



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 13-10-2022
Deliberazione della Giunta Comunale

n. 455 del 13-10-2022

OGGETTO: UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER LA BIBLIOTECA EX LR 37/90:
VARIAZIONE URGENTE DI BILANCIO

L'anno duemilaventidue il giorno tredici del mese di Ottobre alle ore 15:50, nella apposita sala, si è riunita la Giunta Comunale, convocata ai sensi del Regolamento per il funzionamento della Giunta Comunale e alla quale risultano:

N	Cognome e Nome	Carica	Presenze
1	ZUCCARINI STEFANO	SINDACO	Assente
2	BARILI DECIO	ASSESSORE	Presente
3	CESARO MARCO	ASSESSORE	Presente
4	CETORELLI AGOSTINO	ASSESSORE	Presente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Presente

PRESENTI: 7 - ASSENTI: 1

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE DOTT. PAOLO RICCIARELLI.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il VICE SINDACO DOTT. RICCARDO MELONI ed invita la Giunta all'esame dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta redatta in data 12-10-2022 dal SERVIZIO BIBLIOTECA, che qui si intende integralmente trascritta;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni ivi contenute e pertanto di far propria la proposta presentata;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità tecnica previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità contabile previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli, validamente espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1. Di approvare in via d'urgenza, al fine di introitare il contributo regionale ex LR 37/90 ed utilizzarlo per la catalogazione in SBN del materiale librario antico, le variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione finanziario 2022-2024, esercizio finanziario 2022, analiticamente indicate nell'allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. Di dare atto che, a seguito delle variazioni di cui al punto precedente, il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate del bilancio 2022 è evidenziato nell'allegato B) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

3. Di dare atto che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art.175 comma 4 del D.lgs 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di Bilancio come dimostrato nell'allegato C) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

4. Di dare atto che con la disposta variazione di bilancio viene conseguentemente variato il PEG 2022/2024 come da allegato D) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

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

INFINE, con separata ed unanime votazione validamente espressa nelle forme di legge, DELIBERA di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

~~~~~

**SERVIZIO BIBLIOTECA**  
**AREA CULTURA, TURISMO E SPORT**

---

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

***RICHIAMATE:***

- la deliberazione n. 12 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024 – nota di aggiornamento;
- la deliberazione n. 13 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2022-2024;
- la deliberazione n. 271 del 15/06/2022, immediatamente eseguibile, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.), il Piano degli Obiettivi (P.D.O.) e il Piano della Performance (P.P.) anno 2022 e pluriennale 2022-2024”;

Richiamata la Determinazione Dirigenziale della Giunta Regionale n. 4576 dell’11/05/2022 con la quale la Regione dell’Umbria ha disposto le modalità e i tempi di presentazione delle richieste di contributo per gli interventi di promozione, lo sviluppo e il funzionamento degli Istituti bibliotecari, archivistici e documentari in conformità a quanto previsto dalla L.R. 3 maggio 1990, n. 37;

Vista la D.G.C. n. 250 del 31-05-2022 ad oggetto “Catalogazione del patrimonio antico della Biblioteca Comunale – Progetto di richiesta di contributo regionale ex L.R. 37/90, annualità 2022”, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il progetto riguardante la catalogazione del patrimonio antico della Biblioteca su sistemi informatici, e ha approvato altresì di cofinanziare il progetto sui fondi del bilancio comunale;

Vista la Determinazione Dirigenziale n. 8021 del 5/08/2022 della Giunta Regionale che ha disposto alla Biblioteca comunale di Foligno il contributo di € 5.400,00 per la catalogazione in SBN del materiale librario antico;

Rilevata la necessità di attivare tutte le procedure amministrative per poter introitare il contributo regionale e utilizzarlo in tempi rapidi per realizzare il progetto di catalogazione, come richiesto dalla Regione, entro il 31 dicembre 2022;

Visto che ai capitoli di bilancio dedicati, Entrata 548.100 e corrispondente capitolo di Uscita 2462.100 è prevista una cifra insufficiente ad introitare ed impegnare il contributo regionale;

Ritenuto di dover procedere, considerata la tempistica imposta dai termini del finanziamento regionale, alla variazione d’urgenza del Bilancio di Previsione 2022-2024, esercizio 2022;

Ritenuto pertanto necessario:

- procedere ai sensi dell’art. 175 comma 4 del TUEL, mediante deliberazione della Giunta Comunale da assumere con i poteri del Consiglio;

- apportare al bilancio di previsione le seguenti variazioni per competenza e cassa, sia nella parte entrata che nella parte spesa:

ENTRATA - variazione in aumento

TITOLO 2

TIPOLOGIA 101 - Euro 400

USCITA – Variazione in aumento

MISSIONE 05

PROGRAMMA 02

TITOLO 1

Euro 400

ANNO 2022 COMPETENZA

Entrate:

maggiori entrate + 400

Saldo entrate 400

Spese:

maggiori spese + 400

Saldo spese 400

ANNO 2022 CASSA

Entrate:

maggiori entrate + 400

Saldo entrate 400

Spese:

maggiori spese + 400

Saldo spese 400

Ritenuto necessario procedere anche alla variazione del P.E.G., nel modo seguente:

Variazione P.E.G. parte entrata

Cap. 548.100 - CONTRIBUTO REGIONALE PER BIBLIOTECA COMUNALE

Titolo 2, Tipologia 101, categoria 102, livello IV 2.1.1.02, livello V 001

Importo variazione euro 400

Variazione PEG parte spesa

Cap. 2462.100 – UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER BIBLIOTECA

missione 5, Programma 2, Titolo 1, Macroaggregato 103, Livello IV 1.3.2.99, livello V 999

Importo variazione euro 400

VISTO il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42”, così come modificato dal D.Lgs. 126 del 10 agosto 2014;

RILEVATO che il D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni, all’art.175, comma 1 prevede che il bilancio di previsione può subire variazioni nel corso dell’esercizio, di competenza e di cassa, sia nella parte entrata che nella parte spesa all’art.175, comma 4, stabilisce che le variazioni di bilancio possono essere adottate dall’organo esecutivo in via d’urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica a pena di decadenza, da parte dell’organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre;

RILEVATO che trattasi di variazione adottata dalla Giunta, ai sensi degli articoli 42, comma 4, e 175, comma 4, del TUEL, che riveste la caratteristica dell’urgenza per la finalità di non provocare ingiustificabili ritardi nell’azione amministrativa;

DATO ATTO che:

-con il provvedimento proposto, vengono assicurati il permanere e l’invarianza degli equilibri di bilancio, come risulta dal prospetto allegato sotto la lettera C) quale parte integrante e sostanziale;

-la presente variazione del bilancio di previsione finanziario riguarda *ex lege* la competenza e la cassa;

-con la presente variazione di bilancio, vengono conseguentemente variati anche il D.U.P. 2020/2022 e il PEG 2022/2024;

Si propone

1. Di approvare in via d’urgenza, al fine di introitare il contributo regionale ex LR 37/90 ed utilizzarlo per la catalogazione in SBN del materiale librario antico, le variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione finanziario 2022-2024, esercizio finanziario 2022, analiticamente indicate nell’allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. Di dare atto che, a seguito delle variazioni di cui al punto precedente, il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate del bilancio 2022 è evidenziato nell’allegato B) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

3. Di dare atto che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell’art.175 comma 4 del D.lgs 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di Bilancio come dimostrato nell’allegato C) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

4. Di dare atto che con la disposta variazione di bilancio viene conseguentemente variato il PEG 2022/2024 come da allegato D) che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;

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

INFINE, considerata l’urgenza, si propone di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell’articolo 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267/2000, al fine di garantire l’immediato utilizzo degli stanziamenti di spesa oggetto di variazione.

12-10-2022

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

SIMONA PISELLI

**AREA CULTURA, TURISMO E SPORT**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER LA BIBLIOTECA EX LR 37/90: VARIAZIONE URGENTE DI BILANCIO**

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 11-10-2022

**AREA CULTURA, TURISMO E SPORT**

FRANCESCA ROSSI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER LA BIBLIOTECA EX LR 37/90: VARIAZIONE URGENTE DI BILANCIO**

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 13-10-2022

**IL DIRIGENTE DELL'AREA SERVIZI  
FINANZIARI**

MICHELA MARCHI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

Il presente atto viene letto, confermato e sottoscritto:

**IL VICE SINDACO**  
DOTT. RICCARDO MELONI

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
DOTT. PAOLO RICCIARELLI

---

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' Art. 24 del D.Lgs n. 82 del 07/03/2005



**AREA CULTURA, TURISMO E SPORT**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER LA BIBLIOTECA EX LR 37/90: VARIAZIONE URGENTE DI BILANCIO**

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 11-10-2022

**AREA CULTURA, TURISMO E SPORT**

FRANCESCA ROSSI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005



**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER LA BIBLIOTECA EX LR 37/90: VARIAZIONE URGENTE DI BILANCIO**

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 13-10-2022

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI  
FINANZIARI**

MICHELA MARCHI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**ALLEGATO A)**  
**Variazione di bilancio**

# Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

## VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022

### Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| <b>Titolo<br/>Tip.Cat.</b> | <b>Descrizione</b>                               | <b>Somma prevista</b> | <b>Maggiori entrate</b> | <b>Stanziamento<br/>risultante</b> |
|----------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 2.101.0102                 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 5.884.195,34          | 400,00                  | 5.884.595,34                       |
|                            | <b>TOTALE</b>                                    | 5.884.195,34          | 400,00                  | 5.884.595,34                       |

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

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022**

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

| <b>Miss.Prog.<br/>Titolo</b> | <b>Descrizione</b>                                                           | <b>Somma prevista</b> | <b>Maggiori spese</b> | <b>Stanziamiento<br/>risultante</b> |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| 05.02.1                      | SPESE CORRENTI Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 1.866.218,16          | 400,00                | 1.866.618,16                        |
|                              | <b>TOTALE</b>                                                                | 1.866.218,16          | 400,00                | 1.866.618,16                        |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2022   |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 400,00 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 400,00 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 400,00 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 400,00 |
|                                                                                 |        |

# Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

## VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022 (cassa)

### Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Titolo<br>Tip.Cat. | Descrizione                                      | Somma prevista | Maggiori entrate | Stanziamen-<br>to<br>risultante |
|--------------------|--------------------------------------------------|----------------|------------------|---------------------------------|
| 2.101.0102         | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 11.000.656,45  | 400,00           | 11.001.056,45                   |
|                    | <b>TOTALE</b>                                    | 11.000.656,45  | 400,00           | 11.001.056,45                   |

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

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Miss.Prog.<br>Titolo | Descrizione                                                                     | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamento<br>risultante |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| 05.02.1              | SPESE CORRENTI Attività culturali e interventi<br>diversi nel settore culturale | 2.234.714,17   | 400,00         | 2.235.114,17               |
|                      | <b>TOTALE</b>                                                                   | 2.234.714,17   | 400,00         | 2.235.114,17               |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2022   |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 400,00 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 400,00 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 400,00 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 400,00 |
|                                                                                 |        |

**ALLEGATO B)**  
**Quadro generale riassuntivo**

**COMUNE DI FOLIGNO**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022, 2023, 2024**

Provvisorie Gruppo (1)

| ENTRATE                                                                             | CASSA 2022            | COMPETENZA            |                       |                       | SPESE                                                                                       | CASSA 2022            | COMPETENZA            |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                     |                       | 2022                  | 2023                  | 2024                  |                                                                                             |                       | 2022                  | 2023                  | 2024                  |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                            | 19.416.170,55         |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| Utilizzo avanzo di amministrazione                                                  |                       | 5.817.391,67          | -                     | -                     | Disavanzo di amministrazione                                                                | -                     | -                     | -                     | -                     |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                                  |                       | -                     | -                     | -                     |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| Fondo pluriennale vincolato                                                         |                       | 7.659.564,57          | 1.401.402,22          | 610.330,10            |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| <b>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b> | <b>41.701.480,76</b>  | <b>36.619.886,62</b>  | <b>35.396.871,78</b>  | <b>35.643.028,77</b>  | <b>Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato</b>                             | <b>68.825.632,73</b>  | <b>58.206.555,69</b>  | <b>49.089.421,15</b>  | <b>47.847.989,75</b>  |
| <b>Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                            | <b>14.996.636,95</b>  | <b>8.440.620,01</b>   | <b>4.919.485,55</b>   | <b>4.024.815,60</b>   |                                                                                             |                       | <b>835.322,22</b>     | <b>366.330,10</b>     | <b>-</b>              |
| <b>Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                           | <b>11.419.648,39</b>  | <b>8.673.220,86</b>   | <b>8.048.889,22</b>   | <b>8.188.889,22</b>   |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| <b>Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                         | <b>50.459.083,50</b>  | <b>40.215.876,72</b>  | <b>6.124.602,92</b>   | <b>6.488.060,00</b>   | <b>Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato</b>                    | <b>60.096.825,11</b>  | <b>53.318.140,33</b>  | <b>7.216.182,92</b>   | <b>7.349.768,94</b>   |
|                                                                                     |                       |                       |                       |                       |                                                                                             |                       | <b>566.080,00</b>     | <b>244.000,00</b>     | <b>-</b>              |
| <b>Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     | <b>5.438.087,50</b>   | <b>4.500.260,06</b>   | <b>1.000.000,00</b>   | <b>900.000,00</b>     | <b>Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato</b> | <b>4.500.000,00</b>   | <b>4.500.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>   | <b>900.000,00</b>     |
|                                                                                     |                       |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| <b>Totale entrate finali</b>                                                        | <b>124.014.937,10</b> | <b>98.449.864,27</b>  | <b>55.489.849,47</b>  | <b>55.244.793,59</b>  | <b>Totale spese finali</b>                                                                  | <b>133.422.457,84</b> | <b>116.024.696,02</b> | <b>57.305.604,07</b>  | <b>56.097.758,69</b>  |
| <b>Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                                            | <b>4.600.000,00</b>   | <b>4.500.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>   | <b>900.000,00</b>     | <b>Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidita'</b>           | <b>402.124,49</b>     | <b>402.124,49</b>     | <b>585.647,62</b>     | <b>657.365,00</b>     |
|                                                                                     |                       |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| <b>Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE</b>                                | <b>21.398.913,81</b>  | <b>21.398.913,81</b>  | <b>21.398.913,81</b>  | <b>21.398.913,81</b>  | <b>Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>            | <b>21.398.913,81</b>  | <b>21.398.913,81</b>  | <b>21.398.913,81</b>  | <b>21.398.913,81</b>  |
|                                                                                     |                       |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| <b>Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                         | <b>58.764.304,44</b>  | <b>58.586.827,62</b>  | <b>58.586.827,62</b>  | <b>58.586.827,62</b>  | <b>Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                                  | <b>59.609.274,55</b>  | <b>58.586.827,62</b>  | <b>58.586.827,62</b>  | <b>58.586.827,62</b>  |
|                                                                                     |                       |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| <b>Totale titoli</b>                                                                | <b>208.778.155,35</b> | <b>182.935.605,70</b> | <b>136.475.590,90</b> | <b>136.130.535,02</b> | <b>Totale titoli</b>                                                                        | <b>214.832.770,69</b> | <b>196.412.561,94</b> | <b>137.876.993,12</b> | <b>136.740.865,12</b> |
|                                                                                     |                       |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                                   | <b>228.194.325,90</b> | <b>196.412.561,94</b> | <b>137.876.993,12</b> | <b>136.740.865,12</b> | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                                             | <b>214.832.770,69</b> | <b>196.412.561,94</b> | <b>137.876.993,12</b> | <b>136.740.865,12</b> |
|                                                                                     |                       |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |
| Fondo di cassa finale presunto                                                      | 13.361.555,21         |                       |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |                       |

**ALLEGATO C)**  
**Equilibri di bilancio**

**COMUNE DI FOLIGNO**

**Equilibri Di Bilancio**

**Previsioni Definitive**

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                                               |     | Competenza    |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                                |     | 2022          | 2023          | 2024          |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                       |     | 19.416.170,55 |               |               |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                                                                                                                                                                              | (+) | 1.247.484,94  | 835.322,22    | 366.330,10    |
| AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                                | (-) | -             | -             | -             |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00                                                                                                                                                                                           | (+) | 53.733.727,49 | 48.365.246,55 | 47.856.733,59 |
| - 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                                                                                                                                                                                          |     | 58.206.555,69 | 49.089.421,15 | 47.847.989,75 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato                                                                                                                                                                                           | (-) | 835.322,22    | 366.330,10    | -             |
| - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                                                                                                                   |     | 3.806.305,01  | 3.687.266,03  | 3.687.266,03  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                                         | (-) | -             | -             | -             |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari                                                                                                                                            |     | 402.124,49    | 585.647,62    | 657.365,00    |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                                 | (-) | -             | -             | -             |
| - di cui Fondo anticipazioni di liquidità                                                                                                                                                                                      |     | -             | -             | -             |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                                                      |     | -3.627.467,75 | -474.500,00   | -282.291,06   |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |               |               |               |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti                                                                                                                            | (+) | 3.283.364,20  | -             | -             |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                                 |     | -             | -             | -             |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                                    | (+) | 550.000,00    | 550.000,00    | 550.000,00    |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                                 |     | -             | -             | -             |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                             | (-) | 35.500,00     | 35.500,00     | 227.708,94    |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                            | (+) | -             | -             | -             |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>                                                                                                                                                                                      |     | 170.396,45    | 40.000,00     | 40.000,00     |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                                                             |     |               |               |               |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)                                                                                                                                                  | (+) | 2.534.027,47  |               |               |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                                                                                                          | (+) | 6.412.079,63  | 566.080,00    | 244.000,00    |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                                                                                                               | (+) | 49.216.136,78 | 8.124.602,92  | 8.288.060,00  |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                          | (-) | -             | -             | -             |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                                    | (-) | 550.000,00    | 550.000,00    | 550.000,00    |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                               | (-) | -             | -             | -             |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                         | (-) | -             | -             | -             |

**COMUNE DI FOLIGNO**

**Equilibri Di Bilancio**

Previsioni Definitive

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                   |     | Competenza    |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                                    |     | 2022          | 2023         | 2024         |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                              | (-) | 4.500.000,00  | 1.000.000,00 | 900.000,00   |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 35.500,00     | 35.500,00    | 227.708,94   |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                | (-) | -             | -            | -            |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>- di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                    | (-) | 53.318.140,33 | 7.216.182,92 | 7.349.768,94 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                      | (-) | -             | -            | -            |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                             | (+) | -             | -            | -            |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE<br/>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                              |     | -170.396,45   | -40.000,00   | -40.000,00   |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                   | (+) | -             | -            | -            |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                             | (+) | -             | -            | -            |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                              | (+) | 4.500.000,00  | 1.000.000,00 | 900.000,00   |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                     | (-) | -             | -            | -            |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                               | (-) | -             | -            | -            |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                      | (-) | 4.500.000,00  | 1.000.000,00 | 900.000,00   |
| <b>EQUILIBRIO FINALE<br/>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                                                                 |     | -             | -            | -            |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunte. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunte dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente

(\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali

**ALLEGATO D)**  
**Variazione contabile PEG**

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

## Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Codice                | Descrizione                                                               | Somma prevista | Maggiori entrate | Stanziamiento risultante |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------|
| 548.100<br>2.101.0102 | CONTRIBUTO REGIONALE PER BIBLIOTECA COMUNALE (U.<br>CAP.2461-2462-6460/4) | 8.200,00       | 400,00           | 8.600,00                 |
|                       | <b>TOTALE</b>                                                             | 8.200,00       | 400,00           | 8.600,00                 |

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Codice                  | Descrizione                                                | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamiento risultante |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 2462.100<br>05.02.1.103 | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER BIBLIOTECA (E. CAP. 548) | 5.000,00       | 400,00         | 5.400,00                 |
|                         | <b>TOTALE</b>                                              | 5.000,00       | 400,00         | 5.400,00                 |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2022   |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 400,00 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 400,00 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 400,00 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 400,00 |
|                                                                                 |        |

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022 (cassa)

## Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Codice                | Descrizione                                                               | Somma prevista | Maggiori entrate | Stanziamiento risultante |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------|
| 548.100<br>2.101.0102 | CONTRIBUTO REGIONALE PER BIBLIOTECA COMUNALE (U.<br>CAP.2461-2462-6460/4) | 8.200,00       | 400,00           | 8.600,00                 |
|                       | <b>TOTALE</b>                                                             | 8.200,00       | 400,00           | 8.600,00                 |

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022 (cassa)

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Codice                  | Descrizione                                                | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamento risultante |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 2462.100<br>05.02.1.103 | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER BIBLIOTECA (E. CAP. 548) | 5.000,00       | 400,00         | 5.400,00                |
|                         | <b>TOTALE</b>                                              | 5.000,00       | 400,00         | 5.400,00                |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2022   |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 400,00 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 400,00 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 400,00 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00   |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 400,00 |
|                                                                                 |        |