l'apprezzamento dell'interesse e del fine pubblico e ogni altra valutazione concludente, con riguardo al principio di buon andamento, economicità e imparzialità dell'azione amministrativa.

A.B.

VISTO:
Il Sindaco

Il Segretario Generale
dott. Francesco Maida





COMUNE DI NAPOLI

Il Sindaco

24



ALLEGATO A

**RELAZIONE DEL SINDACO sullo STATO di ATTUAZIONE
del PIANO di RIENTRO dal DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE
ex art. 188 comma 1 D.Lgs. 267/2000**

Il Comune di Napoli, già impegnato dal 2013 nella procedura di riequilibrio finanziario pluriennale ex art. 243 bis del TUEL, è interessato - a decorrere dall'esercizio 2015 - da un piano di rientro trentennale per il recupero del maggiore disavanzo emerso al 1° gennaio 2015, con il passaggio alla nuova contabilità armonizzata.

Di conseguenza, a conclusione di ciascun esercizio finanziario, l'Ente è tenuto, ai sensi delle vigenti disposizioni, a verificare l'avvenuto recupero della quota di disavanzo di amministrazione imputata al bilancio dell'esercizio chiuso.

In caso di mancato recupero, o di accertamento di ulteriore disavanzo, è stabilito dall'art. 188 del TUEL e dell'art. 4 del D.M. 2/4/2015 l'obbligo di recupero di tali importi attraverso un piano di recupero al massimo triennale.

Nella programmazione 2017/2019 il Comune si trova in tale fattispecie avendo accertato al 31/12/2016, con l'approvazione del Rendiconto della gestione 2016, un risultato di amministrazione pari a un disavanzo di amministrazione di € 1.890.093.043,98 che ha registrato un peggioramento rispetto al risultato del precedente esercizio.

Per assicurare il rientro, il Consiglio Comunale – con l'approvazione del bilancio 2017/2019 e successivamente con l'approvazione del rendiconto 2016 – ha destinato le seguenti risorse all'obiettivo di recupero del maggiore disavanzo:

	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 per la quota del 12%	29.410.414,58		
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'	176.426.614,18	121.460.149,81	124.053.459,67

Ch

43

VISTO:
Il Sindaco

Ciò premesso, la presente viene resa in ossequio al disposto del comma 1 del citato art. 188, secondo cui il Sindaco trasmette al Consiglio una relazione semestrale sulla attuazione del piano di rientro dal disavanzo.

Il piano di rientro approvato dal Consiglio Comunale, certamente sfidante per i valori finanziari interessati, e per il contenuto altamente specialistico dei procedimenti necessari a darvi attuazione, mira al reperimento di un mix di risorse, in parte derivanti dalla gestione corrente (proventi dei servizi cimiteriali), e in parte da entrate di carattere straordinario in quanto provenienti dalla alienazione di cespiti immobiliari e di immobilizzazioni finanziarie (12% del capitale GESAC).

Lo stato dell'arte in merito all'attuazione di tale programma di recupero si basa necessariamente sulle relazioni che i Dirigenti competenti ai vari procedimenti hanno reso, su invito della Direzione Centrale Servizi Finanziari, ai fini dell'assestamento generale del bilancio 2017 e della connessa salvaguardia degli equilibri di bilancio.

La principale fonte di entrata destinata al ripiano del disavanzo è costituita dalla vendita del patrimonio immobiliare, con la prosecuzione del programma di alienazione degli alloggi, e con l'attuazione di un piano straordinario per la vendita di 18 cespiti del valore complessivo di 122milioni.

Per tutelare gli interessi dell'Ente in tali procedimenti di vendita, la Giunta Comunale ha proposto al Consiglio una modifica dei vigenti regolamenti delle alienazioni patrimoniali (degli immobili del patrimonio disponibile e di quelli di edilizia residenziale pubblica).

Tale proposta, licenziata dalla Giunta nell'aprile scorso, è stata calendarizzata più volte per la approvazione consiliare, registrando finora ripetuti rinvii.

Come segnala il Dirigente del servizio Demanio e Patrimonio, l'approvazione di tali modifiche regolamentari è condizione essenziale per l'attivazione delle alienazioni a condizioni più vantaggiose per l'Ente, sia in termini di risultati finanziari sia per quanto riguarda la velocizzazione dell'iter di vendita.

Aspetto, quest'ultimo, di notevole rilevanza rispetto alla necessità di conseguire l'obiettivo fissato entro il 31 dicembre prossimo.

In attesa dell'approvazione consiliare, il servizio competente – come relazionato dal Dirigente – sta proseguendo in tutti gli adempimenti preliminari finalizzati alla emissione dei bandi di vendita, assegnando pressanti impegni alla partecipata Napoli Servizi.

Per quanto riguarda la vendita del pacchetto azionario GESAC, limitatamente alla partecipazione del 12% rispetto al 12,5% detenuto, il Dirigente del Servizio partecipazioni ha informato di avere predisposto tutti gli atti di gara che saranno pubblicati entro il corrente mese.

Il Servizio ha aggiornato la relativa previsione di introito che, con la variazione di assestamento generale, ascende a 35,2 milioni di €, registrando in tal modo un incremento di 5,4 milioni rispetto alla previsione originariamente prevista in bilancio.



VISTO:
Il Sindaco

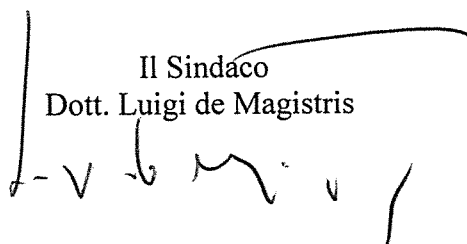


In conclusione è opportuno evidenziare che l'obiettivo di recupero del disavanzo è obiettivo strategico, rispetto al quale la Giunta - con l'approvazione del P.E.G. 2017/2019 - ha prioritariamente sensibilizzato la dirigenza dell'Ente rispetto all'obiettivo generale di miglioramento della performance del Comune in termini di massimizzazione delle entrate. Essenziale è tuttavia anche l'apporto dell'Organo di indirizzo e controllo politico-amministrativo, chiamato a svolgere il proprio ruolo nel perseguimento del prioritario obiettivo di risanamento dell'Ente attraverso l'aggiornamento del quadro delle regole nel quale le azioni gestionali devono essere inquadrare.

Napoli, 25 luglio 2017



Il Sindaco
Dott. Luigi de Magistris





COMUNE DI NAPOLI
SEGRETERIA GENERALE
SEGRETERIA DELLA GIUNTA COMUNALE

ALLEGATI COSTITUENTI PARTE
INTEGRANTE DELLA
DELIBERAZIONE DI G. C.
N. 408.....DEL 25 LUG. 2017.....

MAGGIORI SPESE

ALLEGATO 1 - MAGGIORI SPESE CORRENTI

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
INTERESSI SU ANTICIPAZIONE TESORERIA	1	3	1	1.400.000,00	-	-
INTERESSI DI MORA SOCIETA' ORMU	1	3	1	1.000,00	-	-
RAVVEDIMENTO OPEROSO MANCATO	1	3	1	80.000,00	-	-
VERSAMENTO IVA	1	11	1	200.000,00	-	-
SPESE PER COSTITUZIONI IN GIUDIZIO	1	3	1	350.000,00	-	-
SPESE DI REGISTRAZIONE CONTRATTI A CARICO DEL COMUNE	1	3	1	75.600,00	-	-
MUNICIPALITA' I - ONERI ARTT.80 E 86 E RIMBORSI ART. 84 D.LGS. 267/2000	1	1	1	6.766,76	-	-
MUNICIPALITA' III - ONERI ARTT.80 E 86 E RIMBORSI ART. 84 D.LGS. 267/2000	1	1	1	55.000,00	-	-
MUNICIPALITA' VI - ONERI ARTT.80 E 86 E RIMBORSI ART. 84 D.LGS. 267/2001	1	1	1	994,01	-	-
INTERESSI DI MORA IN FAVORE DI TOBA SERVICE SRL	1	11	1	60.000,00	-	-
INTERESSI DI MORA PER RITARDATO PAGAMENTO FORNITURA BUONI PASTO	1	10	1	11.691,84	-	-
EQUO INDENNIZZO	1	11	1	3.823,21	-	-
INTERESSI MORATORI PER RITARDATO PAGAMENTO	9	4	1	65.000,00	-	-
TRANSAZIONE IN.GE.CO. S.R.L.	6	1	1	2.441.155,94	-	-
TRANSAZIONE SSS.CALCIO NAPOLI	9	4	1	27.000,00	193.000,00	193.000,00
CONSORZIO BONIFICA CONCA AGNANO - DELIBERA G.C. 85/2017	9	4	1	86.554,76	-	-
CANONI DEPURAZIONE L.319/76 DOVUTI AD ENTI GESTORI IMPIANTI DEPURAZIONE	1	4	1	15.000,00	-	-
COMPENSO PER LA RISCOSSIONE -IMU SECONDARIA	3	1	1	25.000,00	-	-
RIMBORSO DI SOMME ED ONERI DI SOCCOMBenza DI GIUDIZIO POLIZIA LOCALE	4	7	1	1.000,00	-	-
RIMBORSI AD UTENTI REFEZIONE SCOLASTICA PER QUOTE CONTRIBUTIVE NON DOVUTE E AD ALTRI COMUNI PER FORNITURA LIBRI DI TESTO ALUNNI RESIDENTI A NAPOLI E ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	3	1	1	15.453,00	92.720,00	92.720,00
NOLEGGIO SISTEMA RADIOMOBILE DMR	3	1	1	50.000,00	-	-
SISTEMA INFORMATIVO SERVIZIO AUTONOMO POLIZIA LOCALE PARZIALMENTE FINANZIATO CON I PROVENTI DERIVANTI DALLE SANZIONI PER LA VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA AI SENSI ART.208 DEL CODICE DELLA STRADA	4	7	1	40.000,00	-	-
FUNZIONAMENTO IMPIANTI RISCALDAMENTO NEGLI EDIFICI SCOLASTICI REALIZZATI DAL CONSORZIO EDILPARTENOPE NELL'AMBITO DELL'APPALTO IN CONCESSIONE DI CUI ALLA L.488/86	1	11	1	850.000,00	-	-
RATE ANNUALI DEL CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO 2011 A FAVORE DI NAPOLI SERVIZI	1	10	1	100.000,00	-	-
FINE RAPPORTO LAVORO EX CANTIERISTI						

h7

C/P

1

MAGGIORI SPESE

ALLEGATO 1 - MAGGIORI SPESE CORRENTI

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
INPDAP - QUOTA A CARICO DEL COMUNE PER DIPENDENTI COLLOCATI A RIPOSO L.336/70	1	10	1	500.000,00	-	-
ISCRIZIONE ALBO PROFESSIONALE TOGATI AVVOCATURA	1	11	1	740,00	-	-
RIMBORSO SPESE FORFETTARIE PER I TIROCINANTI PRESSO IL SERVIZIO AUTONOMO AVVOCATURA	1	11	1	1.482,00	-	-
IRAP SU RIMBORSO SPESE FORFETTARIO PRATICANTI	1	11	1	125,97	-	-
IMPOSTA DI REGISTRO RELATIVA A SENTENZE SU BENI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE AFFIDATO ALL'EX GESTORE ROMEO GESTIONI S.p.A.	1	5	1	150.000,00	-	-
COMPENSO PER LA RISCOSSIONE COATTIVA SERVIZIO GESTIONE IUC	1	4	1	250.000,00	-	-
RIMBORSO AL CONCESSIONARIO RISCOSSIONE TRIBUTI PER SPESE PROCEDURE INFRUTTUESE	1	4	1	250.000,00	-	-
MANUTENZIONE ASCENSORI DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI COMUNALI	1	5	1	-	26.462,90	64.645,91
RISCALDAMENTO SCUOLE MATERNE	4	1	1	-	201.240,62	165.348,13
RISCALDAMENTO SCUOLE ELEMENTARI	4	2	1	-	947.518,52	552.658,30
RISCALDAMENTO SCUOLE MEDIE STATALI	4	2	1	-	507.758,02	275.660,22
RISCALDAMENTO ASILI NIDO	12	1	1	-	119.006,88	99.038,51
RISCALDAMENTO DEGLI UFFICI COMUNALI	1	5	1	-	216.571,03	340.051,93
MANUTENZIONE ORDINARIA SCUOLE MEDIE - MUNICIPALITA' I	4	2	1	14.904,21	-	-
MANUTENZIONE ORDINARIA DELLA "VIABILITA' PRINCIPALE"	10	5	1	17.846,04	-	-
III MUNICIPALITA' - MANUTENZIONE ASCENSORI	1	5	1	25.000,00	50.000,00	-
COFINANZIAMENTO COMUNALE PER ATTUAZIONE PROGETTO RE-START - SERVIZI	6	2	1	-	40.000,00	-
FONDO PER LE RISORSE DECENTRATE - PARTE VARIABILE - COMMA 40 e 41 ART. 32 L. 326/2003 PERSONALE PROGETTO CONDONO EDILIZIO	8	1	1	151.171,63	-	-
ONERI RIFLESSI RISORSE DECENTRATE VARIABILI PERSONALE CONDONO EDILIZIO	8	1	1	35.978,82	-	-
IRAP RISORSE DECENTRATE VARIABILI PERSONALE PROGETTO CONDONO EDILIZIO	8	1	1	12.849,55	-	-
INTEGRAZIONI LSU E ONERI ASSICURATIVI EX D.LGS. 81/2000 E L. 451/1994	1	11	1	338.974,96	-	-
IRAP PER INTEGRAZIONI LSU	1	11	1	28.812,87	-	-
NOLEGGIO AUTOMEZZI PROTEZIONE CIVILE	11	1	1	6.600,00	20.000,00	20.000,00
TITOLI DI VIAGGIO, SPESE DI RAPPRESENTANZA ED ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI PER IL CONSIGLIO COMUNALE	1	1	1	4.000,00	-	-
SERVIZI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE	1	1	1	2.900,00	-	-

MAGGIORI SPESE

ALLEGATO 1 - MAGGIORI SPESE CORRENTI

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
ACQUISTO DI MATERIALE ELETTRICO EDILE ED IDRAULICO DIPARTIMENTO CONSIGLIO COMUNALE	1	1	1	6.400,00		
ACQUISTO BENI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA CONSIGLIO COMUNALE	1	1	1	1.700,00		
IRAP - CONSIGLIERI COMUNALI	1	1	1	9.280,00		
RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO CONSIGLIERI COMUNALI (ART.84 D.LGS.267/00	1	1	1	4.500,00		
QUOTA INTERESSI MUTUO BEI	50	1	1	-	-	861,67
TOTALE MAGGIORI SPESE CORRENTI				7.774.305,57	2.414.277,97	1.803.984,67

49 

3

MINORI ENTRATE

ALLEGATO 2 - MINORI ENTRATE

FINALITA'	TITOLO	TIPOLOGIA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
CANONE DEPURAZIONE	3	1 -	314.901,25	-	-
INTERESSI/PENALI SU CANONI L. /	3	3 -	48.375,45	-	-
PUBBLICHE AFFISSIONI	1	1 -	100.000,00	-	-
CINQUE PER MILLE GETTITO IRPEF		-	68.000,00	-	-
RIMBORSO DI SPESE PER ELEZIONI	2	1 -	19.459,87	-	-
CONSIGLIO DISTRETTO ATO REGIONALE					
RIMBORSO SPESE ELEZIONI CONSIGLIO	2	1 -	19.014,65	-	-
D'AMBITO EDA NA1					
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1 -	5.739,44	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1 -	8.104,82	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1 -	19.382,07	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1 -	10.078,40	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1 -	2.229,52	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1 -	12.664,03	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1 -	2.728,32	-	-
TOTALE MINORI ENTRATE CORRENTI		-	630.677,82	-	-

50 CR

4

MINORI SPESE

ALLEGATO 3 - MINORI SPESE CORRENTI

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI SETTORE MANUTENZIONE	1	6	1 -	26.232,00	-	-
PIANO FORMAZIONE DEL PERSONALE	1	10	1 -	28.000,00	-	-
LAVORO STRAORDINARIO ELEZIONI CONSIGLIO DISTRETTO ATO REGIONALE	1	1	1 -	10.188,87	-	-
ONERI CONTRIBUTIVI SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO ELEZIONI CONSIGLIO DISTRETTO ATO REGIONALE	1	1	1 -	2.424,95	-	-
IRAP SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO ELEZIONI CONSIGLIO DISTRETTO ATO REGIONALE	1	1	1 -	866,06	-	-
PRESTAZIONI DI SERVIZI ELEZIONI CONSIGLIO DISTRETTO ATO REGIONALE	1	1	1 -	2.490,00	-	-
LAVORO STRAORDINARIO ELEZIONI CONSIGLIO D'AMBITO EDA NA1	1	1	1 -	11.194,75	-	-
ONERI CONTRIBUTIVI SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO ELEZIONI CONSIGLIO DISTRETTO ATO REGIONALE	1	1	1 -	2.664,35	-	-
IRAP SU COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO ELEZIONI CONSIGLIO DISTRETTO ATO REGIONALE	1	1	1 -	899,46	-	-
PRESTAZIONI DI SERVIZI ELEZIONI CONSIGLIO D'AMBITO EDA NA1	1	1	1 -	3.490,00	-	-
FITTO LOCALI ADIBITI A SCUOLE MEDIE STATALI ED ONERI CONDOMINIALI	4	2	1 -	257.627,08	- 257.627,07	- 257.627,07
FITTO LOCALI ADIBITI A SCUOLE ELEMENTARI ED ONERI CONDOMINIALI	4	2	1 -	369.818,46	- 369.818,46	- 369.818,46
FITTI PASSIVI	1	3	1 -	56.378,96	- 56.378,96	- 56.378,96
FITTI PASSIVI	1	6	1 -	56.378,96	- 56.378,96	- 56.378,96
FITTI PASSIVI	1	1	1 -	43.477,34	- 43.477,34	- 43.477,34
FITTI PASSIVI			-	80.301,91	- 80.301,91	- 80.301,91
FITTO LOCALI ADIBITI A SCUOLE MATERNE COMUNALI ED ONERI CONDOMINIALI	4	1	1 -	220.000,00		
INTERVENTI DI CONTRASTO ALLA POVERTA'	12	4	1 -	8.569,22	- 15.300,00	- 15.300,00
RETRIBUZIONI DIREZIONE CENTRALE PATRIMONIO	1	5	1 -	100.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 1	1	1	1 -	270.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 3	1	1	1 -	140.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 4	1	1	1 -	160.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 6	1	1	1 -	330.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 7	1	1	1 -	380.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 8	1	1	1 -	160.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 9	1	1	1 -	140.000,00	-	-
RETRIBUZIONI MUNICIPALITA' 10	1	1	1 -	190.000,00	-	-
RETRIBUZIONI SERVIZIO AUTONOMO SISTEMI INFORMATIVI	9	8	1 -	90.000,00	-	-
RETRIBUZIONI SERVIZIO AUTONOMO PERSONALE	1	10	1 -	140.000,00	-	-
RETRIBUZIONI PERSONALE DA ASSUMERE	1	11	1 -	147.112,61	-	-

MINORI SPESE

ALLEGATO 3 - MINORI SPESE CORRENTI

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
CONTRIBUZIONI PER PERSONALE DA ASSUMERE	1	11	1 -	28.182,03	-	-
IRAP PER PERSONALE DA ASSUMERE	1	11	1 -	12.367,47	-	-
RETRIBUZIONI PERSONALE DELL'AREA EDUCATIVA	4	1	1 -	427.685,86	-	-
CONTRIBUZIONI PERSONALE DELL'AREA EDUCATIVA	4	1	1 -	105.841,48	-	-
IRAP PERSONALE DELL'AREA EDUCATIVA	4	1	1 -	35.451,92	-	-
TRANSAZIONE DEL SERVIZIO CICLO INTEGRATO ACQUE CON DITTA ECOLOGIA ALIPERTI	9	4	1	- -	40.000,00 -	40.000,00
INTERVENTI STRAORDINARI IN FAVORE DEI NUCLEI FAMILIARI DESTINATARI DELLE POLITICHE DI SOSTEGNO AL DISAGIO ABITATIVO - ATTIVAZIONE DI CONVENZIONI CON SOGGETTI PUBBLICI O PRIVATI CHE GESTISCONO STRUTTURE DI ACCOGLIENZA	11	1	1 -	300.000,00	-	-
INFORMATIZZAZIONE DEL PIANO ANNUALE E DEL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE	1	6	1 -	1.678,00	-	-
QUOTA DI COMPARTECIPAZIONE DEGLI UTENTI DELLE PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A FAVORE DEI SOGGETTI EROGATORI	12	5	1 -	349.000,00 -	349.000,00 -	349.000,00
QUOTA INTERESSI MUTUO BEI	50	1	1	- -	360.000,00	-
QUOTA CAPITALE MUTUO BEI	50	2	4	- -	1.708.727,97 -	535.701,97
TOTALE MINORI SPESE CORRENTI				- 4.688.321,74 -	3.337.010,67 -	1.803.984,67

ALLEGATO 4 - MAGGIORI ENTRATE CORRENTI NON SVALUTABILI

FINALITA'	TITOLO	TIPOLOGIA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
CANONE FOGNATURA	3	1	1.606.121,92	-	-
CANONE DEPURAZIONE	3	1	101.584,02	-	-
DIRITTI DI CANCELLERIA E CONGUAGLIO OBLAZIONE	3	1	1.000.000,00	-	-
DIRITTI VARI DA ATTIVITA'	3	1	32.000,00	-	-
AMMINISTRATIVE MUNICIPALITA' I MUNICIPALITA' IX - DIRITTI PER IL RILASCIO CARTE DI IDENTITA' ELETTRONICHE - QUOTA SPETTANZA COMUNALE					
PUBBLICITA'	1	1	263.399,00	-	-
CONVENZIONE COMUNE E SOCIETA' SPORTIVA CALCIO NAPOLI SS.C.N.			1.600.000,00	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1	4.675,10	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1	4.210,10	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1	3.494,42	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1	4.593,46	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1	14.000,00	-	-
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	3	1	27.000,00	-	-
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA DI ATTI TRIBUTARI	3	5	42.671,25	-	-
			4.718.749,27	-	-

ALLEGATO 5 - MAGGIORI ENTRATE CORRENTI DA SVALUTARE CON ACCANTONAMENTO A FCDE

FINALITA'	TITOLO	TIPOLOGIA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
RECUPERO CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	3	2	482.000,00	-	-
RECUPERO CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	3	3	276.000,00	-	-
RECUPERO CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	3	2	2.200.000,00	-	-
IMU - RECUPERO ESERCIZI DECORSI	1	1	5.492.682,68	-	-
SANZIONI SU VIOLAZIONI IMU	1	1	1.507.157,49	-	-
INTERESSI SU VIOLAZIONI IMU	3	3	804.556,68	-	-
TOTALE MAGGIORI ENTRATE DA SVALUTARE			10.762.396,85	-	-

ALLEGATO 6 - ASSESTAMENTO DEL FCDE 2017

ENTRATE GIA' SVALUTATE IN PREVISIONE 2017 - ACCANTONAMENTO A FCDE DA INTEGRARE A SEGUITO AUMENTO PREVISIONI DI ENTRATA									
FINALITA'	CAPITOLO ENTRATA	PREVISIONE INIZIALE 2017	VARIAZIONE IN AUMENTO 2017	PREVISIONE ASSESTATA 2017	% FCDE IN BIL. PREV. 2017 = 70%	STANZIAMENTO INIZIALE FCDE 2017	STANZIAMENTO ASSESTATO FCDE 2017	INCREMENTO FCDE 2017	
RECUPERO CANONE	302001	2.000.000,00	482.000,00	2.482.000,00					
OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE									
RECUPERO CANONE	302002	400.000,00	276.000,00	676.000,00					
OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE									
RECUPERO CANONE	302004	3.000.000,00	2.200.000,00	5.200.000,00					
OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE									
TOTALE PREVISIONI PER RECUPERO COSAP		5.400.000,00	2.958.000,00	8.358.000,00	81,30%	3.073.309,34	4.756.799,91	1.683.490,56	
IMU - RECUPERO ESERCIZI DECORSI	110002	14.822.000,00	5.492.682,68	20.314.682,68	54,47%	5.650.963,69	7.745.077,19	2.094.113,50	
SANZIONI SU VIOLAZIONI IMU	110003	6.510.000,00	1.507.157,49	8.017.157,49	80,20%	3.654.500,73	4.500.569,57	846.068,84	

ENTRATE NON SVALUTATE IN PREVISIONE 2017 - ACCANTONAMENTO A FCDE DA INTEGRARE IN RAPPORTO ALLA ENTRATA ASSESTATA TOTALE									
FINALITA'	CAPITOLO	PREVISIONE	VARIAZIONE IN	PREVISIONE	% FCDE IN BIL.	ACCANTONAM.	STANZIAMENTO	STANZIAMENTO	INCREMENTO FCDE
	ENTRATA	INIZIALE 2017	AUMENTO 2017	ASSESTATA 2017	PREV. *	2017 = 70%	INIZIALE FCDE 2017	ASSESTATO FCDE 2017	2017
INTERESSI SU VIOLAZIONI IMU	2781	1.596.000,00	804.556,68	2.400.556,68	80,20%	56,14%	0,00	1.347.593,88	1.347.593,88
* In mancanza di una serie storica di dati, da prendere a riferimento per la quantificazione del FCDE, si assume la stessa percentuale di svalutazione delle entrate da sanzioni per violazioni IMU, attesa la analogia tra tali entrate									
TASI - RECUPERO ESERCIZI DECORSI	110071	500.000,00	-	500.000,00	54,47%	38,13%	0,00	190.627,57	190.627,57
* In mancanza di una serie storica di dati, da prendere a riferimento per la quantificazione del FCDE, si assume la stessa percentuale di svalutazione delle entrate da recupero IMU esercizi decorsi, attesa la analogia tra tali entrate									
SANZIONI SU VIOLAZIONI TASI	110072	150.000,00	-	150.000,00	80,20%	56,14%	0,00	84.205,09	84.205,09
* In mancanza di una serie storica di dati, da prendere a riferimento per la quantificazione del FCDE, si assume la stessa percentuale di svalutazione delle entrate da sanzioni per violazioni IMU, attesa la analogia tra tali entrate									
INTERESSI SU VIOLAZIONI TASI	2782	50.000,00	-	50.000,00	80,20%	56,14%	0,00	28.068,36	28.068,36
* In mancanza di una serie storica di dati, da prendere a riferimento per la quantificazione del FCDE, si assume lo stesso criterio di stima della percentuale di svalutazione adottato per le entrate da interessi per violazioni IMU, attesa la analogia tra tali entrate									

AUMENTO DEL FCDE 2017 IN ASSESTAMENTO 6.274.167,80

ALLEGATO 7 - MAGGIORI ENTRATE VINCOLATE

FINALITA'	TITOLO	TIPOLOGIA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
PROGRAMMA INIZIATIVA COMUNITARIA URBACT II SUDEST I FASE 2° CHANCE	2	1	-	42.538,75	-
INTROITO ONERI DI PROGETTAZIONE DC AMBIENTE, TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE -	3	5	100.000,00	-	-
FINANZIAMENTO MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI - PROGETTO PER L'INCLUSIONE DEI BAMBINI ROM, SINTI E CAMINANTI	2	1	40.000,00	40.000,00	40.000,00
FINANZIAMENTO INPS PROGETTO HOME CARE PREMIUM	2	1	169.130,00	169.130,00	-
DONAZIONE DEI DIPENDENTI PER FINANZIARE ATTIVITA' DI CASA FLORINDA, CENTRO DI ACCOGLIENZA PER DONNE VITTIME DI VIOLENZA	3	5	538,00	-	-
FINANZIAMENTO ANCI PER PROGETTO RE-START	2	1	-	190.000,00	-
TRASFERIMENTI REGIONALI PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	2	1	3.499.116,00	-	-
FINANZIAMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI LEGGE 98 DEL 09.08.2003 ASSEGNATO CON DELIBERA N. 61 DEL 2013 - CIPE PER COFINANZIAMENTO LINEA 1 METROPOLITANA TRATTA CENTRO DIREZIONALE - CAPODICHINO	4	2	-	21.380.000,00	23.308.000,00
FINANZIAMENTO STATALE D.L. 88/2011 - ACCORDO DI PROGRAMMA QUADRO 10.12.2013 CHIUSURA ANELLO LINEA 1 METROPOLITANA DI NAPOLI TRATTA CENTRO DIREZIONALE/CAPODICHINO (1°STRALCIO)	4	2	-	-	16.050.000,00

3.808.784,00

21.821.668,75

39.398.000,00

56

OFF 10

ALLEGATO 7 - MINORI ENTRATE VINCOLATE

FINALITA'	TITOLO	TIPOLOGIA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
FINANZIAMENTO DEL MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI QUALE FONDO NAZIONALE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA L.285/97	2	1 -	12.336,80		
FINANZIAMENTO STATALE D.L. 88/2011 - ACCORDO DI PROGRAMMA QUADRO 10.12.2013 CHIUSURA ANELLO LINEA 1 METROPOLITANA DI NAPOLI TRATTA CENTRO DIREZIONALE/CAPODICHINO (1°STRALCIO)	4	2 -	45.000.000,00	24.160.000,00	-
			- 45.012.336,80	- 24.160.000,00	-

57

CH 11

MAGGIORI SPESE VINCOLATE

ALLEGATO 7 - MAGGIORI SPESE VINCOLATE

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
PIC URBACT I FASE 2° CHANCE - FINANZIAMENTO UE FASE 2	10	5	1	-	42.538,75	-
ONERI DI PROGETTAZIONE DC AMBIENTE TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1	6	1	100.000,00	-	-
REALIZZAZIONE PROGETTO PER L'INCLUSIONE DEI BAMBINI ROM, SINTI ED CAMINANTI - FINANZIAMENTO MINISTERO LAVORO E POLITICHE INCLUSIONE SOCIALE	12	4	1	40.000,00	40.000,00	40.000,00
ACQUISTO DI SERVIZI PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "HOME CARE PREMIUM" FINANZIAMENTO INPS	12	4	1	169.130,00	169.130,00	-
FINANZIAMENTO DELL'ATTIVITA' DI CASA FLORINDA CENTRO DI ACCOGLIENZA PER DONNE VITTIME DI VIOLENZA - VINCOLO ENTRATA (DONAZIONE DEI DIPENDENTI COMUNALI)	12	4	1	538,00	-	-
ATTUAZIONE PROGETTO RE- START FINANZIATO DA ANCI - TRASFERIMENTI	6	2	1		190.000,00	
INTEGRAZIONE CONTRATTI DI SERVIZIO TPL AI SENSI D.G.R. 725/2015 E 158/2017	10	2	1	1.677.950,00		
ADEGUAMENTO CONTRIBUTI PER RINNOVI CONTRATTUALI AI SENSI D.G.R. 725/2015 E 158/2017	10	2	1	1.821.166,00		
LINEA 1 METROPOLITANA TRATTA CENTRO DIREZIONALE - CAPODICHINO - FINANZIAMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI LEGGE 98 DEL 09.08.2003	10	2	2	-	21.380.000,00	23.308.000,00
CHIUSURA ANELLO LINEA 1 METROPOLITANA DI NAPOLI TRATTA CENTRO DIREZIONALE/ CAPODICHINO (1°STRALCIO) - FINANZ.STATALE ENTRATA	12	2	2	-	-	16.050.000,00
				3.808.784,00	21.821.668,75	39.398.000,00

ALLEGATO 7 - MINORI SPESE VINCOLATE

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
ATTIVITA' SPERIMENTALI PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA - FINANZ.STATALE L.285/97	12	1	1 -	12.336,80	-	-
CHIUSURA ANELLO LINEA 1 METROPOLITANA DI NAPOLI TRATTA CENTRO DIREZIONALE/ CAPODICHINO (1°STRALCIO) - FINANZ.STATALE ENTRATA	12	2	2 -	45.000.000,00 -	24.160.000,00	-
				- 45.012.336,80 -	24.160.000,00	-



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

Al Dirigente del **Servizio Bilancio**
Dott.ssa Claudia Gargiulo

p.c.

Al Servizio Autonomo Sistemi Informativi – Area Reti Tecnologiche
Al Servizio Autonomo Sistemi Informativi – Area Reti Sviluppo Applicativi
Al Servizio Pianificazione urbanistica generale
Al Servizio Mobilità sostenibile
Al Servizio PRM strade e grandi assi viari e relativi sottoservizi
Al Servizio Politiche per la casa
Al Servizio Politiche per l'infanzia e l'adolescenza
Al Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale
Al Servizio Contrasto della nuova povertà e rete delle emergenze sociali
Al Servizio Mercato del lavoro ricerca e sviluppo economico
Al Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale
Al Servizio Pianificazione Urbanistica esecutiva
Al Servizio Programma UNESCO e valorizzazione della città storica
Al Servizio Attività tecniche Municipalità 8
Al Direttore della DC Servizi Finanziari
Al Coordinatore del Servizio Autonomo Sistemi Informativi
Al Direttore della DC Infrastrutture, Lavori Pubblici e Mobilità
Al Direttore della DC Welfare e Servizi educativi
Al Direttore della DC Patrimonio
Alla Direzione Centrale Pianificazione e gestione del territorio - Sito Unesco
Al Direttore della DC Sviluppo economico, ricerca e mercato del lavoro
Al Direttore della Municipalità 8

Oggetto: Salvaguardia degli equilibri di bilancio ex art. 193 D.Lgs. 267/2000
Variazione di assestamento generale ex art. 175 comma 8 D.Lgs. 267/2000
PON città metropolitane 2014-2020

Premesso:

che con Decisione C(2015) 4998 del 14 luglio 2015 la Commissione europea ha adottato il Programma Operativo Nazionale "Città Metropolitane 2014 – 2020" (PON METRO);

che con nota prot. 9523 del 10 novembre 2015, successivamente integrata con nota prot. 2312 dell'8 marzo 2016, l'Agenzia per la Coesione Territoriale, Autorità di Gestione del PON METRO, ha



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione

60

Lu

comunicato l'ammontare delle risorse finanziarie in capo all'Autorità Urbana del Comune di Napoli, destinate al finanziamento degli interventi di competenza, relativamente agli Assi 1-2-3-4 del Programma;

che in data 1 giugno 2016 è stato firmato l'Atto di Delega disciplinante i rapporti giuridici tra l'Agenzia per la Coesione Territoriale, in qualità di Autorità di gestione del PON e il Comune di Napoli in qualità di Organismo Intermedio per la realizzazione di interventi di sviluppo urbano sostenibile, nell'ambito degli Assi e degli Obiettivi specifici del Programma;

che con disposizione del Direttore Generale, responsabile dell'Organismo Intermedio n. 15 del 02/05/2017, è stato approvato il Piano Operativo della Città di Napoli – Versione 2.0, che individua gli interventi di sviluppo urbano sostenibile che l'Ente intende realizzare a valere sulle risorse finanziate dal Pon Metro, nell'ambito degli Assi e degli Obiettivi specifici del Programma;

che con deliberazione n° 249 del 18 maggio 2017 la G.C. ha preso atto del Piano Operativo, approvato con disposizione del Direttore Generale, responsabile dell'Organismo Intermedio n. 15 del 02/05/2017 e dei relativi Piano Finanziario e Target di spesa;

Considerato:

che il Piano Operativo della Città di Napoli – Versione 2.0 contiene i cronoprogrammi finanziari di spesa degli interventi, che risultano variati rispetto alle dotazioni attuali dei capitoli di spesa, così come evidenziato nel *"target di spesa"*, allegato 2 all'atto di delega sottoscritto;

che è, pertanto, necessario apportare le dovute variazioni al bilancio 2017/2019 ed al Piano Esecutivo di Gestione 2017/2019, conformemente ai cronoprogrammi finanziari di spesa contenuti nel Piano Operativo – Versione 2.0 e al *"target di spesa"*, allegato 2 all'atto di delega sottoscritto;

Letta la nota del Servizio Bilancio PG/2017/507642 del 27 giugno 2017, avente ad oggetto *"Salvaguardia degli equilibri di bilancio ex art. 193 D.Lgs. 267/2000 - Variazione di assestamento generale ex art. 175 comma 8 D.Lgs. 267/2000"*

Sulla base di quanto descritto si chiede di apportare ai capitoli di entrata e di spesa, relativi al PON città metropolitane 2014-2020, le modifiche di seguito indicate:

Handwritten signature



COMUNE DI NAPOLI
Direzione Generale
U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

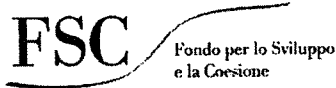
AUEGAT08

PARTE ENTRATA

Capitolo	404783					
Struttura	U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione DGEN 6009					
Piano dei conti	4.02.05.03.001 Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)					
Titolo capitolo	Pon città metropolitane 2014-2020 finanziamento in capo all'autorità urbana della città di Napoli (FESR) spesa cap. 299111/1-2-3-4-5-6-7-8-9-10-11-12-13 Cap. 299212 Cap. 299221/1-2 Cap. 299222 Cap. 299411/1-2-3-4-5-6-7 Cap. 299421/1-2-3					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	13.754.912,95	13.754.912,95	18.169.394,36	13.572.666,67	12.836.488,63	5.478.200,06
Variazione	-4.677.760,27	-4.677.760,27	-1.295.252,99	4.421.370,30	2.051.642,96	-500.000,00
Dotazione post variazione	9.077.152,68	9.077.152,68	16.874.141,37	17.994.036,97	14.888.131,59	4.978.200,06

Capitolo	404784					
Struttura	U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione DGEN 6009					
Piano dei conti	4.02.05.04.001 Fondo Sociale Europeo (FSE)					
Titolo capitolo	Pon città metropolitane 2014-2020 finanziamento in capo all'autorità urbana della città di Napoli (FSE) - SPESA CAP. 199311/1-2-3-4-5-6 Cap. 199321 Cap. 199322/1-2-3 Cap. 199331					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	5.000.000,00	5.000.000,00	6.930.000,00	6.430.000,00	2.480.000,00	328.337,50
Variazione	-2.744.005,28	-2.744.005,28	-1.644.505,81	-564.328,54	3.683.050,94	1.269.788,69
Dotazione post variazione	2.255.994,72	2.255.994,72	5.285.494,19	5.865.671,46	6.163.050,94	1.598.126,19

Capitolo	404785					
Struttura	U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione DGEN 6009					
Piano dei conti	4.02.05.03.001 Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)					
Titolo capitolo	Pon città metropolitane 2014-2020 finanziamento in capo all'autorità urbana della città di Napoli (FESR) quota di assistenza tecnica - spesa Cap. 299511 - 299521 - 199511					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	650.000,00	650.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	-20.000,00	-20.000,00	-19.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Dotazione post variazione	630.000,00	630.000,00	581.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00



AL

62

CP/16

A LUIGATO 8

PARTE SPESA

Capitolo	299111/1					
Struttura	Area Reti Tecnologiche - SASI5013					
Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	8 Statistica e sistemi informativi					
Piano dei conti	2.02.03.02.001 Sviluppo software e manutenzione evolutiva					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Server Farm (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	675.518,60	675.518,60	225.000,00	225.000,00	275.000,00	580.000,00
Variazione	-255.000,00	-255.000,00	255.000,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post variazione	420.518,60	420.518,60	480.000,00	225.000,00	275.000,00	580.000,00

Capitolo	299111/5					
Struttura	Area Sviluppo Applicativi - SASI5014					
Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	8 Statistica e sistemi informativi					
Piano dei conti	2.02.03.02.001 Sviluppo software e manutenzione evolutiva					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Armonizzazione Banche Dati (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00	475.000,00	0
Variazione	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	300.000,00	400.000,00	475.000,00	0,00

Capitolo	299111/12					
Struttura	Servizio Pianificazione urbanistica generale - DCPT4057					
Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	8 Statistica e sistemi informativi					
Piano dei conti	2.02.03.02.001 Sviluppo software e manutenzione evolutiva					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Piattaforma ambiente e territorio (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	145.000,00	145.000,00	160.000,00	295.000,00	100.000,00	100.000,00
Variazione	-100.000,00	-100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post variazione	45.000,00	45.000,00	260.000,00	295.000,00	100.000,00	100.000,00



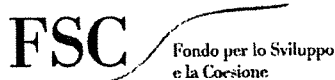
COMUNE DI NAPOLI
Direzione Generale
U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

ALLEGATO 8

Capitolo	299221/1					
Struttura	Servizio Mobilità sostenibile - DCIL4054					
Missione	10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma	5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Piano dei conti	2.02.01.09.012 Infrastrutture stradali					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - ITS Semafori (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	879.393,60	879.393,60	4.211.836,00	1.388.518,13	0,00	0,00
Variazione	-729.393,60	-729.393,60	-3.307.586,32	2.228.480,57	1.808.499,35	0,00
Dotazione post variazione	150.000,00	150.000,00	904.249,68	3.616.998,70	1.808.499,35	0,00

Capitolo	299221/2					
Struttura	Servizio PRM strade e grandi assi viari e relativi sottoservizi - DCIL4048					
Missione	10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma	5 Viabilità e infrastrutture stradali					
Piano dei conti	2.02.01.09.012 Infrastrutture stradali					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - ITS Gallerie (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	166.700,00	166.700,00	1.166.000,00	667.300,00	0,00	0,00
Variazione	-66.700,00	-66.700,00	-666.000,00	332.700,00	400.000,00	0,00
Dotazione post variazione	100.000,00	100.000,00	500.000,00	1.000.000,00	400.000,00	0,00

Capitolo	199311/1					
Struttura	Servizio Politiche per la casa - DCPA4142					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Agenzia Sociale per la Casa (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	620.000,00	620.000,00	1.040.000,00	1.087.844,49	169.543,92	0,00
Variazione	-620.000,00	-620.000,00	-440.000,00	112.155,51	1.030.456,08	500.000,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	600.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	500.000,00



64

18



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

AUEGATO8

Capitolo	199311/2					
Struttura	Servizio Politiche per l'infanzia e l'adolescenza - DCWE4097					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Percorsi di autonomia guidata (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.380.456,08	119.543,92
Variazione	-1.360.000,00	-1.360.000,00	-714.000,00	-714.000,00	-592.456,08	-119.543,92
Dotazione post variazione	140.000,00	140.000,00	786.000,00	786.000,00	788.000,00	0,00

Capitolo	199311/3					
Struttura	Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale - DCWE4095					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Comunità a Spazi Condivisi (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	600.000,00	600.000,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
Variazione	-600.000,00	-600.000,00	-700.000,00	-700.000,00	741.944,20	741.944,20
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	741.944,20	741.944,20

Capitolo	199311/4					
Struttura	Servizio Contrasto della nuova povertà e rete delle emergenze sociali - DCWE4096					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - A.B.I.T.A.R.E (Accedere al Bisogno Individuale Tramite l'Abitare Responsabile ed Esigibile) in Fiorinda (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	Competenza					
Dotazione attuale	380.000,00	380.000,00	440.000,00	440.000,00	0,00	0,00
Variazione	-318.306,60	-318.306,60	-194.725,84	-203.064,70	236.097,14	0,00
Dotazione post variazione	61.693,40	61.693,40	245.274,16	236.935,30	236.097,14	0,00



FSC

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



65

CH

19



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

Alegato 8

Capitolo	199311/5 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio Contrasto della nuova povertà e rete delle emergenze sociali - DCWE4096					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Semi(di)Autonomia (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	85.236,52	85.236,52	171.366,08	170.146,08	173.251,32	0,00
Dotazione post variazione	85.236,52	85.236,52	171.366,08	170.146,08	173.251,32	0,00

Capitolo	199311/6 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale - DCWE4095					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Percorsi Autonomia Guidata Adulti - Salute Mentale (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	193.055,80	193.055,80	0,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	193.055,80	193.055,80	0,00	0,00

Capitolo	199321					
Struttura	Servizio Contrasto della nuova povertà e rete delle emergenze sociali - DCWE4096					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - A.L.I. (Abitare Lavoro Inclusione) Service RSC (Rom Sinti Caminanti) (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	300.000,00	300.000,00	300.000,00	252.155,51	0,00	0,00
Variazione	-250.995,08	-250.995,08	-75.920,35	-38.339,73	213.099,65	0,00
Dotazione post variazione	49.004,92	49.004,92	224.079,65	213.815,78	213.099,65	0,00



Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



66

off 20



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

ALLEGATO 8

Capitolo	199322/1					
Struttura	Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale - DCWE4095					
Missione	12 <i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Unità di strada (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00
Variazione	-279.940,12	-279.940,12	50.718,50	50.718,50	330.658,63	0,00
Dotazione post variazione	30.059,88	30.059,88	360.718,50	360.718,50	330.658,63	0,00

Capitolo	199322/2					
Struttura	Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale - DCWE4095					
Missione	12 <i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Accoglienza residenziale bassa soglia (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	640.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	640.000,00	640.000,00	1.280.000,00	0,00
Dotazione post variazione	640.000,00	640.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00	0,00

Capitolo	199322/3 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale - DCWE4095					
Missione	12 <i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Percorsi di autonomia guidata per adulti in difficoltà (Lavanderia) (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	500.000,00	500.000,00	225.000,00	225.000,00	0,00	0,00
Dotazione post variazione	500.000,00	500.000,00	225.000,00	225.000,00	0,00	0,00



FSC

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



67

CPH

21

Alegato 8



COMUNE DI NAPOLI

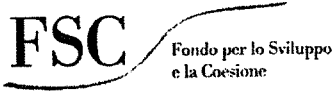
Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

Capitolo	199331					
Struttura	Servizio Mercato del lavoro ricerca e sviluppo economico - DCWE4077					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Spazi di innovazione sociale (collegato capitolo di entrata 404784)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	650.000,00	650.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	930.000,00	208.793,58
Variazione	100.000,00	100.000,00	-800.000,00	-300.000,00	270.000,00	147.388,41
Dotazione post variazione	750.000,00	750.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	356.181,99

Capitolo	299411/1					
Struttura	Servizio PRM Patrimonio comunale - DCPA4042					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.09.001 Fabbriati ad uso abitativo					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di inclusione Sociale - Cohousing (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	826.000,01	3.790.834,00	1.358.200,06
Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	-706.856,39	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	826.000,01	3.083.977,61	1.358.200,06

Capitolo	299411/2					
Struttura	Servizio Pianificazione urbanistica esecutiva - DCPT4058					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.09.001 Fabbriati ad uso abitativo					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di inclusione Sociale - Vela B Scampia (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	3.426.666,67	3.426.666,67	1.926.666,67	3.646.666,66	0,00	0,00
Variazione	-3.426.666,67	-3.426.666,67	2.073.333,33	1.353.333,34	0,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	4.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00



68

22



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

ALLEGATO 8

Capitolo	299411/3					
Struttura	Servizio PRM Patrimonio comunale - DCPA4042					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.09.001 Fabbricati ad uso abitativo					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Signoriello (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	200.000,00	300.000,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	150.000,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	50.000,00	450.000,00	0,00

Capitolo	299411/4					
Struttura	Servizio PRM Patrimonio comunale - DCPA4042					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.09.001 Fabbricati ad uso abitativo					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Centro Prima Accoglienza ex Dormitorio Fabbrica - Via De Blasio 1 piano - Signoriello (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
Variazione	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	-650.000,00	-500.000,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	50.000,00	550.000,00	0,00

Capitolo	299411/5					
Struttura	Servizio Programma UNESCO e valorizzazione della città storica - DCPT4060					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.09.001 Fabbricati ad uso abitativo					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Cardinale Mimmi (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	100.000,00	500.000,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	250.000,00	650.000,00	500.000,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	250.000,00	750.000,00	1.000.000,00	0,00



FSC

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



69

23

ALLEGATO 8



COMUNE DI NAPOLI
Direzione Generale
U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

Capitolo	299411/6 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale - DCWE4095					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.03.002 Mobili e arredi per alloggi e pertinenze					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di inclusione Sociale - Signoriello - ARREDI (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00

Capitolo	299411/7 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio Politiche di inclusione sociale - città solidale - DCWE4095					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.03.002 Mobili e arredi per alloggi e pertinenze					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di inclusione Recupero Centro Prima Accoglienza ex Dormitorio Pubblico - Via De Blasiis II piano - dormitorio ARREDI (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00

Capitolo	299411/8 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio PRM Patrimonio comunale - DCPA4042					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.09.999 Beni immobili n.a.c.					
Titolo capitolo	METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di inclusione Recupero Centro Prima Accoglienza ex Dormitorio Pubblico - Via De Blasiis (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	0,00	50.000,00	450.000,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	50.000,00	450.000,00	0,00



40
24

ALLEGATO 8

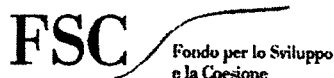


COMUNE DI NAPOLI
Direzione Generale
U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

Capitolo	299421/2 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio Attività tecniche Mun08 - MU084483					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.09.999 Beni immobili n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di inclusione Recupero Casa della Socialità -Rione don Guanella (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	0,00	90.196,51	0,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	90.196,51	0,00	0,00

Capitolo	299421/3 Nuova Istituzione					
Struttura	Servizio Mercato del lavoro ricerca e sviluppo economico - DCSM4077					
Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Piano dei conti	2.02.01.03.999 Mobili e arredi n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di inclusione Recupero Casa della Socialità -Rione don Guanella ARREDI (collegato capitolo di entrata 404783)					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	0,00	16.659,88	0,00	0,00
Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	16.659,88	0,00	0,00

Capitolo	199511					
Struttura	U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione - DGEN 6009					
Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	11 Altri servizi generali					
Piano dei conti	1.03.02.02.001 Rimborso per viaggio e trasloco					
Titolo capitolo	PON METRO 2014 - 2020 ASSE 5 - ASSISTENZA TECNICA -Rimborso spese di viaggio - ENTRATA CAP. 404785					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	3.000,00	3.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	-9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Dotazione post variazione	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00



44

CH 25

ALLEGATO 8



COMUNE DI NAPOLI
Direzione Generale
U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

Capitolo	299521					
Struttura	U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione - DGEN 6009					
Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	11 Altri servizi generali					
Piano dei conti	1.02.02.02.999 Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.					
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 ASSE 5 ASSISTENZA TECNICA - COMUNICAZIONE - ENTRATA CAP. 404785					
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione attuale	30.000,00	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	-20.000,00	-20.000,00	-10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Dotazione post variazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Inoltre, per il capitolo di spesa 299212, Classificazione 10.5-2.02.01.09.002, denominato "PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - Efficientamento energetico (collegato capitolo di entrata 404783)", si chiede la modifica della missione e del programma, come di seguito indicato:

Capitolo	299212
Struttura	Servizio PRM Patrimonio comunale DCPA4042
Missione	9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma	8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
Piano dei conti	2.02.01.09.002 Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale
Titolo capitolo	PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - Efficientamento energetico (collegato capitolo di entrata 404783)

Si allega il prospetto riepilogativo di tutti i capitoli di entrata e di spesa relativi alle risorse del PON città metropolitane 2014-2020, comprensivo anche di quelli che non necessitano di variazioni.

Il Dirigente
UOA Attuazione delle Politiche di Coesione
Dott. Sergio Avolio



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



DIREZIONE GENERALE - U.O.A. PON METRO - ENTRATA

DIR	SERV	Codice Bilancio	Capitolo	Art	Descrizione	2017	Cassa 2017	2018	2019	2020	2021	TOTALE
4001	6001	4.200- 4.02.05.03.0 01	404783		PON CITTA' METROPOLITANE 2014-2020 FINANZIAMENTO IN CAPO ALL'AUTORITA' URBANA DELLA CITTA' DI NAPOLI (FSE) SPESA CAP. 299111/1-2-3-4-5-6-7-8-9-10-11- 12-13 Cap. 299212 Cap. 299221/1-2 Cap. 299222 Cap. 299411/1-2-3-4-5-6-7 Cap. 299421/1-2-3	13.754.912,95	13.754.912,95	18.169.394,36	13.572.666,67	12.836.488,63	5.478.200,06	63.811.662,67
					Variazione	-4.677.760,27	-4.677.760,27	-1.295.252,99	4.421.370,30	2.051.642,96	-500.000,00	0,00
					Dotazione post variazione	9.077.152,68	9.077.152,68	16.874.141,37	17.994.036,97	14.888.131,59	4.978.200,06	63.811.662,67
4001	6001	4.200- 4.02.05.04.0 01	404784		PON CITTA' METROPOLITANE 2014-2020 FINANZIAMENTO IN CAPO ALL'AUTORITA' URBANA DELLA CITTA' DI NAPOLI (FSE) - SPESA CAP. 199311/1-2-3-4 Cap. 199321 Cap. 199322/1-2 Cap. 199331	5.000.000,00	5.000.000,00	6.930.000,00	6.430.000,00	2.480.000,00	328.337,50	21.168.337,50
					Variazione	-2.744.005,28	-2.744.005,28	-1.644.505,81	-564.328,54	3.683.050,94	1.269.788,69	0,00
					Dotazione post variazione	2.255.994,72	2.255.994,72	5.285.494,19	5.865.671,46	6.163.050,94	1.598.126,19	21.168.337,50
4001	6001	4.200- 4.02.05.03.0 01	404785		PON CITTA' METROPOLITANE 2014-2020 FINANZIAMENTO IN CAPO ALL'AUTORITA' URBANA DELLA CITTA' DI NAPOLI (FSE) QUOTA DI ASSISTENZA TECNICA - SPESA CAP. 299511 - 299521	650.000,00	650.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00
					Variazione	-20.000,00	-20.000,00	-19.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
					Dotazione post variazione	630.000,00	630.000,00	581.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	1.250.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATA						21.688.187,40	21.688.187,40	23.740.599,56	21.972.709,43	21.064.182,53	6.509.336,25	86.231.000,17

ALEGATO 8

DIREZIONE GENERALE - U.O.A. PON METRO - SPESA

DIR	SERV	Codice Bilancio	Capitolo	Art	Descrizione		2017	Cassa 2017	2018	2019	2020	2021	TOTALE
5012	5013	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	1	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Server Farm (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	675.518,60	675.518,60	225.000,00	225.000,00	275.000,00	580.000,00	1.980.518,60
						Variazione	-255.000,00	-255.000,00	255.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	420.518,60	420.518,60	480.000,00	225.000,00	275.000,00	580.000,00	1.980.518,60
5012	5014	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	2	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Potess (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	150.000,00	150.000,00	660.000,00	725.000,00	815.000,00	550.000,00	2.900.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	150.000,00	150.000,00	660.000,00	725.000,00	815.000,00	550.000,00	2.900.000,00
5012	5014	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	3	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - NaponAir (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	75.000,00	75.000,00	95.000,00	125.000,00	150.000,00	55.000,00	500.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	75.000,00	75.000,00	95.000,00	125.000,00	150.000,00	55.000,00	500.000,00
4039	4142	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	4	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Piattaforma Politiche Sociali (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0	0	0	120.000,00	130.000,00	350.000,00	600.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	120.000,00	130.000,00	350.000,00	600.000,00
5012	5014	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	5	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Armonizzazione Banche Dati (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00	475.000,00	0	1.175.000,00
						Variazione	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	300.000,00	400.000,00	475.000,00	0,00	1.175.000,00
5012	5014	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	6	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Sportello Tributario online (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0	0	120.000,00	255.000,00	150.000,00	175.000,00	700.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	120.000,00	255.000,00	150.000,00	175.000,00	700.000,00

Ph

28

4039	4141	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	7	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Piattaforma Edilizia Residenziale Pubblica (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0	0	100.000,00	170.000,00	250.000,00	480.000,00	1.000.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	100.000,00	170.000,00	250.000,00	480.000,00	1.000.000,00
5012	5014	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	8	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Piattaforma Patrimonio artistico e culturale (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0	0	100.000,00	170.000,00	380.000,00	850.000,00	1.500.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	100.000,00	170.000,00	380.000,00	850.000,00	1.500.000,00
5012	5014	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	9	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - NaCulture (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	90.000,00	90.000,00	40.000,00	145.000,00	75.000,00	200.000,00	550.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	90.000,00	90.000,00	40.000,00	145.000,00	75.000,00	200.000,00	550.000,00
4055	4061	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	10	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Dematerializzazione procedimenti amministrativi Edilizia privata (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	100.000,00	100.000,00	100.000,00	170.000,00	200.000,00	180.000,00	750.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	100.000,00	100.000,00	100.000,00	170.000,00	200.000,00	180.000,00	750.000,00
5012	5014	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	11	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Sistema Informativo lavori pubblici (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00	100.000,00	900.000,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00	100.000,00	900.000,00
4055	4057	01.8- 2.02.03.02.0 01	299111	12	PON METRO 2014-2020 Asse 1 Agenda Digitale - Piattaforma ambiente e territorio (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	145.000,00	145.000,00	160.000,00	295.000,00	100.000,00	100.000,00	800.000,00
						Variazione	-100.000,00	-100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	45.000,00	45.000,00	260.000,00	295.000,00	100.000,00	100.000,00	800.000,00
TOTALE GENERALE ASSE 1						Dotazione attuale	1.435.518,60	1.435.518,60	2.500.000,00	5.000.000,00	3.300.000,00	5.200.000,00	13.355.518,60
						Variazione	-455.000,00	-455.000,00	355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	980.518,60	980.518,60	2.855.000,00	5.000.000,00	3.300.000,00	5.200.000,00	13.355.518,60

DIREZIONE GENERALE - U.O.A. PON METRO - SPESA

D/R	SERV	Codice Bilancio	Capitolo	Art	Descrizione	2017	Cassa 2017	2018	2019	2020	2021	TOTALE
4045	4054	10.5- 2.02.01.09.0 12	299221	1	PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - ITS Semafori (collegato capitolo di entrata 404783)	879.393,60	879.393,60	4.211.836,00	1.388.518,13	0,00	0,00	6.479.747,73
					Dotazione attuale							
					Variazione	-729.393,60	-729.393,60	-3.307.586,32	2.228.480,57	1.808.499,35	0,00	0,00
					Dotazione post variazione	150.000,00	150.000,00	904.249,68	3.616.998,70	1.808.499,35	0,00	6.479.747,73
					Dotazione attuale	166.700,00	166.700,00	1.166.000,00	667.300,00	0,00	0,00	2.000.000,00
4045	4048	10.5- 2.02.01.09.0 12	299221	2	PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - ITS Gallerie (collegato capitolo di entrata 404783)	-66.700,00	-66.700,00	-666.000,00	332.700,00	400.000,00	0,00	0,00
					Dotazione post variazione	100.000,00	100.000,00	500.000,00	1.000.000,00	400.000,00	0,00	2.000.000,00
					Dotazione attuale	403.906,40	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87	3.745.654,63	0,00	9.015.906,90
					Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4039	4042	10.5- 2.02.01.09.0 02	299212	0	PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - Efficientamento energetico (collegato capitolo di entrata 404783)	403.906,40	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87	3.745.654,63	0,00	9.015.906,90
					Dotazione attuale	7.442.727,68	7.442.727,68	7.442.727,69	0,00	0,00	0,00	14.885.455,37
					Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4045	4050	10.2- 2.02.01.01.0 01	299222	0	PON METRO 2014-2020 Asse 2 Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana - Flotte Autobus (collegato capitolo di entrata 404783)	7.442.727,68	7.442.727,68	7.442.727,69	0,00	0,00	0,00	14.885.455,37
					Dotazione attuale	8.692.727,68	8.692.727,68	11.242.727,69	5.500.900,00	5.976.654,63	0,00	32.383.100,00
					Variazione	-796.083,60	-796.083,60	-3.378.398,32	2.561.100,57	2.208.499,35	0,00	0,00
					Dotazione post variazione	7.896.644,08	7.896.644,08	10.864.329,37	8.062.000,57	5.985.153,98	0,00	31.381.110,00
TOTALE GENERALE ASSE 2						8.692.727,68	8.692.727,68	11.242.727,69	5.500.900,00	5.976.654,63	0,00	32.383.100,00
						-796.083,60	-796.083,60	-3.378.398,32	2.561.100,57	2.208.499,35	0,00	0,00
						7.896.644,08	7.896.644,08	10.864.329,37	8.062.000,57	5.985.153,98	0,00	31.381.110,00

TOTALE GENERALE ASSE 2

76

30

ALLEGATO 8

DIREZIONE GENERALE - U.O.A. PON METRO - SPESA

DIR	SERV	Capitolo	Art	Descrizione	2017	Cassa 2017	2018	2019	2020	2021	TOTALE
4039	4142	12.4- 1.03.02.99.9 99	1	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Agenzia Sociale per la Casa (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale 620.000,00 Variazione -620.000,00 Dotazione post variazione 0,00	620.000,00 -620.000,00 0,00	1.040.000,00 -440.000,00 600.000,00	1.087.844,49 112.155,51 1.200.000,00	169.543,92 1.030.456,08 1.200.000,00	0,00 500.000,00 500.000,00	2.917.388,41 582.611,59 3.500.000,00
4091	4097	12.4- 1.03.02.99.9 99	2	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Percorsi di autonomia guidata (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale 1.500.000,00 Variazione -1.360.000,00 Dotazione post variazione 140.000,00	1.500.000,00 -1.360.000,00 140.000,00	1.500.000,00 -714.000,00 786.000,00	1.500.000,00 -714.000,00 786.000,00	1.380.496,08 -592.456,08 788.000,00	119.543,92 -119.543,92 0,00	6.000.000,00 -3.500.000,00 2.500.000,00
4091	4095	12.4- 1.03.02.99.9 99	3	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Solerenti abitative- protezione Comunità a Spazi Condivisi (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale 600.000,00 Variazione -600.000,00 Dotazione post variazione 0,00	600.000,00 -600.000,00 0,00	700.000,00 -700.000,00 0,00	700.000,00 -700.000,00 0,00	0,00 741.944,20 741.944,20	0,00 741.944,20 741.944,20	2.000.000,00 -516.111,60 1.483.888,40
4091	4096	12.4- 1.03.02.99.9 99	4	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Casa-Fiorinda- A.B.I.T.A.R.E (Accedere al Bisogno Individuale Tramite l'Abitare Responsabile ed Esigibile) in Fiorinda (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale 380.000,00 Variazione -318.306,60 Dotazione post variazione 61.693,40	380.000,00 -318.306,60 61.693,40	440.000,00 -194.725,84 245.274,16	440.000,00 -203.064,70 236.935,30	0,00 236.097,14 236.097,14	0,00 0,00 0,00	1.260.000,00 -480.000,00 780.000,00
4091	4096	12.4- 1.03.02.99.9 99	5	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Semi(d)Autonomia (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale 85.236,52 Variazione 85.236,52 Dotazione post variazione 85.236,52	85.236,52 85.236,52 85.236,52	171.366,08 171.366,08 171.366,08	170.146,08 170.146,08 170.146,08	173.251,32 173.251,32 173.251,32	0,00 0,00 0,00	600.000,00 600.000,00 600.000,00
4091	4095	12.4- 1.03.02.99.9 99	6	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Percorsi Autonomia Guidata Adulti - Salute Mentale (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale 0,00 Variazione 0,00 Dotazione post variazione 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 193.055,80 193.055,80	0,00 193.055,80 193.055,80	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 386.111,60 386.111,60

4091	4096	12.4- 1.03.02.99.9 99	199321	0	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - RSC A.L.I. (Abitare Lavoro Inclusione) Service RSC (Rom Sind Camminanti) (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale	300.000,00	300.000,00	300.000,00	252.155,51	0,00	852.155,51
						Variazione	-250.995,08	-250.995,08	-75.920,35	-38.339,73	0,00	-152.155,51
						Dotazione post variazione	49.004,92	49.004,92	224.079,65	213.815,78	0,00	700.000,00
4091	4095	12.4- 1.03.02.99.9 99	199322	1	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Unità di strada (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale	310.000,00	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00	930.000,00
						Variazione	-279.940,12	-279.940,12	50.718,50	330.658,63	0,00	152.155,51
						Dotazione post variazione	30.059,88	30.059,88	360.718,50	330.658,63	0,00	1.082.155,51
4091	4095	12.4- 1.03.02.99.9 99	199322	2	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Accoglienza residenziale bassa soglia (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale	640.000,00	640.000,00	640.000,00	0,00	0,00	1.920.000,00
						Variazione	0,00	0,00	640.000,00	1.280.000,00	0,00	2.560.000,00
						Dotazione post variazione	640.000,00	640.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00	0,00	4.480.000,00
4091	4095	12.4- 1.03.02.99.9 99	199322	3	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Percorsi di autonomia guidata per adulti in difficoltà (Lavanderia) (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Variazione	500.000,00	500.000,00	225.000,00	225.000,00	0,00	950.000,00
						Dotazione post variazione	500.000,00	500.000,00	225.000,00	225.000,00	0,00	950.000,00
4074	4077	12.4- 1.03.02.99.9 99	199331	0	PON METRO 2014-2020 Asse 3 Servizi di Inclusione Sociale - Spazi di innovazione sociale (collegato capitolo di entrata 404784)	Dotazione attuale	650.000,00	650.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	208.793,58	5.288.793,58
						Variazione	100.000,00	100.000,00	-800.000,00	-300.000,00	147.388,41	-582.611,59
						Dotazione post variazione	750.000,00	750.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	356.181,99	4.706.181,99
TOTALE GENERALE ASSE 3						Dotazione attuale	5.000.000,00	5.000.000,00	6.330.000,00	2.480.000,00	978.397,50	12.888.397,50
						Variazione	-2.744.005,23	-2.744.005,23	-1.644.505,31	-584.378,54	1.268.788,09	0,00
						Dotazione post variazione	2.255.994,77	2.255.994,77	5.215.494,69	5.865.671,46	1.556.126,19	11.384.187,50

AUEGATO8

DIREZIONE GENERALE - U.O.A. PON METRO - SPESA

DIR	SERV	Codice Bilancio	Capitolo	Art	Descrizione	2017	Cassa 2017	2018	2019	2020	2021	TOTALE
4039	4042	12.4- 2.02.01.09.0 01	299411	1	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Cohousing (collegato capitolo di entrata 404783)	0,00	0,00	0,00	826.000,01	3.790.834,00	1.358.200,06	5.975.034,07
					Dotazione attuale							
					Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	-706.856,39	0,00	-706.856,39
					Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	826.000,01	3.083.977,61	1.358.200,06	5.268.177,68
4055	4058	12.4- 2.02.01.09.0 01	299411	2	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Vela B Scampia (collegato capitolo di entrata 404783)	3.426.666,67	3.426.666,67	1.926.666,67	3.646.666,66	0,00	0,00	9.000.000,00
					Dotazione attuale							
					Variazione	-3.426.666,67	-3.426.666,67	2.073.333,33	1.353.333,34	0,00	0,00	0,00
					Dotazione post variazione	0,00	0,00	4.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
4039	4042	12.4- 2.02.01.09.0 01	299411	3	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Signoriello (collegato capitolo di entrata 404783)	0,00	0,00	0,00	200.000,00	300.000,00	0,00	500.000,00
					Dotazione attuale							
					Variazione	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
					Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	50.000,00	450.000,00	0,00	500.000,00
4039	4042	12.4- 2.02.01.09.0 01	299411	4	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Recupero Centro Prima Accoglienza ex Dormitorio Pubblico - Via De Blaslis Il piano - dormitorio (collegato capitolo di entrata 404783)	0,00	0,00	0,00	300.000,00	1.200.000,00	500.000,00	2.000.000,00
					Dotazione attuale							
					Variazione	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	-650.000,00	-500.000,00	-1.400.000,00
					Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	50.000,00	550.000,00	0,00	600.000,00
4055	4060	12.4- 2.02.01.09.0 01	299411	5	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Cardinale Mimmi (collegato capitolo di entrata 404783)	0,00	0,00	0,00	100.000,00	500.000,00	0,00	600.000,00
					Dotazione attuale							
					Variazione	0,00	0,00	250.000,00	650.000,00	500.000,00	0,00	1.400.000,00
					Dotazione post variazione	0,00	0,00	250.000,00	750.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00
4091	4095	12.4- 2.02.01.03.0 02	299411	6	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Sociale - Signoriello - ARREDI (collegato capitolo di entrata 404783)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					Dotazione attuale							
					Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
					Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00

79

33

4091	4095	12.4- 2.02.01.03.0 02	299411	7	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Recupero Centro Prima Accoglienza ex Dormitorio Pubblico - Via De Blasii il piano - dormitorio ARREDI (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
4039	4042	12.4- 2.02.01.09.9 99	299421	1	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Recupero Centro Prima Accoglienza ex Dormitorio Pubblico - Via De Blasii (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	500.000,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	500.000,00	0,00
4481	4483	12.4- 2.02.01.09.9 99	299421	2	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Recupero Casa della Solidità -Rione don Guarella (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	90.196,51	0,00	90.196,51	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	90.196,51	0,00	90.196,51	0,00
4074	4077	12.4- 2.02.01.03.9 99	299421	3	PON METRO 2014-2020 Asse 4 Infrastrutture di Inclusione Recupero Casa della Solidità -Rione don Guarella ARREDI (collegato capitolo di entrata 404783)	Dotazione attuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	16.659,88	0,00	16.659,88	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	16.659,88	0,00	16.659,88	0,00
TOTALE GENERALE ASSE 4						Dotazione attuale	1.425.196,51	1.425.196,51	1.425.196,51	1.425.196,51	5.070.894,00	1.338.200,00	18.075.034,07	0,00
						Variazione	3.425.196,51	3.425.196,51	3.425.196,51	3.425.196,51	118.216,51	500.000,00	0,00	0,00
						Dotazione post variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	5.633.977,01	1.338.200,00	18.075.034,07	0,00

DIREZIONE GENERALE - U.O.A. PON METRO - SPESA

DIR	SERV	Codice Bilancio	Capitolo	Art	Descrizione	2017	Cassa 2017	2018	2019	2020	2021	TOTALE
4001	6009	01.11- 2.02.03.05.0 01	299511	0	PON METRO 2014 - 2020 ASSE 5 - ASSISTENZA TECNICA - ASSISTENZA TECNICA ENTRATA CAP. 404785	617.000,00	617.000,00	568.000,00	0,00	0,00	0,00	1.185.000,00
					Dotazione attuale							
					Variazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					Dotazione post variazione	617.000,00	617.000,00	568.000,00	0,00	0,00	0,00	1.185.000,00
					Dotazione attuale	3.000,00	3.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
					Variazione	0,00	0,00	-9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
					Dotazione post variazione	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	15.000,00
					Dotazione attuale	30.000,00	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
					Variazione	-20.000,00	-20.000,00	-10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
					Dotazione post variazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	50.000,00
TOTALE GENERALE ASSE 5						630.000,00	630.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	1.290.000,00
					Dotazione attuale	630.000,00	630.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	1.290.000,00
					Variazione	-20.000,00	-20.000,00	-10.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
					Dotazione post variazione	630.000,00	630.000,00	600.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	1.290.000,00

PG / 2017 / 578212

del

20/07/2017

AUG 2017



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

Al Dirigente del **Servizio Bilancio**

Dott.ssa Claudia Gargiulo

Al Servizio Sistema delle infrastrutture di trasporto, delle opere pubbliche a rete e dei parcheggi

Al Servizio Realizzazione e manutenzione linea metropolitana 6

Alla Direzione Centrale Pianificazione e gestione del territorio - Sito Unesco

Al Servizio Verde della città

Al Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Edifici Scolastici

Al Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale

p.c.

Al Vice-Sindaco, Assessore all'Ambiente

all'Assessore al Bilancio Lavoro e Attività economiche

all'Assessore al diritto alla città, alle politiche urbane, al paesaggio e ai beni comuni

All'Assessore alle Infrastrutture, Lavori Pubblici e Mobilità

All'Assessore alla Scuola e all'Istruzione

All'Assessore allo sport

Al Vice Direttore Generale Area Tecnica

Al Direttore della DC Infrastrutture, Lavori Pubblici e Mobilità

Al Direttore della DC Welfare e Servizi educativi

Al Direttore della DC Patrimonio

Al Direttore della DC Sviluppo economico, ricerca e mercato del lavoro

Oggetto: Variazione di assestamento generale ex art. 175 comma 8 D.Lgs. 267/2000. Variazioni stanziamenti di entrata e di spesa.

In riscontro alla nota PG/2017/507642 del 27.06.2017 relativa all'oggetto si comunica che, rispetto alle previsioni di bilancio trasmesse dalla scrivente U.O.A. con nota PG/2017/199093 del 13.03.2017 riferite al Patto per Napoli il cui valore complessivo è di € 308.000.000,00, si richiedono le seguenti variazioni agli stanziamenti di entrata e di spesa relativi al bilancio 2017-2019 come di seguito indicato:



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



82

36



COMUNE DI NAPOLI
Direzione Generale
U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

AUG 9

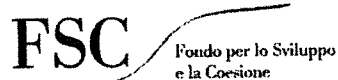
Per quanto riguarda il capitolo di entrata 452300/2:

	Capitolo	452300/2				
	Struttura	U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione DGEN 6009				
	Piano dei conti	4.02.01.01.003 Contributi agli investimenti da Presidenza del Consiglio dei Ministri				
	Titolo capitolo	PATTO PER LA CITTA' DI NAPOLI FSC 2014-2020 - VINCOLO CAP. SPESA 256150 ARTT. 1-16				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	€ 39.867.620	€ 39.867.620	€ 77.580.601,30	€ 99.200.000	€ 48.300.000,00	€ 40.000.000,00
Variazione	- € 5.298.200	-€ 5.298.200,00	-€ 14.318.620,00	+ € 19.722.800	+ € 2.558.800,00	- € 2.627.200,00
Dotazione post-assessment	€ 34.569.420	€ 34.569.420	€ 63.261.981,30	€ 118.922.800	€ 50.858.800,00	€ 37.372.800,00

Relativamente alla spesa le variazioni da apportare sui capitoli vincolati al predetto capitolo di entrata 452300/2 sono le seguenti:

	Struttura	Servizio Sistema delle infrastrutture di trasporto, delle opere pubbliche a rete e dei parcheggi DCIL 4051				
	Missione	10 Trasporti e diritto alla mobilità				
	Programma	2 Trasporto pubblico locale				
	Capitolo	256150/1				
	Piano dei conti	2.02.01.01.001 Mezzi di trasporto stradali				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - RIQUALIFICAZIONE NAPOLI EST 2.0 INTERVENTI INFRASTRUTTURALI CON SISTEMAZIONE AREE VERDI E REALIZZAZIONE TRAM O BRT - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Interventi infrastrutturali con sistemazione aree verdi e realizzazione Tram o BRT				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	1.000.000,00	1.000.000,00	5.000.000,00	10.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
Variazione	- 1.000.000,00	-1.000.000,00	+1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	0,00	0,00	6.000.000,00	10.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00

	Struttura	Servizio Realizzazione e manutenzione linea metropolitana 1 - DCIL 4052				
	Missione	10 Trasporti e diritto alla mobilità				
	Programma	2 Trasporto pubblico locale				
	Capitolo	256150/3				
	Piano dei conti	2.02.01.01.001 Mezzi di trasporto stradali				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - LINEA 1 PROGETTAZIONE, COSTRUZIONE, FORNITURA, COLLAUDO E IMMISSIONE IN RETE DI 2 ELETTROTRENI - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Progettazione, costruzione, fornitura, collaudo e immissione in rete di 2 elettrotreni				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0,00	0,00	-18.000.000,00	+18.000.000,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	0,00	0,00	2.000.000,00	18.000.000,00	0,00	0,00



83

CA 37



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

	Struttura	Servizio Realizzazione e manutenzione linea metropolitana 6 - DCIL 4053				
	Missione	10 Trasporti e diritto alla mobilità				
	Programma	2 Trasporto pubblico locale				
	Capitolo	256150/7				
	Piano dei conti	2.02.01.09.013 Altre vie di comunicazione				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - OPERE DI COMPLETAMENTO LINEA 6 TRATTA MERGELLINA - MUNICIPIO - LAVORI DI COMPLETAMENTO DELLA M6 - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Lavori di completamento della M6				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	22.500.000,00	22.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	+500.000,00	+500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	23.000.000,00	23.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Struttura	Servizio Realizzazione e manutenzione linea metropolitana 6 - DCIL 4053				
	Missione	10 Trasporti e diritto alla mobilità				
	Programma	2 Trasporto pubblico locale				
	Capitolo	256150/8				
	Piano dei conti	2.02.01.09.013 Altre vie di comunicazione				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - LINEA 6 COMPLETAMENTO TRATTA MOSTRA ARSENALE - PROGETTAZIONE DEL DEPOSITO OFFICINA DI VIA CAMPEGNA - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Lavori di completamento della M6				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	0	0	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Variazione	0	0	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	0	0	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00

	Struttura	Direzione Centrale Pianificazione e gestione del territorio - Sito Unesco - DCPT 4055				
	Missione	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
	Programma	5 Interventi per le famiglie				
	Capitolo	256150/9				
	Piano dei conti	2.03.02.01.001 Contributi agli investimenti a Famiglie				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - PATTO PER NAPOLI - INCENTIVAZIONE AGLI INTERVENTI DI EDILIZIA PRIVATA NEL CENTRO STORICO UNESCO - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Incentivi ai privati per il restauro degli edifici del Centro storico UNESCO				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	200.000,00	200.000,00	3.800.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00
Variazione	-200.000,00	-200.000,00	+200.000,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	0,00	0,00	4.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00



FSC

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



AUGATO 9



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

	Struttura	Servizio Verde della città - DCAM 4143				
	Missione	10 Trasporti e diritto alla mobilità				
	Programma	4 Altre modalità di trasporto				
	Capitolo	256150/11				
	Piano dei conti	2.02.01.09.013 Altre vie di comunicazione				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - LA CITTA' VERTICALE - RIQUALIFICAZIONE DEI PERCORSI PEDONALI TRA LA COLLINA ED IL MARE - VINCOLO ENTRATA CAP. 452300				
	Descrizione	Riqualificazione dei percorsi pedonali tra la collina e il mare				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	350.000,00	350.000,00	4.650.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
Variazione	-200.000,00	-200.000,00	+200.000,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	150.000,00	150.000,00	4.850.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00

	Struttura	Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Edifici Scolastici - DCWE 4101				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/12				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELLE SCUOLE - RIQUALIFICAZIONE, ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico ed efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	5.000.000,00	5.000.000,00	10.000.000,00	15.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Variazione	-3.000.000,00	-3.000.000,00	+3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	2.000.000,00	2.000.000,00	13.000.000,00	15.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00

	Struttura	Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale - DCPA 4042				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/13				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DEGLI EDIFICI PUBBLICI ISTITUZIONALI - RIQUALIFICAZIONE, ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico e efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	2.500.000,00	2.500.000,00	5.000.000,00	7.500.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Variazione	-1.927.200,00	-1.927.200,00	-4.427.200,00	-6.927.200,00	-4.427.200,00	-4.427.200,00
Dotazione post-assessment	572.800,00	572.800,00	572.800,00	572.800,00	572.800,00	572.800,00



Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



85

OK

39



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

	Struttura	UOA Attuazione delle Politiche di Coesione - DGEN 6009				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	11 Altri servizi generali				
	Capitolo	256150/16				
	Piano dei conti	2.02.01.07.999 Acquisto Hardware				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - ACQUISTO HARDWARE - POTENZIAMENTO DELLA CAPACITA' AMMINISTRATIVA: ACQUISTO HD E SW A SUPPORTO DEGLI UFFICI COMUNALI IMPEGNATI NELLA REALIZZAZIONE DEL PATTO - VINCOLO CAP. ENTRATA 452300				
	Descrizione	Potenziamento della capacità amministrativa: acquisto HD e SW a supporto degli uffici comunali impegnati nella realizzazione del Patto				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	61.000,00	61.000,00	7.221,30	0,00	0,00	0,00
Variazione	+29.000,00	+29.000,00	+8.580,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	90.000,00	90.000,00	15.801,30	0,00	0,00	0,00

Inoltre, si richiede di costituire **ulteriori 6 articolazioni di spesa** per il capitolo 256150, sempre **vincolati all'entrata 452300/2 a fronte della variazione in diminuzione dello stesso capitolo all'articolo 13**

	Struttura	Servizio Programma UNESCO e Valorizzazione della città storica - DCPT 4060				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/17				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - Interventi di riqualificazione degli edifici pubblici istituzionali. Galleria Vittoria				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico e efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione post-assessment	0,00	0,00	200.000,00	850.000,00	186.000,00	0,00

	Struttura	Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale - DCPA 4042				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/18				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - Interventi di riqualificazione degli edifici pubblici istituzionali. Piazza Dante n.79, T, 1°, 2° e 3° p. (Ex Anagrafe)				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico e efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione post-assessment	100.000,00	100.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	400.000,00



FSC

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione





COMUNE DI NAPOLI

Direzione Generale

U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

	Struttura	Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale - DCPA 4042				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/19				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - Interventi di riqualificazione degli edifici pubblici istituzionali. Restauro Palazzo San Giacomo				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico e efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione post-assessmentamento	100.000,00	100.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	400.000,00

	Struttura	Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale - DCPA 4042				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/20				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - Interventi di riqualificazione degli edifici pubblici istituzionali. Hotel Tiberio				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico e efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione post-assessmentamento	100.000,00	100.000,00	1.000.000,00	2.500.000,00	1.000.000,00	400.000,00

	Struttura	Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale - DCPA 4042				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/21				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - Interventi di riqualificazione degli edifici pubblici istituzionali. Archivio Piazza Giovanni XXIII				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico e efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione post-assessmentamento	100.000,00	100.000,00	500.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00



FSC

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



Alegato 9



COMUNE DI NAPOLI
Direzione Generale
U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione

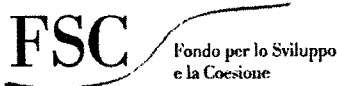
	Struttura	Servizio Progettazione, Realizzazione e Manutenzione Patrimonio comunale - DCPA 4042				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
	Capitolo	256150/22				
	Piano dei conti	2.02.01.09.019 Fabbricati ad uso strumentale				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - Interventi di riqualificazione degli edifici pubblici istituzionali. Restauro Archivio Via Pontenuovo				
	Descrizione	Riqualificazione, adeguamento sismico e efficientamento energetico				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione post-assessment	100.000,00	100.000,00	500.000,00	800.000,00	300.000,00	100.000,00

In riferimento al **capitolo di entrata** 245150/1 denominato **"Patto per la città di Napoli FSC 2014-2020 Potenziamento capacità amministrativa"** le variazioni da apportare sono le seguenti:

	Capitolo	245150/1				
	Struttura	U.O.A. Attuazione delle Politiche di Coesione DGEN 6009				
	Piano dei conti	2.01.01.01.003 Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri				
	Titolo capitolo	PATTO PER LA CITTA' DI NAPOLI FSC 2014-2020 POTENZIAMENTO CAPACITA' AMMINISTRATIVA - VINCOLO CAP.SPESA 151300 ARTT. 1-2				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
	€ 322.778,70	€ 322.778,70	€ 747.000,00	€ 742.000,00	€ 742.000,00	€ 498.000,00
Variazione	- € 46.580,00	- € 46.580,00	+ € 2.500,00	+ € 2.500,00	+ € 2.500,00	+ € 1.500,00
Dotazione post-assessment	€ 276.198,70	€ 276.198,70	€ 749.500,00	€ 744.500,00	€ 744.500,00	€ 499.500,00

Relativamente alla **spesa** le variazioni da apportare sui capitoli vincolati al predetto capitolo di entrata 245150/1 sono le seguenti:

	Struttura	UOA Attuazione delle Politiche di Coesione – DGEN 6009				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	11 Altri servizi generali				
	Capitolo	151300/1				
	Piano dei conti	1.03.02.11.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.				
	Titolo capitolo	PATTO PER NAPOLI - ASSISTENZA TECNICA E SPECIALISTICA - POTENZIAMENTO DELLA CAPACITA' AMMINISTRATIVA: RICORSO A PROFESSIONISTI IN ASSISTENZA SPECIALISTICA E ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE SUL PATTO - VINCOLO CAP. ENTRATA 245150				
	Descrizione	Potenziamento della capacità amministrativa: ricorso a professionisti in assistenza specialistica e attività di comunicazione sul Patto				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione iniziale	307.553,10	307.553,10	€ 747.000,00	€ 742.000,00	€ 742.000,00	€ 498.000,00
Variazione	-47.580,00	-47.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotazione post-assessment	€ 259.973,10	€ 259.973,10	€ 747.000,00	€ 742.000,00	€ 742.000,00	€ 498.000,00



88

42

Infine, si richiede di istituire il seguente capitolo di spesa sempre vincolato al capitolo di entrata 245150/1

	Struttura	UOA Attuazione delle Politiche di Coesione – DGEN 6009				
	Missione	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione				
	Programma	1 Organi istituzionali				
	Capitolo	(NUOVA ISTITUZIONE)				
	Piano dei conti	01.01-1.03.02.02.001 Rimborso per viaggio e trasloco				
	Titolo capitolo	Patto per Napoli - RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO				
	Descrizione	Rimborsi per acquisto di titoli di viaggio per partecipazione a seminari, convegni, ecc. fuori				
	2017 Competenza	2017 Cassa	2018	2019	2020	2021
Dotazione post-assessment	1.000,00	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.500,00

Si allega altresì uno schema di sintesi che consente di verificare l'equivalenza tra spesa ed entrata a livello complessivo di Patto il cui valore è di 308 milioni di Euro.

Il Dirigente per il coordinamento degli interventi
diretti all'attuazione del Patto per Napoli

Arch. Valeria Palazzo

Il Dirigente
UOA Attuazione delle Politiche di Coesione

Don. Sergio Aveni

ALLEGATO 10 - VARIAZIONI COMPENSATIVE TRA MAGGIORI E MINORI SPESE

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
COMPARTECIPAZIONE COMUNALE ALLA SPESA SOCIO SANITARIA	12	7	1	1.224.200,00	500.000,00	500.000,00
TRASFERIMENTI PER INTERVENTI ISTITUZIONALI PER SOGGETTI GRAVEMENTE DISAGIATI	12	4	1 -	9.200,00	-	-
INTERVENTI IN FAVORE DELLE PERSONE DISABILI	12	2	1 -	1.215.000,00	500.000,00	500.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER MONITORAGGIO AGENTI DI RISCHIO	1	11	1	20.000,00	-	-
REDAZIONE DEL DOCUMENTO DI VALUTAZIONE DEI RISCHI (D.V.R.)	1	11	1 -	20.000,00	-	-
SALDO MAGGIORI / MINORI SPESE				-	-	-

90

Ch

44

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE				RIDETERMINAZIONE TASSONOMIA cap 299212 giusta nota 576689 / 17 DG UOA attuazione politiche coesione			
E/U	Capitolo	Art.	miss/prog_tit	Descrizione			
U	299212	0	10.05.02	PON METRO 2014 - 2020 ASSE 2 SOSTENIBILITA' DEI SERVIZI PUBBLICI E DELLA MOBILITA' URBANA - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - ENTRATA CAP. 404783			
					Ass.CO 2017	Ass.CO 2018	Ass.CO 2019
		da	10.05.02	Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	-403.906,40	-1.422.164,00	-3.444.181,87
		a	9.08.02	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	403.906,40	1.422.164,00	3.444.181,87
					0,00	0,00	0,00

91

45

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE				Ass.CO 2017	Ass.CO 2018	Ass.CO 2019
Codice bilancio	Capitolo	Articolo	Descrizione			
04.01.1.03.02.15.010	101471	7	REALIZZAZIONE INTERVENTI PROGRAMMA NAZIONALE SERVIZI DI CURA ALL'INFANZIA - FINANZIAMENTO PAC PIANO DI AZIONE E COESIONE - VII MUNICIPALITA' - ENTRATA CAP. 201471 ART.7 - VEDI CAPP. 201472/7 E 201477/7	248.654,21	497.308,39	0
04.01.1.03.02.15.010	101471	8	REALIZZAZIONE INTERVENTI PROGRAMMA NAZIONALE SERVIZI DI CURA ALL'INFANZIA - FINANZIAMENTO PAC PIANO DI AZIONE E COESIONE - VIII MUNICIPALITA' - ENTRATA CAP. 201471 ART.8	0	0	0
04.01.1.03.02.15.010	101471	10	REALIZZAZIONE INTERVENTI PROGRAMMA NAZIONALE SERVIZI DI CURA ALL'INFANZIA - FINANZIAMENTO PAC PIANO DI AZIONE E COESIONE - X MUNICIPALITA' - ENTRATA CAP. 201471 ART.10 - VEDI ANCHE CAP. 201477/10 SPESA	0	0	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	4	da reimputazione fpv 2016 - I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA IV MUNICIPALITA' I e II RIPARTO - PER IL 2017 VEDI CAP 105301**	0	0	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	5	I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA V MUNICIPALITA' *	20.000,00	0	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	7	I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA VII MUNICIPALITA' **	68.844,40	109.407,85	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	8	I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA VIII MUNICIPALITA' **	11.876,30	32.506,61	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	10	DA REIMPUTAZIONE FPV 2017 I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA I E II RIPARTO DELLA X MUNICIPALITA' **	38.829,77	0	0
04.01.1.10.02.01.001	105201	16	F.P.V. per reimputazione sul 2017 ex cap 105201/10 - I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA I E II RIPARTO DELLA X MUNICIPALITA'	0	0	0
04.01.1.10.02.01.001	105201	18	F.P.V. 2017 - ex cap. 105201/8 - I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA VIII MUNICIPALITA'	0	0	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	24	DA REIMPUTAZIONE FPV - I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA IV MUNICIPALITA' I e II RIPARTO- EX CAP 105201/4	0	0	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	27	DA REIMPUTAZIONE FPV I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA VII MUNICIPALITA'- EX CAP 105201/7	0	0	0
04.01.1.03.02.15.010	105201	28	DA REIMPUTAZIONE FPV 2017 EX CAP 105201/8 I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA VIII MUNICIPALITA'*	2.912,15	0	0
04.01.1.03.02.15.010	105301	0	I.V.A. PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATE CON I FONDI PAC INFANZIA DELLA IV MUNICIPALITA' I e II RIPARTO ANNUALITA' 2017**	130.668,43	0	0
04.01.1.03.02.15.010	126003	3	MUNICIPALITA' III - PRESTAZIONI DI SERVIZI A CURA DEI RESPONSABILI DEGLI ASILI NIDO	0	0	307,06
				521.785,26	639.222,85	307,06
			variazione tassonomia in assestamento iva asili nido ed acquisto servizi			
miss_prg_tit				Ass.CO 2017	Ass.CO 2018	Ass.CO 2019
da 4.01.01			Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	-521.785,26	-639.222,85	-307,06
a 12.01.01			Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	521.785,26	639.222,85	307,06
				0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE

miss_prg_tit cap	Descrizione	Ass.CO 2017	Ass.CO 2018	Ass.CO 2019	Ass.CA 2017
50.01.4	51176 QUOTA CAPITALE MUTUO CASSA DD.PP. PER INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ARREDO URBANO N.4 PIAZZETTE QUARTIERE MONTECALVARIO E VIA CESARIO CONSOLE	1.097,44	1.152,72	1.210,77	1.097,44
50.01.4	54001 QUOTA CAPITALE RIMBORSO EMISSIONE BOND ANNO 2004	8.532.000,00	8.960.000,00	9.408.000,00	8.532.000,00
50.01.4	55026 QUOTE CAPITALE MUTUI CONTRATTI NEL 2009 E DA CONTRARRE ANNI SUCCESSIVI ED IN AMMORTAMENTO NEL 2010 E 2011	2.876.892,31	2.976.778,24	3.080.423,33	2.876.892,31
50.01.4	535000 RIMBORSO ANTICIPAZIONE CC.DD.PP. A VALERE SUL FONDO DI CUI AL DECRETO LEGGE N. 35 DELL' 8 APRILE 2013 PUBBLICATO SULLA G.U. N. 82 DELL' 8 APRILE 2013 - ENTRATA CAP 513435	13.809.615,20	14.275.155,16	14.756.395,64	13.809.615,20
50.01.4	535010 RIMBORSO ANTICIPAZIONE CC.DD.PP. A VALERE SUL FONDO DI CUI AL DECRETO LEGGE N. 35 DELL' 8 APRILE 2013 PUBBLICATO SULLA G.U. N. 82 DELL' 8 APRILE 2013 (II EROGAZIONE) - ENTRATA CAP 513435	6.628.200,68	6.778.925,97	6.933.078,74	6.628.200,68
50.01.4	535011 RIMBORSO ANTICIPAZIONE CC.DD.PP. A VALERE SUL FONDO DI CUI AL DECRETO LEGGE N. 35 DELL' 8 APRILE 2013 PUBBLICATO SULLA G.U. N. 82 DELL' 8 APRILE 2013 (III EROGAZIONE) - ENTRATA CAP 513437	3.047.524,29	3.086.989,73	3.126.966,25	3.047.524,29
50.01.4	535012 RIMBORSO ANTICIPAZIONE CC.DD.PP. PER DEBITI PARTECIPATE A VALERE SUL FONDO DI CUI AL DECRETO LEGGE N. 35 DELL' 8 APRILE 2013 PUBBLICATO SULLA G.U. N. 82 DELL' 8 APRILE 2013 (IV EROGAZIONE) - ENTRATA CAP 513437	5.170.390,97	5.246.137,20	5.322.993,11	5.170.390,97
50.01.4	535100 QUOTA CAPITALE MUTUI DA CONTRARRE NEL 2015 PER DEBITI RICONOSCIUTI	194.195,97	198.874,81	203.666,38	194.195,97
50.01.4	535155 QUOTA CAUITALE AMM.TO MUTUO CR.SPORT. PER RISTRUTTURAZIONE STADIO SAN PANCRAZIO	41.439,48	42.440,25	43.465,18	41.439,48
		40.301.356,34	41.566.454,08	42.876.199,40	40.301.356,34

variazione proposta in assestamento

miss_prg_tit da		Ass.CO 2017	Ass.CO 2018	Ass.CO 2019	Ass.CA 2017
50.01.4	Debito pubblico - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-40.301.356,34	-41.566.454,08	-42.876.199,40	-40.301.356,34
a					
50.02.4	Debito pubblico - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	40.301.356,34	41.566.454,08	42.876.199,40	40.301.356,34

93  47

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE					2017	2018
E/U	Capitolo	Art.	Codice Bilancio	Descrizione		
U	129815	1	12.02-1.03.02.15.003	INTERVENTI IN FAVORE DELLE PERSONE DISABILI - CONTRATTO DI SERVIZIO NAPOLI SERVIZI (ex contratto di servizio napoli sociale)	12.000.000,00	6.000.000,00
				modifica tassonomia relativamente alla missione e programma	2017	2018
		da	12.02-1	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per la disabilità	-11.950.000,00	-5.975.000,00
		a	04.06-1	Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione cap. 129815/7 "NUOVO CONTRATTO DI SERVIZIO DAL 2017 PER ASSISTENZA SCOLASTICA E TRASPORTO IN FAVORE DI ALUNNI CON DISABILITA' "	11.950.000,00	5.975.000,00

84

OFF

48

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE						
				RIDETERMINAZIONE TASSONOMIA PIANO EFFICIENZA ENERGETICA		
E/U	Capitolo	Art.	Codice Bilancio	Descrizione	2017	2018
U	236050	1	10.05-2.02.01.09.012	INTERVENTI PER IL PIANO DI EFFICIENZA ENERGETICA - FINANZIATO ENTRATE DA FONDO JESSICA CAP 536050 (VEDI ANCHE FONDO BEI CAP 536055)	0,00	0,00
U	236050	2	10.05-2.02.01.09.012	INTERVENTI PER IL PIANO DI EFFICIENZA ENERGETICA - FINANZIATO FONDI POI CAP. 436050	0,00	0,00
U	236050	4	10.05-2.02.01.09.012	INTERVENTI PER IL PIANO DI EFFICIENZA ENERGETICA - FINANZIAMENTO BEI CAP. ENTRATA 536055	10.750.000,00	33.550.000,00
U	236050	5	10.05-2.02.01.09.012	REIMPUTAZIONE FPV 2017 - CAP 235060/1 - INTERVENTI PER IL PIANO DI EFFICIENZA ENERGETICA - FINANZIATO ENTRATE DA FONDO JESSICA CAP 536050 (VEDI ANCHE FONDO BEI CAP 536055)	17.460.992,02	0,00
U	236050	6	10.05-2.05.02.01.001	FPV 2017 - CAP 236050/1 - INTERVENTI PER IL PIANO DI EFFICIENZA ENERGETICA - FINANZIATO ENTRATE DA FONDO JESSICA CAP 536050 (VEDI ANCHE FONDO BEI CAP 536055)	0,00	0,00
					28.210.992,02	33.550.000,00
				modifica tassonomia relativamente alla missione e programma	2017	2018
		da	10.05-2	Trasporti e diritto alla mobilità - viabilità e infrastrutture stradali	-28.210.992,02	-33.550.000,00
		a	17.01-2	Energia e diversificazione delle fonti energetiche - fonti energetiche	28.210.992,02	33.550.000,00

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE				RIDETERMINAZIONE TASSONOMIA cap 147704 e 147705 e-mail al servizio Bilancio da Direzione Pianificazione e gestione del territorio			
E/U	Capitolo	Art.	miss/prog_tit	Descrizione	2.017,00	2018	2019
U	147704	0	8.01.01	SPESE DIRITTI DI NOTIFICA DI ATTI ATTINENTI IL SERVIZIO ANTIABUSIVISMO E CONDONO EDILIZIO	1.000,00	1.000,00	1.000,00
U	147705	0	8.01.01	SPESE DI TRASCRIZIONE ALLA CONSERVATORIA DEI REGISTRI IMMOBILIARI DI IMMOBILI ABUSIVI RISULTATI ACQUISITI AL PATRIMONIO COMUNALE	300,00	300,00	500,00
U	147707	0	8.01.01	SPESE FISSA RELATIVA AL DEPOSITO PRESSO L'UFFICIO GENIO CIVILE DELLA REGIONE CAMPANIA DEI PROGETTI REDATTI DAGLI UFFICI TECNICI DELLA DIREZIONE CENTRALE PIANIFICAZIONE URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO - SITO UNESCO	0,00	0,00	0,00
					1.300,00	1.300,00	1.500,00
		da	8.01.01	Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio	-1.300,00	-1.300,00	-1.500,00
		a	1.06.01	Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	1.300,00	1.300,00	1.500,00
					0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE					
				RIDETERMINAZIONE TASSONOMIA cap 122415 giusta nota 498822 del 23.6.17 del Servizio Cimiteri Cittadini	
E/U	Capitolo	Art.	miss/prog_tit	Descrizione	solo residui
U	122415	0	12.08.01	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE - DC PATRIMONIO SERVIZI CIMITERI CITTADINI	
		da	12.08.01	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Cooperazione e associazionismo	
		a	12.09.01	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	

97

Off 51

ALLEGATO 11 - VARIAZIONI DI CLASSIFICAZIONE					
				RIDETERMINAZIONE TASSONOMIA cap 122415 e 204200 giusta note 362351 del 10.5.17 e n. 498822 del 23.6.17 del Servizio Cimiteri Cittadini	
E/U	Capitolo	Art.	miss/prog_tit	Descrizione	solo residui
U	122415	0	12.08.01	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE - DC PATRIMONIO SERVIZI CIMITERI CITTADINI	
U	204200	0	12.08.02	da reimputazione fpv 2016 - ACQUISIZIONE BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE - S.A.SERVIZI CIMITERIALI	
		da	12.08.01	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Cooperazione e associazionismo	
		a	12.09.01	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	

MAGGIORI SPESE

ALLEGATO 12 - MAGGIORI SPESE DI INVESTIMENTO

FINALITA'	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
ACQUISIZIONE HARDWARE SERV. AMMINISTRAZIONE ECONOMICA RISORSE UMANE	1	8	2	6.000,00		
ACQUISTO HARDWARE	1	1	2	92.298,79		
PRESIDI PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI, DI ARREDI SCOLASTICI E DI SOFTWARE PER LA REFEZIONE SCOLASTICA	4	7	2	50.000,00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MATERNE - LEGGE FALCUCCI	4	1	2	146.610,00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI - LEGGE FALCUCCI	4	2	2	23.888,99		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE - LEGGE FALCUCCI	4	2	2	81.202,22		
PREVENZIONE INCENDI EDIFICI SCOLASTICI	4	2	2	500.000,00		
MESSA IN SICUREZZA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI DA DESTINARE ALLA DIMINUZIONE DEL DISAGIO ABITATIVO	11	1	2	300.000,00		
RIQUALIFICAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO SAN GAETANO ERRICO	9	2	2	100.000,00		
TOTALE MAGGIORI SPESE INVESTIMENTO				1.300.000,00	-	-

99

53

ALLEGATO N. 13

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla delibera precedente	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla delibera precedente	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

SPESE

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Programma	1	Organi istituzionali						
Titolo	1	Spese correnti	2017	105.722.653,67	-1.760.856,92	103.961.796,75	105.107.276,48	105.107.276,48
			2018	99.428.276,43	-123.779,25	99.304.497,18		
			2019	94.605.692,28	-123.779,25	94.481.913,03		
Titolo	2	Spese in conto capitale	2017	374.852,60	92.298,78	467.151,38	558.709,86	558.709,86
			2018	0,00	0,00	0,00		
			2019	0,00	0,00	0,00		
		Totale Programma 1	2017	106.097.506,27	-1.668.568,14	104.428.938,13	105.665.986,34	105.665.986,34
			2018	99.428.276,43	-123.779,25	99.304.497,18		
			2019	94.605.692,28	-123.779,25	94.481.913,03		
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
Titolo	1	Spese correnti	2017	45.087.951,63	1.774.621,04	46.862.572,67	43.070.342,70	43.070.342,70
			2018	41.554.483,72	-56.378,96	41.498.104,76		
			2019	39.382.942,10	-56.378,96	39.326.563,14		
		Totale Programma 3	2017	46.177.067,63	1.774.621,04	46.951.688,67	43.218.106,25	43.218.106,25
			2018	41.554.483,72	-56.378,96	41.498.104,76		
			2019	39.382.942,10	-56.378,96	39.326.563,14		
Programma	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo	1	Spese correnti	2017	5.602.512,69	515.000,00	6.117.512,69	7.751.003,27	7.751.003,27
			2018	3.204.483,97	0,00	3.204.483,97		
			2019	2.937.983,97	0,00	2.937.983,97		
		Totale Programma 4	2017	5.626.312,45	515.000,00	6.141.312,45	7.784.736,12	7.784.736,12
			2018	3.204.483,97	0,00	3.204.483,97		
			2019	2.937.983,97	0,00	2.937.983,97		
Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo	1	Spese correnti	2017	42.644.468,09	75.000,00	42.719.468,09	37.012.204,66	37.012.204,66
			2018	30.658.660,80	293.033,93	30.951.694,73		
			2019	15.501.405,35	404.697,84	15.906.103,19		
		Totale Programma 5	2017	65.065.967,82	75.000,00	65.130.967,82	60.583.476,63	60.583.476,63
			2018	51.902.286,28	293.033,93	52.195.320,21		
			2019	40.472.703,41	404.697,84	40.877.401,25		
Programma	6	Ufficio tecnico						
Titolo	1	Spese correnti	2017	3.446.340,56	-84.288,96	3.362.051,60	3.410.983,05	3.410.983,05
			2018	3.446.466,71	-56.378,96	3.390.087,75		
			2019	3.381.372,42	-56.378,96	3.324.993,46		

100

OK

54

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO		DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA		CASSA			
				Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Programma 6	Totale Programma 6		2017	6.178.877,85	-84.288,96	6.094.588,89	6.143.520,34	0,00	6.143.520,34
			2018	3.446.466,71	-56.378,96	3.390.087,75			
			2019	3.381.372,42	-56.378,96	3.324.993,46			
Programma 8	Statistica e sistemi informativi								
	Titolo 1	Spese correnti	2017	4.455.796,56	-90.000,00	4.365.796,56	4.489.401,22	0,00	4.489.401,22
				2018	4.469.290,99	0,00	4.469.290,99		
			2019	4.300.200,45	0,00	4.300.200,45			
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	1.493.708,60	6.000,00	1.499.708,60	1.493.708,60	0,00	1.493.708,60	
			2018	2.010.000,00	0,00	2.010.000,00			
			2019	3.010.000,00	0,00	3.010.000,00			
Programma 8	Totale Programma 8		2017	5.949.505,16	-84.000,00	5.865.505,16	5.983.109,82	0,00	5.983.109,82
			2018	6.479.290,99	0,00	6.479.290,99			
			2019	7.310.200,45	0,00	7.310.200,45			
Programma 10	Risorse umane								
	Titolo 1	Spese correnti	2017	100.518.778,49	443.691,84	100.962.470,33	101.801.043,55	0,00	101.801.043,55
				2018	87.912.692,48	0,00	87.912.692,48		
			2019	84.153.489,41	0,00	84.153.489,41			
Programma 10	Totale Programma 10		2017	100.518.778,49	443.691,84	100.962.470,33	101.801.043,55	0,00	101.801.043,55
			2018	87.912.692,48	0,00	87.912.692,48			
			2019	84.153.489,41	0,00	84.153.489,41			
Programma 11	Altri servizi generali								
	Titolo 1	Spese correnti	2017	159.793.986,12	6.786.613,57	166.580.599,69	99.184.138,09	0,00	99.184.138,09
				2018	112.862.527,14	922.732,70	113.785.259,84		
			2019	154.891.295,72	0,00	154.891.295,72			
Programma 11	Totale Programma 11		2017	164.056.229,26	6.786.613,57	170.842.842,83	103.574.466,28	0,00	103.574.466,28
			2018	113.508.985,35	922.732,70	114.431.718,05			
			2019	154.911.495,72	0,00	154.911.495,72			
Programma 11	TOTALE MISSIONE 1		2017	508.318.742,34	7.768.079,35	516.076.821,69	447.007.152,16	0,00	447.007.152,16
			2018	419.651.718,25	979.229,46	420.630.947,71			
			2019	438.938.661,92	188.160,67	439.106.842,59			
Programma 3	Ordine pubblico e sicurezza								
	Programma 1	Polizia locale e amministrativa							
		Titolo 1	Spese correnti	2017	83.057.501,58	90.453,00	83.147.954,58	81.220.380,94	0,00
				2018	81.179.298,97	92.720,00	81.272.018,97		
			2019	79.424.012,38	92.720,00	79.516.732,38			
Programma 3	Totale Programma 1		2017	84.196.301,58	90.453,00	84.286.754,58	81.969.987,48	0,00	81.969.987,48
			2018	81.179.298,97	92.720,00	81.272.018,97			
			2019	79.424.012,38	92.720,00	79.516.732,38			
Programma 3	TOTALE MISSIONE 3		2017	84.645.693,81	90.453,00	84.736.146,81	82.419.379,81	0,00	82.419.379,81
			2018	81.525.098,97	92.720,00	81.617.818,97			

ANNEGATO M.13

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	2019	79.769.812,38	92.720,00	79.862.532,38			
Programma 1	Istruzione prescolastica							
Titolo 1	Spese correnti	2017	7.908.488,77	-788.979,26	7.119.509,51	7.109.330,91	0,00	7.109.330,91
		2018	6.473.803,72	201.240,62	6.675.044,34			
		2019	5.718.010,59	165.348,13	5.883.358,72			
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	378.985,60	146.610,00	525.595,60	1.025.350,89	0,00	1.025.350,89
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 1	2017	8.287.474,37	-642.369,26	7.645.105,11	8.134.681,80	0,00	8.134.681,80
		2018	6.473.803,72	201.240,62	6.675.044,34			
		2019	5.718.010,59	165.348,13	5.883.358,72			
Programma 2	Altri ordini di istruzione							
Titolo 1	Spese correnti	2017	19.272.096,51	-612.541,33	18.659.555,18	23.217.779,94	0,00	23.217.779,94
		2018	14.204.016,43	827.831,01	15.031.847,44			
		2019	10.132.515,86	200.872,99	10.333.388,85			
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	4.939.112,83	605.091,21	5.544.204,04	6.086.493,72	0,00	6.086.493,72
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 2	2017	24.211.209,34	-7.450,12	24.203.759,22	29.304.273,66	0,00	29.304.273,66
		2018	14.204.016,43	827.831,01	15.031.847,44			
		2019	10.132.515,86	200.872,99	10.333.388,85			
Programma 7	Diritto allo studio							
Titolo 1	Spese correnti	2017	5.404.442,06	41.000,00	5.445.442,06	5.540.942,06	0,00	5.540.942,06
		2018	4.685.995,22	0,00	4.685.995,22			
		2019	4.680.854,69	0,00	4.680.854,69			
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	0,00	50.000,00	50.000,00	150.203,08	0,00	150.203,08
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 7	2017	5.404.442,06	91.000,00	5.495.442,06	5.691.145,14	0,00	5.691.145,14
		2018	4.685.995,22	0,00	4.685.995,22			
		2019	4.680.854,69	0,00	4.680.854,69			
	TOTALE MISSIONE 4	2017	54.283.723,97	-658.819,38	53.734.904,59	62.309.902,09	0,00	62.309.902,09
		2018	40.622.183,89	1.029.071,83	41.651.255,32			
		2019	21.138.019,08	366.221,12	21.504.240,20			
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programma 1	Sport e tempo libero							
Titolo 1	Spese correnti	2017	5.362.628,95	2.441.155,94	7.803.784,89	5.014.257,86	0,00	5.014.257,86
		2018	4.459.630,72	0,00	4.459.630,72			

ALLEGATO N. 13

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Programma 2	Giovani	2017	2.603.207,55	0,00	2.603.207,55			
		2018	28.072.984,77	2.441.155,94	30.514.140,71	7.238.207,88	0,00	7.238.207,88
		2019	5.964.630,72	0,00	5.964.630,72			
		2019	2.608.207,55	0,00	2.608.207,55			
Programma 1	Spese correnti	2017	534.001,64	0,00	534.001,64	736.758,61	0,00	736.758,61
		2018	54.082,97	40.000,00	94.082,97			
		2019	73.791,65	0,00	73.791,65			
		2019	1.928.501,64	0,00	1.928.501,64	2.233.828,56	0,00	2.233.828,56
Programma 2	Totale Programma 2	2017	54.082,97	40.000,00	94.082,97			
		2018	73.791,65	0,00	73.791,65			
		2019	30.001.486,41	2.441.155,94	32.442.642,35	9.472.036,44	0,00	9.472.036,44
		2019	6.018.713,69	40.000,00	6.058.713,69			
Missione 6	TOTALE MISSIONE 6	2017	2.681.999,20	0,00	2.681.999,20			
		2018						
		2019						
		2019						
Missione 8	Asse del territorio ed edilizia abitativa	2017						
		2018						
		2019						
		2019						
Programma 1	Urbanistica e assetto del territorio	2017	24.791.450,56	200.000,00	24.991.450,56	25.740.929,72	0,00	25.740.929,72
		2018	19.461.560,94	0,00	19.461.560,94			
		2019	17.298.820,90	0,00	17.298.820,90			
		2019	69.186.788,66	200.000,00	69.386.788,66	53.174.525,36	0,00	53.174.525,36
Programma 1	Totale Programma 1	2017	48.212.659,06	0,00	48.212.659,06			
		2018	51.477.379,59	0,00	51.477.379,59			
		2019	116.717.587,19	200.000,00	116.917.587,19	66.332.840,12	0,00	66.332.840,12
		2019	65.677.926,67	0,00	65.677.926,67			
Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2017	71.318.398,10	0,00	71.318.398,10			
		2018						
		2019						
		2019						
Programma 2	Totale, valorizzazione e recupero ambientale	2017	5.789.538,31	100.000,00	5.889.538,31	6.211.165,61	0,00	6.211.165,61
		2018	5.551.249,01	0,00	5.551.249,01			
		2019	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00			
		2019	22.415.095,75	100.000,00	22.515.095,75	26.352.317,80	0,00	26.352.317,80
Programma 2	Totale Programma 2	2017	19.688.077,89	0,00	19.688.077,89			
		2018	13.958.418,03	0,00	13.958.418,03			
		2019						
		2019						
Programma 4	Servizio idrico integrato	2017	8.364.878,74	178.554,76	8.543.433,50	9.096.741,65	0,00	9.096.741,65
		2018	5.577.308,88	153.000,00	5.730.308,88			
		2019	4.800.454,04	153.000,00	4.953.454,04			
		2019	11.238.337,29	178.554,76	11.416.892,05	11.968.902,27	0,00	11.968.902,27
Programma 4	Totale Programma 4	2017	10.465.159,75	153.000,00	10.618.159,75			
		2018						
		2019						
		2019						

103

OK 57

AUEGATON.13

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 10	Totale MISSIONE 9	2019	5.988.305,91	153.000,00	6.141.305,91			
		2017	308.834.947,03	278.554,76	308.834.947,03	521.524.166,88	0,00	521.524.166,88
		2018	280.817.016,69	153.000,00	280.970.016,69			
		2019	251.833.061,78	153.000,00	251.986.061,78			
Programma 5	Trasporti e diritto alla mobilità	2017	75.023.790,72	17.846,04	75.041.636,76	78.639.088,19	0,00	78.639.088,19
		2018	68.886.607,71	0,00	68.886.607,71			
		2019	64.169.194,92	0,00	64.169.194,92			
		2017	113.844.182,53	17.846,04	113.862.028,57	127.692.567,82	0,00	127.692.567,82
Totale Programma 5	Totale Programma 5	2017	132.811.437,56	0,00	132.811.437,56			
		2018	163.686.172,66	0,00	163.686.172,66			
		2019	386.492.538,83	17.846,04	386.510.384,87	517.516.127,21	0,00	517.516.127,21
		2017	465.997.923,12	0,00	465.997.923,12			
Totale MISSIONE 10	Totale MISSIONE 10	2018	383.892.455,14	0,00	383.892.455,14			
		2019						
		2017						
		2018						
Mission 11	Soccorso civile	2017	3.122.708,02	-293.400,00	2.829.308,02	3.053.589,08	0,00	3.053.589,08
		2018	2.687.132,82	20.000,00	2.707.132,82			
		2019	2.565.383,02	20.000,00	2.585.383,02	0,00	0,00	0,00
		2017	0,00	300.000,00	300.000,00			
Totale Programma 1	Totale Programma 1	2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2017	3.122.708,02	6.600,00	3.129.308,02	3.053.589,08	0,00	3.053.589,08
		2018	2.687.132,82	20.000,00	2.707.132,82			
Totale MISSIONE 11	Totale MISSIONE 11	2019	2.565.383,02	20.000,00	2.585.383,02	3.053.589,08	0,00	3.053.589,08
		2017	3.122.708,02	6.600,00	3.129.308,02			
		2018	2.687.132,82	20.000,00	2.707.132,82			
		2019	2.565.383,02	20.000,00	2.585.383,02			
Mission 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017	44.627.790,09	0,00	44.627.790,09	80.749.384,73	0,00	80.749.384,73
		2018	17.513.562,83	119.006,88	17.632.569,71			
		2019	13.739.220,97	99.038,51	13.838.259,48			
		2017	45.477.309,92	0,00	45.477.309,92	81.860.419,55	0,00	81.860.419,55
Totale Programma 1	Totale Programma 1	2018	17.515.562,83	119.006,88	17.634.569,71			
		2019	13.741.220,97	99.038,51	13.840.259,48			
		2017						
		2018						
Mission 2	Interventi per la disabilità	2017	44.627.790,09	0,00	44.627.790,09	80.749.384,73	0,00	80.749.384,73
		2018	17.513.562,83	119.006,88	17.632.569,71			
		2019	13.739.220,97	99.038,51	13.838.259,48			
		2017	45.477.309,92	0,00	45.477.309,92	81.860.419,55	0,00	81.860.419,55
Totale Programma 2	Totale Programma 2	2018	17.515.562,83	119.006,88	17.634.569,71			
		2019	13.741.220,97	99.038,51	13.840.259,48			
		2017						
		2018						

106

OK 52

ALLEGATO N.13

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO			DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
					Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Titolo	1	Spese correnti		2017	19.659.880,36	-1.215.000,00	18.444.880,36	38.773.670,59	0,00	38.773.670,59
				2018	6.500.000,00	-500.000,00	6.000.000,00			
				2019	500.000,00	-500.000,00	0,00			
Totale Programma 2				2017	19.659.880,36	-1.215.000,00	18.444.880,36	38.773.670,59	0,00	38.773.670,59
				2018	6.500.000,00	-500.000,00	6.000.000,00			
				2019	500.000,00	-500.000,00	0,00			
Programma 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale										
Titolo	1	Spese correnti		2017	32.033.705,44	-17.769,22	32.015.936,22	33.489.986,03	0,00	33.489.986,03
				2018	19.862.652,95	-15.300,00	19.847.352,95			
				2019	16.533.395,16	-15.300,00	16.518.095,16			
Totale Programma 4				2017	35.499.891,63	-17.769,22	35.482.122,41	37.232.189,72	0,00	37.232.189,72
				2018	21.789.319,62	-15.300,00	21.774.019,62			
				2019	21.606.061,83	-15.300,00	21.590.761,83			
Programma 5 Interventi per le famiglie										
Titolo	1	Spese correnti		2017	1.442.345,00	-349.000,00	1.093.345,00	1.442.345,00	0,00	1.442.345,00
				2018	549.000,00	-349.000,00	200.000,00			
				2019	549.000,00	-349.000,00	200.000,00			
Totale Programma 5				2017	1.642.345,00	-349.000,00	1.293.345,00	1.642.345,00	0,00	1.642.345,00
				2018	4.349.000,00	-349.000,00	4.000.000,00			
				2019	8.549.000,00	-349.000,00	8.200.000,00			
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali										
Titolo	1	Spese correnti		2017	8.269.793,68	1.224.200,00	9.493.993,68	32.347.354,24	0,00	32.347.354,24
				2018	3.111.000,00	500.000,00	3.611.000,00			
				2019	3.111.000,00	500.000,00	3.611.000,00			
Totale Programma 7				2017	8.269.793,68	1.224.200,00	9.493.993,68	32.347.354,24	0,00	32.347.354,24
				2018	3.111.000,00	500.000,00	3.611.000,00			
				2019	3.111.000,00	500.000,00	3.611.000,00			
TOTALE MISSIONE 12				2017	123.427.822,22	-357.569,22	123.070.253,00	207.416.899,09	0,00	207.416.899,09
				2018	63.471.716,09	-245.293,12	63.226.422,97			
				2019	63.428.692,16	-285.261,49	63.143.430,67			
Missioni 20 Fondi e accantonamenti										
Programma 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità										
Titolo	1	Spese correnti		2017	151.702.966,39	6.274.167,81	157.977.134,20	0,00	0,00	0,00
				2018	236.010.173,90	0,00	236.010.173,90			
				2019	301.445.366,17	0,00	301.445.366,17			
Totale Programma 2				2017	151.702.966,39	6.274.167,81	157.977.134,20	0,00	0,00	0,00
				2018	236.010.173,90	0,00	236.010.173,90			
				2019	301.445.366,17	0,00	301.445.366,17			
TOTALE MISSIONE 20				2017	277.540.986,73	6.274.167,81	283.815.154,54	26.308.247,07	0,00	26.308.247,07
				2018	266.503.724,30	0,00	266.503.724,30			

105

59

AUTOGESTIONE N.13

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla delibera in precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 50	Debito pubblico	2019	320.073.915,24	0,00	320.073.915,24			
Programma 1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
Titolo 1	Spese correnti	2017	88.718.333,78	0,00	88.718.333,78	86.074.335,14	0,00	86.074.335,14
		2018	86.514.397,88	-360.000,00	86.154.397,88			
		2019	83.830.676,03	861,67	83.831.537,70			
	Totale Programma 1	2017	129.019.690,12	0,00	129.019.690,12	126.375.691,48	0,00	126.375.691,48
		2018	128.080.851,96	-360.000,00	127.720.851,96			
		2019	126.706.875,43	861,67	126.707.737,10			
Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
Titolo 4	Rimborso Prestiti	2017	37.254.970,18	0,00	37.254.970,18	37.209.970,18	0,00	37.209.970,18
		2018	41.348.035,21	-1.708.727,97	39.639.307,24			
		2019	43.207.576,00	-535.701,97	42.671.874,03			
	Totale Programma 2	2017	37.254.970,18	0,00	37.254.970,18	37.209.970,18	0,00	37.209.970,18
		2018	41.348.035,21	-1.708.727,97	39.639.307,24			
		2019	43.207.576,00	-535.701,97	42.671.874,03			
	TOTALE MISSIONE 50	2017	166.274.660,30	0,00	166.274.660,30	163.585.661,66	0,00	163.585.661,66
		2018	169.428.887,17	-2.068.727,97	167.360.159,20			
		2019	169.914.451,43	-534.840,30	169.379.611,13			
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2017	7.177.169.676,59	16.150.466,30	7.193.320.144,89	7.028.569.498,26	0,00	7.028.569.498,26
		2018	6.839.649.325,27	0,00	6.839.649.325,27			
		2019	6.737.096.913,88	0,00	6.737.096.913,88			

106

60

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
ENTRATE								
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
Tipologia 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2017	586.478.006,00	7.095.239,17	593.573.245,17	564.269.544,84	0,00	564.269.544,84
		2018	665.093.006,00	0,00	665.093.006,00			
		2019	703.388.006,00	0,00	703.388.006,00			
	TOTALE TITOLO 1	2017	928.632.048,39	7.095.239,17	935.727.287,56	937.362.039,27	0,00	937.362.039,27
		2018	1.007.247.048,39	0,00	1.007.247.048,39			
		2019	1.045.542.048,39	0,00	1.045.542.048,39			
TITOLO 2	Trasferimenti correnti							
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2017	155.143.783,91	-38.474,52	155.105.309,39	201.963.965,68	0,00	201.963.965,68
		2018	137.670.361,10	0,00	137.670.361,10			
		2019	131.840.920,81	0,00	131.840.920,81			
	TOTALE TITOLO 2	2017	155.312.660,76	-38.474,52	155.274.206,24	203.740.676,28	0,00	203.740.676,28
		2018	135.175.495,80	0,00	135.175.495,80			
		2019	132.804.720,91	0,00	132.804.720,91			
TITOLO 3	Entrate extratributarie							
Tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2017	79.614.492,98	4.036.851,17	83.651.344,15	131.087.446,41	0,00	131.087.446,41
		2018	78.206.244,15	0,00	78.206.244,15			
		2019	66.814.000,32	0,00	66.814.000,32			
Tipologia 200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2017	121.209.425,00	2.682.000,00	123.891.425,00	55.170.158,24	0,00	55.170.158,24
		2018	134.680.425,00	0,00	134.680.425,00			
		2019	134.770.425,00	0,00	134.770.425,00			
Tipologia 300	Interessi attivi	2017	32.545.537,58	1.032.181,23	33.577.718,81	32.681.983,44	0,00	32.681.983,44
		2018	32.528.968,98	0,00	32.528.968,98			
		2019	32.341.295,23	0,00	32.341.295,23			
Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	2017	43.457.026,02	42.671,25	43.499.697,27	27.148.391,25	0,00	27.148.391,25
		2018	52.903.285,15	0,00	52.903.285,15			
		2019	44.448.820,10	0,00	44.448.820,10			
	TOTALE TITOLO 3	2017	278.638.981,58	7.793.703,65	286.432.685,23	252.000.479,34	0,00	252.000.479,34
		2018	298.318.923,28	0,00	298.318.923,28			
		2019	278.374.540,65	0,00	278.374.540,65			
TITOLO 4	Entrate in conto capitale							
Tipologia 100	Tributi in conto capitale	2017	2.682.340,73	300.000,00	2.982.340,73	2.982.211,39	0,00	2.982.211,39
		2018	3.254.664,00	0,00	3.254.664,00			
		2019	3.457.759,00	0,00	3.457.759,00			
Tipologia 500	Altre entrate in conto capitale	2017	4.515.953,32	1.000.000,00	5.515.953,32	4.815.953,32	0,00	4.815.953,32
		2018	4.275.959,12	0,00	4.275.959,12			
		2019	4.255.000,00	0,00	4.255.000,00			
	TOTALE TITOLO 4	2017	585.839.439,04	1.300.000,00	587.139.439,04	530.439.086,99	0,00	530.439.086,99
		2018	553.082.463,32	0,00	553.082.463,32			

COMUNE DI NAPOLI

AUEGATO N. 13

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 138 del: 06-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
		2019	401.776.986,35	0,00	401.776.986,35			
		2017	7.175.276.307,12	16.150.468,30	7.191.426.775,42	6.853.968.920,98	0,00	6.853.968.920,98
		2018	6.839.649.325,27	0,00	6.839.649.325,27			
		2019	6.737.096.913,88	0,00	6.737.096.913,88			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE								

108

62

ANNEGATO N. 14

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 173 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA	
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla delibera precedente	VARIAZIONI

SPESE

Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Programma 6	Ufficio tecnico						
Titolo 1	Spese correnti	2017	3.362.051,60	100.000,00	3.462.051,60	3.410.983,05	0,00
		2018	3.390.087,75	0,00	3.390.087,75		
		2019	3.324.993,46	0,00	3.324.993,46		
	Totale Programma 6	2017	6.094.588,89	100.000,00	6.194.588,89	6.143.520,34	0,00
		2018	3.390.087,75	0,00	3.390.087,75		
		2019	3.324.993,46	0,00	3.324.993,46		
	TOTALE MISSIONE 1	2017	515.855.578,79	100.000,00	515.955.578,79	447.254.309,26	0,00
		2018	421.166.947,71	0,00	421.166.947,71		
		2019	439.414.842,59	0,00	439.414.842,59		
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero						
Programma 2	Giovani						
Titolo 1	Spese correnti	2017	534.001,64	0,00	534.001,64	736.758,61	0,00
		2018	94.082,97	190.000,00	284.082,97		
		2019	73.791,65	0,00	73.791,65		
	Totale Programma 2	2017	1.928.501,64	0,00	1.928.501,64	2.233.828,56	0,00
		2018	94.082,97	190.000,00	284.082,97		
		2019	73.791,65	0,00	73.791,65		
	TOTALE MISSIONE 6	2017	32.442.642,35	0,00	32.442.642,35	9.472.036,44	0,00
		2018	6.058.713,69	190.000,00	6.248.713,69		
		2019	2.681.999,20	0,00	2.681.999,20		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma 2	Trasporto pubblico locale						
Titolo 1	Spese correnti	2017	257.694,98	3.499.116,00	3.756.810,98	83.658.440,31	0,00
		2018	55.730.000,00	0,00	55.730.000,00		
		2019	54.080.000,00	0,00	54.080.000,00		
	Spese in conto capitale	2017	268.244.661,32	-45.000.000,00	223.244.661,32	298.651.119,08	0,00
		2018	272.786.485,56	-2.780.000,00	270.006.485,56		
		2019	161.126.282,48	39.358.000,00	200.484.282,48		
	Totale Programma 2	2017	268.502.356,30	-41.500.884,00	227.001.472,30	382.309.559,39	0,00
		2018	328.516.485,56	-2.780.000,00	325.736.485,56		
		2019	215.206.282,48	39.358.000,00	254.564.282,48		
Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1	Spese correnti	2017	75.041.636,76	0,00	75.041.636,76	78.639.088,19	0,00

109

OK

63

Variazione n.: 173 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
		2018	68.886.607,71	42.538,75	68.929.146,46			
		2019	64.169.194,92	0,00	64.169.194,92			
	Totale Programma 5	2017	113.065.934,97	0,00	113.065.934,97	127.692.567,82	0,00	127.692.567,82
		2018	128.837.851,24	42.538,75	128.880.389,99			
		2019	166.247.353,23	0,00	166.247.353,23			
	TOTALE MISSIONE 10	2017	385.714.291,27	-41.500.884,00	344.213.407,27	517.515.127,21	0,00	517.515.127,21
		2018	462.024.336,80	-2.737.461,25	459.286.875,55			
		2019	386.453.635,71	39.358.000,00	425.811.635,71			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programma 1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido							
TITOLO 1	Spese correnti	2017	44.638.232,76	-12.336,80	44.625.895,96	80.765.438,04	0,00	80.765.438,04
		2018	17.650.100,41	0,00	17.650.100,41			
		2019	13.838.259,48	0,00	13.838.259,48			
	Totale Programma 1	2017	45.504.252,59	-12.336,80	45.491.915,79	81.882.972,86	0,00	81.882.972,86
		2018	17.652.100,41	0,00	17.652.100,41			
		2019	13.840.259,48	0,00	13.840.259,48			
Programma 4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale							
TITOLO 1	Spese correnti	2017	29.271.930,94	209.668,00	29.481.598,94	33.489.986,03	0,00	33.489.986,03
		2018	18.202.847,14	209.130,00	18.411.977,14			
		2019	15.953.766,62	40.000,00	15.993.766,62			
	Totale Programma 4	2017	29.311.450,46	209.668,00	29.521.118,46	37.232.189,72	0,00	37.232.189,72
		2018	22.452.847,14	209.130,00	22.661.977,14			
		2019	22.786.623,02	40.000,00	22.826.623,02			
	TOTALE MISSIONE 12	2017	116.926.523,72	197.331,20	117.123.854,92	207.449.452,40	0,00	207.449.452,40
		2018	63.922.781,19	209.130,00	64.131.911,19			
		2019	54.359.291,86	40.000,00	54.399.291,86			
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
Programma 3	Altri fondi							
TITOLO 1	Spese correnti	2017	4.923.653,29	5.879.585,42	10.803.238,71	0,00	0,00	0,00
		2018	24.923.386,35	0,00	24.923.386,35			
		2019	12.700.866,69	0,00	12.700.866,69			
	Totale Programma 3	2017	121.818.153,29	5.879.585,42	127.697.738,71	0,00	0,00	0,00
		2018	25.945.519,22	0,00	25.945.519,22			
		2019	13.578.532,68	0,00	13.578.532,68			
	TOTALE MISSIONE 20	2017	283.698.775,50	5.879.585,42	289.578.360,92	25.882.824,64	0,00	25.882.824,64
		2018	266.486.193,60	0,00	266.486.193,60			
		2019	320.073.915,24	0,00	320.073.915,24			
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2017	7.186.707.536,44	-35.323.967,38	7.151.383.569,06	7.029.095.222,61	0,00	7.029.095.222,61
		2018	6.836.890.566,47	-2.338.331,25	6.834.552.235,22			

ALLEGATO N.1

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 173 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA	
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
		2019	6.741.161.955,64	39.398.000,00	6.780.559.955,64		

111

65

ALLEGATO N. 16

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 173 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO		DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA		CASSA	
				Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
ENTRATE							
TITOLO 2		Trasferimenti correnti					
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2017	155.505.309,39	3.526.779,20	159.032.088,59	202.363.965,68
	2018			137.670.361,10	230.000,00	137.900.361,10	
	2019			131.840.920,81	40.000,00	131.880.920,81	
Tipologia	103	Trasferimenti correnti da Imprese	2017	370.000,00	169.130,00	539.130,00	740.358,00
	2018			370.000,00	169.130,00	539.130,00	
	2019			0,00	0,00	0,00	
Tipologia	105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	2017	798.896,85	0,00	798.896,85	1.021.352,58
	2018			1.135.134,70	42.538,75	1.177.673,45	
	2019			963.800,10	0,00	963.800,10	
	TOTALE TITOLO 2		2017	156.674.206,24	3.695.909,20	160.370.115,44	204.140.676,26
	2018			139.175.495,80	441.668,75	139.617.164,55	
	2019			132.804.720,91	40.000,00	132.844.720,91	
TITOLO 3		Entrate extratributarie					
Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	2017	43.499.697,27	100.538,00	43.600.235,27	27.148.391,25
	2018			52.903.285,15	0,00	52.903.285,15	
	2019			44.448.820,10	0,00	44.448.820,10	
	TOTALE TITOLO 3		2017	286.637.685,23	100.538,00	286.738.223,23	252.126.203,69
	2018			298.518.923,28	0,00	298.518.923,28	
	2019			278.569.540,65	0,00	278.569.540,65	
TITOLO 4		Entrate in conto capitale					
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2017	417.362.311,09	-45.000.000,00	372.362.311,09	436.702.141,14
	2018			389.709.564,82	-2.780.000,00	386.929.564,82	
	2019			249.223.563,00	39.358.000,00	288.581.563,00	
	TOTALE TITOLO 4		2017	579.697.673,49	-45.000.000,00	534.697.673,49	530.439.086,99
	2018			550.123.704,52	-2.780.000,00	547.343.704,52	
	2019			405.647.038,11	39.358.000,00	445.005.038,11	
TITOLO 5		Entrate da riduzione di attività finanziarie					
Tipologia	100	Alienazione di attività finanziarie	2017	29.410.414,58	5.879.585,42	35.290.000,00	29.610.414,58
	2018			0,00	0,00	0,00	
	2019			0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO 5		2017	29.410.414,58	5.879.585,42	35.290.000,00	47.071.406,60
	2018			0,00	0,00	0,00	
	2019			0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			2017	7.184.632.166,97	-35.323.967,38	7.149.308.199,59	6.854.494.645,33
	2018			6.836.890.566,47	-2.338.331,25	6.834.552.235,22	
	2019			6.741.161.955,64	39.398.000,00	6.780.559.955,64	

112

66

AVVEGIATO N. 15

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 172 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA	
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI

SPESE

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	8	Statistica e sistemi informativi					
Titolo	2	Spese in conto capitale					
		2017	1.499.708,60	-455.000,00	1.044.708,60	1.493.708,60	0,00
		2018	2.010.000,00	355.000,00	2.365.000,00		
		2019	3.010.000,00	100.000,00	3.110.000,00		
	Totale Programma	8	6.070.505,16	-455.000,00	5.615.505,16	6.188.109,82	0,00
		2018	6.679.290,99	355.000,00	7.034.290,99		
		2019	7.505.200,45	100.000,00	7.605.200,45		
Programma	11	Altri servizi generali					
Titolo	1	Spese correnti					
		2017	166.580.599,69	0,00	166.580.599,69	99.184.138,09	0,00
		2018	113.785.259,84	-9.000,00	113.776.259,84		
		2019	154.891.295,72	3.000,00	154.894.295,72		
	Totale Programma	11	4.262.243,14	-20.000,00	4.242.243,14	4.390.328,19	0,00
		2018	646.458,21	-10.000,00	636.458,21		
		2019	20.200,00	10.000,00	30.200,00		
Titolo	2	Spese in conto capitale					
		2017	170.842.842,83	-20.000,00	170.822.842,83	103.574.466,28	0,00
		2018	114.431.718,05	-19.000,00	114.412.718,05		
		2019	154.911.495,72	13.000,00	154.924.495,72		
	Totale Programma	11	516.330.578,79	-475.000,00	515.855.578,79	447.254.309,26	0,00
		2018	420.830.947,71	336.000,00	421.166.947,71		
		2019	439.301.842,59	113.000,00	439.414.842,59		
Missione	10	Trasporti e diritto alla mobilità					

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 172 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA	
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI
Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	38.820.391,81	-796.093,60	38.024.298,21	49.053.479,63	0,00
		2018	63.924.829,85	-3.973.586,32	59.951.243,53		
		2019	99.516.977,74	2.561.180,57	102.078.158,31		
	Totale Programma 5	2017	113.862.028,57	-796.093,60	113.065.934,97	127.692.567,82	0,00
		2018	132.811.437,56	-3.973.586,32	128.837.851,24		
		2019	163.686.172,66	2.561.180,57	166.247.353,23		
	TOTALE MISSIONE 10	2017	388.510.384,87	-796.093,60	387.714.291,27	517.515.127,21	0,00
		2018	465.997.923,12	-3.973.586,32	462.024.336,80		
		2019	383.892.455,14	2.561.180,57	386.453.635,71		
Missione 12	Dritti sociali, politiche sociali e famiglia						
Programma 4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
Titolo 1	Spese correnti	2017	32.015.936,22	-2.744.005,28	29.271.930,94	33.489.986,03	0,00
		2018	19.847.352,95	-1.644.505,81	18.202.847,14		
		2019	16.518.095,16	-564.328,54	15.953.766,62		
	Totale Programma 4	2017	3.466.186,19	-3.426.666,67	39.519,52	3.742.203,69	0,00
		2018	1.926.666,67	2.323.333,33	4.250.000,00		
		2019	5.072.666,67	1.760.189,73	6.832.856,40		
	Totale Programma 4	2017	35.452.122,41	-6.170.671,95	29.311.450,46	37.232.189,72	0,00
		2018	21.774.019,62	678.827,52	22.452.847,14		
		2019	21.590.761,83	1.195.861,19	22.786.623,02		
	TOTALE MISSIONE 12	2017	123.097.195,67	-6.170.671,95	116.926.523,72	207.449.452,40	0,00
		2018	63.243.953,67	678.827,52	63.922.781,19		
		2019	53.163.430,67	1.195.861,19	54.359.291,86		

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 172 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
					54.359.291,88			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			2017	7.194.149.301,99	-7.441.765,55	7.186.707.536,44	7.029.095.222,61	0,00
			2018	6.839.849.325,27	-2.958.758,80	6.836.890.566,47		
			2019	6.737.291.913,88	3.870.041,76	6.741.161.955,64		

115

 69

Variazione n.: 172 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
ENTRATE								
TITOLO 4	Entrate in conto capitale							
Tipologia	200 Contributi agli investimenti	2017	424.804.076,64	-7.441.765,55	417.362.311,09	436.702.141,14	0,00	436.702.141,14
		2018	392.668.323,62	-2.958.758,80	389.709.564,82			
		2019	245.353.521,24	3.870.041,76	249.223.563,00			
	TOTALE TITOLO 4	2017	587.139.439,04	-7.441.765,55	579.697.673,49	530.439.086,99	0,00	530.439.086,99
		2018	553.082.463,32	-2.958.758,80	550.123.704,52			
		2019	401.776.996,35	3.870.041,76	405.647.038,11			
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2017	7.192.073.932,52	-7.441.765,55	7.184.632.166,97	6.854.494.645,33	0,00	6.854.494.645,33
		2018	6.839.849.325,27	-2.958.758,80	6.836.890.566,47			
		2019	6.737.291.913,88	3.870.041,76	6.741.161.955,64			

ALLEGATO N. 16

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 175 del: 25-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

SPESA

Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 1	Organi istituzionali							
TITOLO 1	Spese correnti	2017	103.926.296,75	1.000,00	103.927.296,75	105.071.776,48	0,00	105.071.776,48
		2018	99.304.497,18	2.500,00	99.306.997,18			
		2019	94.481.913,03	2.500,00	94.484.413,03			
	Totale Programma 1	2017	104.428.948,13	1.000,00	104.429.948,13	105.665.986,34	0,00	105.665.986,34
		2018	99.304.497,18	2.500,00	99.306.997,18			
		2019	94.481.913,03	2.500,00	94.484.413,03			
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2017	22.453.656,83	-4.427.200,00	18.026.456,83	23.613.429,07	0,00	23.613.429,07
		2018	21.243.625,48	2.772.800,00	24.016.425,48			
		2019	24.971.298,06	1.722.800,00	26.694.098,06			
	Totale Programma 5	2017	66.173.124,92	-4.427.200,00	60.745.924,92	60.625.633,73	0,00	60.625.633,73
		2018	52.195.320,21	2.772.800,00	54.968.120,21			
		2019	40.877.401,25	1.722.800,00	42.600.201,25			
Programma 11	Altri servizi generali							
TITOLO 1	Spese correnti	2017	166.580.599,69	-47.580,00	166.533.019,69	99.184.138,09	0,00	99.184.138,09
		2018	113.776.259,84	0,00	113.776.259,84			
		2019	154.894.295,72	0,00	154.894.295,72			
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2017	4.242.243,14	29.000,00	4.271.243,14	4.370.328,19	0,00	4.370.328,19
		2018	636.458,21	8.580,00	645.038,21			
		2019	30.200,00	0,00	30.200,00			
	Totale Programma 11	2017	170.822.842,83	-18.580,00	170.804.262,83	103.554.466,28	0,00	103.554.466,28
		2018	114.412.718,05	8.580,00	114.421.298,05			
		2019	154.924.495,72	0,00	154.924.495,72			
TOTALE MISSIONE 1		2017	515.948.978,79	-4.444.780,00	511.504.198,79	446.779.308,26	0,00	446.779.308,26
		2018	421.166.947,71	2.783.880,00	423.950.827,71			
		2019	439.414.842,59	1.725.300,00	441.140.142,59			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità							
Programma 2	Trasporto pubblico locale							
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2017	223.244.661,32	-500.000,00	222.744.661,32	298.651.119,08	0,00	298.651.119,08
		2018	270.006.485,56	-17.500.000,00	252.506.485,56			
		2019	200.484.282,48	18.000.000,00	218.484.282,48			
	Totale Programma 2	2017	227.001.472,30	-500.000,00	226.501.472,30	382.309.559,39	0,00	382.309.559,39
		2018	325.736.485,56	-17.500.000,00	308.236.485,56			
		2019	254.564.282,48	18.000.000,00	272.564.282,48			

117

OK

71

ALLEGATO N. 16

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 175 del: 25-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Programma 4	Altre modalità di trasporto							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	350.000,00	-200.000,00	150.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00
		2018	4.650.000,00	200.000,00	4.850.000,00			
		2019	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00			
Totale Programma 4		2017	350.000,00	-200.000,00	150.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00
		2018	4.650.000,00	200.000,00	4.850.000,00			
		2019	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00			
TOTALE MISSIONE 10		2017	344.213.407,27	-700.000,00	343.513.407,27	516.719.033,61	0,00	516.719.033,61
		2018	459.286.875,55	-17.300.000,00	441.986.875,55			
		2019	425.811.535,71	18.000.000,00	443.811.535,71			
Missione 12	Dritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programma 5	Interventi per le famiglie							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	200.000,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
		2018	3.800.000,00	200.000,00	4.000.000,00			
		2019	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00			
Totale Programma 5		2017	1.293.345,00	-200.000,00	1.093.345,00	1.642.345,00	0,00	1.642.345,00
		2018	4.000.000,00	200.000,00	4.200.000,00			
		2019	8.200.000,00	0,00	8.200.000,00			
TOTALE MISSIONE 12		2017	117.123.854,92	-200.000,00	116.923.854,92	201.278.780,45	0,00	201.278.780,45
		2018	64.131.911,19	200.000,00	64.331.911,19			
		2019	64.399.291,86	0,00	64.399.291,86			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		2017	7.151.383.569,06	-5.344.780,00	7.146.038.789,06	7.021.653.457,06	0,00	7.021.653.457,06
		2018	6.834.552.235,22	-14.316.120,00	6.820.236.115,22			
		2019	6.780.559.955,64	19.725.300,00	6.800.285.255,64			

118

72

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 175 del: 25-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

ENTRATE

BILANCIO DI GIUGNO 2019									
TITOLO 2		Trasferimenti correnti							
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			2017	2018	2019		
					159.032.088,59	-46.580,00	158.985.508,59	202.363.965,68	0,00
					137.900.361,10	2.500,00	137.902.861,10		
					131.880.920,81	2.500,00	131.883.420,81		
					160.370.115,44	-46.580,00	160.323.535,44	204.140.676,26	0,00
					139.617.164,55	2.500,00	139.619.664,55		
					132.844.720,91	2.500,00	132.847.220,91		
TOTALE TITOLO 2									
TITOLO 4		Entrate in conto capitale							
Tipologia	200	Contributi agli investimenti			2017	2018	2019		
					372.362.311,09	-5.298.200,00	367.064.111,09	429.260.375,59	0,00
					386.929.564,82	-14.318.620,00	372.610.944,82		
					288.581.563,00	19.722.800,00	308.304.363,00		
					534.697.673,48	-5.298.200,00	529.399.473,49	522.997.321,44	0,00
					547.343.704,52	-14.318.620,00	533.025.084,52		
					445.005.038,11	19.722.800,00	464.727.838,11		
					7.149.308.199,59	-5.344.780,00	7.143.963.419,59	6.847.052.879,78	0,00
					6.834.552.235,22	-14.316.120,00	6.820.236.115,22		
					6.780.559.955,64	19.725.300,00	6.800.285.255,64		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE									
								6.847.052.879,78	0,00

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)	(+)	40.629.092,20	705.222,98	12.012,02
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	175.840.050,15	8.066.195,96	69.018,51
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)	(+)	216.469.142,35	8.771.418,94	81.030,53
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	935.727.287,56	1.007.247.048,39	1.045.542.048,39
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	160.323.535,44	139.619.664,55	132.847.220,91
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	286.533.223,23	298.318.923,28	278.374.540,65
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	529.399.473,49	533.025.084,52	464.727.838,11
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	35.290.000,00	-	-
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.409.054.482,22	1.369.951.468,21	1.380.774.526,39
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	559.300,34	12.012,03	4.074,31
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	157.977.134,19	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⁾	(-)	10.803.238,71	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)	(-)	1.240.833.409,66	1.109.029.919,99	1.066.632.367,84
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	630.271.920,48	478.124.413,18	443.434.796,29
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	8.121.325,91	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)	(-)	638.393.246,39	478.225.431,69	443.434.796,29
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)		284.516.006,02	399.726.788,00	411.505.514,46

DIRIGENTE SERVIZIO BILANCIO



ALLEGATO N. 18
VARIAZIONI DI CASSA

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 174 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

SPESE

Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 8	Statistica e sistemi informativi							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	1.044.708,60	0,00	1.044.708,60	1.493.708,60	-455.000,00	1.038.708,60
		2018	2.365.000,00	0,00	2.365.000,00			
		2019	3.110.000,00	0,00	3.110.000,00			
	Totale Programma 8	2017	5.615.505,16	0,00	5.615.505,16	6.188.109,82	-455.000,00	5.733.109,82
		2018	7.034.290,99	0,00	7.034.290,99			
		2019	7.605.200,45	0,00	7.605.200,45			
Programma 11	Altri servizi generali							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	4.242.243,14	0,00	4.242.243,14	4.390.328,19	-20.000,00	4.370.328,19
		2018	636.458,21	0,00	636.458,21			
		2019	30.200,00	0,00	30.200,00			
	Totale Programma 11	2017	170.822.842,83	0,00	170.822.842,83	103.574.466,28	-20.000,00	103.554.466,28
		2018	114.412.718,05	0,00	114.412.718,05			
		2019	154.924.495,72	0,00	154.924.495,72			
	TOTALE MISSIONE 1	2017	515.948.978,79	0,00	515.948.978,79	447.254.309,26	-475.000,00	446.779.309,26
		2018	421.166.947,71	0,00	421.166.947,71			
		2019	439.414.842,59	0,00	439.414.842,59			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità							
Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	38.024.298,21	0,00	38.024.298,21	49.053.479,63	-796.093,60	48.257.386,03
		2018	59.951.243,53	0,00	59.951.243,53			
		2019	102.078.158,31	0,00	102.078.158,31			
	Totale Programma 5	2017	113.065.934,97	0,00	113.065.934,97	127.692.567,82	-796.093,60	126.896.474,22
		2018	128.880.389,99	0,00	128.880.389,99			
		2019	166.247.353,23	0,00	166.247.353,23			
	TOTALE MISSIONE 10	2017	344.213.407,27	0,00	344.213.407,27	517.515.127,21	-796.093,60	516.719.033,61
		2018	459.286.875,55	0,00	459.286.875,55			
		2019	425.811.635,71	0,00	425.811.635,71			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programma 4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale							
Titolo 1	Spese correnti	2017	29.481.598,94	0,00	29.481.598,94	33.489.986,03	-2.744.005,28	30.745.980,75
		2018	18.411.977,14	0,00	18.411.977,14			
		2019	15.993.766,62	0,00	15.993.766,62			
	Totale	2017	39.519,52	0,00	39.519,52	3.742.203,69	-3.426.666,67	315.537,02

121

57

ALLEGATO N. 18

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 174 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
		2018	4.250.000,00	0,00	4.250.000,00			
		2019	6.832.856,40	0,00	6.832.856,40			
	Totale Programma 4	2017	29.521.118,46	0,00	29.521.118,46	37.232.189,72	-6.170.671,95	31.081.517,77
		2018	22.661.977,14	0,00	22.661.977,14			
		2019	22.826.623,02	0,00	22.826.623,02			
	TOTALE MISSIONE 12	2017	117.123.854,92	0,00	117.123.854,92	207.449.452,40	-6.170.671,95	201.278.780,45
		2018	64.131.911,19	0,00	64.131.911,19			
		2019	64.399.291,86	0,00	64.399.291,86			
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2017	7.151.383.569,06	0,00	7.151.383.569,06	7.029.095.222,61	-7.441.785,55	7.021.653.457,06
		2018	6.834.552.235,22	0,00	6.834.552.235,22			
		2019	6.780.559.955,64	0,00	6.780.559.955,64			

122

76

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 174 del: 21-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

ENTRATE

TITOLO 4	Entrate in conto capitale							
Tipologia	200 Contributi agli investimenti	2017	372.362.311,09	0,00	372.362.311,09	436.702.141,14	-7.441.765,55	429.260.375,59
		2018	386.929.564,82	0,00	386.929.564,82			
		2019	288.581.563,00	0,00	288.581.563,00			
	TOTALE TITOLO 4	2017	534.697.673,49	0,00	534.697.673,49	530.439.086,99	-7.441.765,55	522.997.321,44
		2018	547.343.704,52	0,00	547.343.704,52			
		2019	445.005.038,11	0,00	445.005.038,11			
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2017	7.149.308.199,59	0,00	7.149.308.199,59	6.854.494.645,33	-7.441.765,55	6.847.052.879,78
		2018	6.834.552.235,22	0,00	6.834.552.235,22			
		2019	6.780.559.955,64	0,00	6.780.559.955,64			

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 176 del: 25-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

SPESA

Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 1	Organi istituzionali							
Titolo 1	Spese correnti	2017	103.927.296,75	0,00	103.927.296,75	105.071.776,48	1.000,00	105.072.776,48
		2018	99.306.997,18	0,00	99.306.997,18			
		2019	94.484.413,03	0,00	94.484.413,03			
	Totale Programma 1	2017	104.429.948,13	0,00	104.429.948,13	105.665.986,34	1.000,00	105.666.986,34
		2018	99.306.997,18	0,00	99.306.997,18			
		2019	94.484.413,03	0,00	94.484.413,03			
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	18.026.456,83	0,00	18.026.456,83	23.613.429,07	-4.427.200,00	19.186.229,07
		2018	24.016.425,48	0,00	24.016.425,48			
		2019	26.694.098,06	0,00	26.694.098,06			
	Totale Programma 5	2017	60.745.924,92	0,00	60.745.924,92	60.625.633,73	-4.427.200,00	56.198.433,73
		2018	54.968.120,21	0,00	54.968.120,21			
		2019	42.600.201,25	0,00	42.600.201,25			
Programma 11	Altri servizi generali							
Titolo 1	Spese correnti	2017	166.533.019,69	0,00	166.533.019,69	99.184.138,09	-47.580,00	99.136.559,69
		2018	113.776.259,84	0,00	113.776.259,84			
		2019	154.894.295,72	0,00	154.894.295,72			
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	4.271.243,14	0,00	4.271.243,14	4.370.328,19	29.000,00	4.399.328,19
		2018	645.038,21	0,00	645.038,21			
		2019	30.200,00	0,00	30.200,00			
	Totale Programma 11	2017	170.804.262,83	0,00	170.804.262,83	103.554.466,28	-18.580,00	103.535.886,28
		2018	114.421.298,05	0,00	114.421.298,05			
		2019	154.924.495,72	0,00	154.924.495,72			
	TOTALE MISSIONE 1	2017	511.504.198,79	0,00	511.504.198,79	446.779.309,26	-4.444.780,00	442.334.529,26
		2018	423.950.827,71	0,00	423.950.827,71			
		2019	441.140.142,59	0,00	441.140.142,59			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità							
Programma 2	Trasporto pubblico locale							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	222.744.661,32	0,00	222.744.661,32	298.651.119,08	-500.000,00	298.151.119,08
		2018	252.506.485,56	0,00	252.506.485,56			
		2019	218.484.282,48	0,00	218.484.282,48			
	Totale Programma 2	2017	226.501.472,30	0,00	226.501.472,30	382.309.559,39	-500.000,00	381.809.559,39
		2018	308.236.485,56	0,00	308.236.485,56			
		2019	272.564.282,48	0,00	272.564.282,48			

Allegato n. 18

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 176 del: 25-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA			
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	
Programma 4	Altre modalità di trasporto								
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	150.000,00	0,00	150.000,00	350.000,00	-200.000,00	150.000,00	
		2018	4.850.000,00	0,00	4.850.000,00				
		2019	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00				
Totale Programma 4		2017	150.000,00	0,00	150.000,00	350.000,00	-200.000,00	150.000,00	
		2018	4.850.000,00	0,00	4.850.000,00				
		2019	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00				
TOTALE MISSIONE 10		2017	343.513.407,27	0,00	343.513.407,27	516.719.033,61	-700.000,00	516.019.033,61	
		2018	441.986.875,55	0,00	441.986.875,55				
		2019	443.811.635,71	0,00	443.811.635,71				
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
Programma 5	Interventi per le famiglie								
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	0,00	0,00	0,00	200.000,00	-200.000,00	0,00	
		2018	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00				
		2019	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00				
Totale Programma 5		2017	1.093.345,00	0,00	1.093.345,00	1.642.345,00	-200.000,00	1.442.345,00	
		2018	4.200.000,00	0,00	4.200.000,00				
		2019	8.200.000,00	0,00	8.200.000,00				
TOTALE MISSIONE 12		2017	116.923.854,92	0,00	116.923.854,92	201.278.780,45	-200.000,00	201.078.780,45	
		2018	64.331.911,19	0,00	64.331.911,19				
		2019	54.399.291,86	0,00	54.399.291,86				
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		2017	7.146.038.789,06	0,00	7.146.038.789,06	7.021.653.457,06	-5.344.780,00	7.016.308.677,06	
		2018	6.820.236.115,22	0,00	6.820.236.115,22				
		2019	6.800.285.255,64	0,00	6.800.285.255,64				

125

79

ALLEGATO N.18

COMUNE DI NAPOLI

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 176 del: 25-07-2017

Riferimento delibera PROPOSTA PROVVISORIA 2017 del 25-07-2017 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
ENTRATE								
TITOLO 2	Trasferimenti correnti							
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2017	158.985.508,59	0,00	158.985.508,59	202.363.965,68	-46.580,00	202.317.385,68
		2018	137.902.861,10	0,00	137.902.861,10			
		2019	131.883.420,81	0,00	131.883.420,81			
	TOTALE TITOLO 2	2017	158.985.508,59	0,00	158.985.508,59	202.363.965,68	-46.580,00	202.317.385,68
		2018	137.902.861,10	0,00	137.902.861,10			
		2019	131.883.420,81	0,00	131.883.420,81			
TITOLO 4	Entrate in conto capitale							
Tipologia 200	Contributi agli investimenti	2017	367.064.111,09	0,00	367.064.111,09	429.260.375,59	-5.298.200,00	423.962.175,59
		2018	372.610.944,82	0,00	372.610.944,82			
		2019	308.304.363,00	0,00	308.304.363,00			
	TOTALE TITOLO 4	2017	367.064.111,09	0,00	367.064.111,09	429.260.375,59	-5.298.200,00	423.962.175,59
		2018	372.610.944,82	0,00	372.610.944,82			
		2019	308.304.363,00	0,00	308.304.363,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE								
		2017	525.049.622,18	0,00	525.049.622,18	651.624.341,27	-9.266.400,00	642.357.922,27
		2018	509.513.805,92	0,00	509.513.805,92			
		2019	410.187.783,81	0,00	410.187.783,81			

126

80