

**COMUNE DI PERUGIA**

**AREA SERVIZI FINANZIARI**

***NOTA INTEGRATIVA***

***BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020***

## QUADRO GENERALE

Il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2018 da parte degli Enti Locali è stato differito al 28 febbraio 2018 dal D.M. 29 novembre 2017 ed ulteriormente differito al 31 marzo 2018 dal D.M. 09.02.2018.

L'impianto normativo di riferimento dello schema di Bilancio di Previsione 2018-2020 è dato dalla legislazione vigente in materia di finanza locale combinata con le disposizioni da ultimo intervenute con la Legge di Bilancio 2018 (Legge n. 205/2017).

Tra le principali disposizioni relative ai c.d. vincoli di finanza pubblica si evidenziano le regole in materia di "pareggio di bilancio" (Legge n. 243/2012) ed in particolare:

- vengono abrogate formalmente le analoghe disposizioni introdotte dalla Legge di Stabilità 2016 (Legge n. 208/2015);
- vengono confermati gli adempimenti per il monitoraggio e la certificazione del saldo finale, le disposizioni in materia di sanzioni e gli effetti connessi all'applicazione dei c.d. Patti di solidarietà nazionali e regionali;
- per l'anno 2018 i Comuni devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra Entrate Finali [Titoli da 1 a 5 del Bilancio armonizzato] e Spese Finali [Titoli da 1 a 3 del Bilancio armonizzato];
- per il periodo 2018/2020 il Fondo Pluriennale Vincolato di entrata e di spesa – al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento – viene considerato nel computo del saldo finale di competenza;
- dall'anno 2017 non rileva la quota del fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

Ai fini della verifica del rispetto dell'obiettivo di saldo, ogni ente è tenuto a inviare al Ministero dell'economia e delle finanze-Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, utilizzando il sistema web appositamente istituito, una certificazione dei risultati conseguiti, firmata digitalmente, dal rappresentante legale, dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione economico-finanziaria, ove previsto, secondo un prospetto e con le modalità da stabilire con appositi decreti.

La mancata trasmissione della certificazione entro il termine perentorio del 31 marzo costituisce inadempimento all'obbligo del pareggio di bilancio. L'art. 1, comma 471 della Legge n. 232/2016, stabilisce che nel caso in cui, decorsi 30 giorni dal termine per l'approvazione del

rendiconto, l'Ente non abbia ancora provveduto all'invio della certificazione, il Presidente dei revisori dei conti, in qualità di commissario *ad acta*, pena la decadenza dal ruolo di revisore, provvede all'invio della certificazione stessa entro i successivi 30 giorni. L'erogazione delle risorse o trasferimenti erariali da parte del Ministero dell'interno è sospesa fino alla data di trasmissione della documentazione da parte del commissario *ad acta*. Nel caso in cui il commissario *ad acta* invii la certificazione entro sessanta giorni dal termine stabilito per l'approvazione del rendiconto di gestione e attesti il conseguimento dell'obiettivo di saldo, si applicano le sanzioni relative al blocco delle assunzioni del personale e alla riduzione del 30% delle indennità di funzione e dei gettoni di presenza.

Le sanzioni (art. 1, comma 475 della Legge n. 232/2016) in caso di mancato pareggio di bilancio sono le seguenti:

- a) Riduzione del Fondo di Solidarietà Comunale
- b) Non possono impegnare spese correnti per un importo superiore ai corrispondenti impegni effettuati nell'anno precedente a quello di riferimento ridotti dell'1%
- c) Non possono ricorrere all'indebitamento per gli investimenti
- d) Non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsiasi tipologia contrattuale (anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto) – Sono vietati i contratti di servizio con soggetti privati che si configurino elusivi della disposizione – Eccezione per le assunzioni a tempo determinato (fino al 31/12) di personale per lo svolgimento delle funzioni di protezione civile, polizia locale, istruzione pubblica e settore sociale
- e) Riduzione del 30% delle indennità di funzione e dei gettoni di presenza degli Amministratori (rif. ammontari al 30 giugno 2014).

L'art. 1, comma 476 della Legge n. 232/2016 ha introdotto un ulteriore criterio rispetto alla proporzionalità della sanzione rispetto allo sfioramento registrato; agli Enti che non rispettano il saldo per un importo inferiore al 3% degli accertamenti delle entrate finali è riservata una riduzione delle sanzioni:

- il limite agli impegni di spesa corrente è pari a quello dell'anno precedente;
- il limite alle assunzioni di personale si riferisce alle sole assunzioni a tempo indeterminato;
- la riduzione dell'indennità di funzione e i gettoni di presenza in capo agli amministratori in carica nell'anno in cui è avvenuta la sanzione è pari al 10%.

Se l'inadempienza è accertata successivamente all'anno seguente a quello in cui si è verificata le sanzioni si applicano nell'anno successivo a quello della comunicazione del mancato conseguimento del predetto saldo.

La normativa vigente inoltre prevede che qualora le Sezioni Giurisdizionali regionali della Corte dei conti accertino che il rispetto delle regole sul pareggio di bilancio è stato artificialmente conseguito mediante una non corretta applicazione dei principi contabili di cui al Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, o altre forme elusive, le stesse irrogano, una sanzione pecuniaria, i cui importi sono acquisiti al bilancio dell'ente.

Va evidenziato che la sanzione pecuniaria è diretta:

- agli amministratori che hanno posto in essere atti elusivi delle predette regole, la condanna ad una sanzione pecuniaria fino a un massimo di dieci volte l'indennità di carica percepita al momento di commissione dell'elusione;
- al responsabile amministrativo (quindi potenzialmente ad ogni responsabile di servizio, mentre precedentemente al responsabile del servizio economico-finanziario) individuato dalla sezione giurisdizionale regionale della Corte dei conti, fino a tre mensilità del trattamento retributivo, al netto degli oneri fiscali e previdenziali.

L'art. 1, comma 874 della citata Legge di Bilancio 2018 apporta alcune rilevanti modifiche alla disciplina degli spazi finanziari, sia in termini di risorse disponibili, sia per ciò che riguarda le priorità di assegnazione nell'ambito del patto nazionale verticale, rispetto alle norme emanate con la legge di bilancio 2017. Tali spazi possono essere richiesti dagli Enti solo qualora questi stessi interventi non possano essere realizzati con debito o avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti e nel rispetto del proprio saldo.

### **Trasferimenti e rimborsi statali**

Sotto il profilo tecnico-contabile le risorse finanziarie del Fondo di solidarietà comunale vengono allocate al Titolo 1 dell'Entrata.

La Tabella sotto riportata evidenzia l'impatto sul bilancio comunale della voce relativa ai trasferimenti statali nel periodo 2012/2018:

| Fondo Sperimentale anno 2012 | Fondo di Solidarietà Anno 2013 | Fondo di Solidarietà Anno 2014 | Fondo di Solidarietà Anno 2015 | Fondo di Solidarietà Anno 2016 | Fondo di Solidarietà Anno 2017 | Fondo di Solidarietà Anno 2018 |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 30.495.884,16                | 24.238.625,36                  | 21.385.337,36                  | 15.192.839,89                  | 26.206.969,38                  | 25.681.259,89                  | 25.352.767,11                  |

La riduzione del FSC rispetto all'anno 2018 deriva dalla modifica ai criteri di ripartizione, insieme alla nuova metodologia di determinazione delle capacità fiscali e dei costi standard (incidenza elevata al 45%); ai fini del riparto del Fondo rimane invariata la quota di alimentazione (calcolata in misura pari al 22,43% del gettito stimato dell'IMU ad aliquote di base ammontante ad € 7.558.575,82) e la quota risultante dai ristori per minori introiti di IMU e TASI.

Per quanto riguarda i trasferimenti statali non fiscalizzati rimangono in vigore:

- il contributo per la perdita di gettito dell'addizionale comunale all'IRPEF
- il contributo per il contrasto all'evasione fiscale e contributiva.

Per quanto riguarda infine i contributi statali spettanti per fattispecie specifiche di legge si evidenzia che il Fondo del 2018 per il ristoro delle criticità derivanti dal passaggio da IMU a TASI è stato confermato sugli stessi valori dell'anno precedente (€ 4.208.000).

### **Trasferimenti regionali**

In materia di trasporto pubblico l'impegno della Regione di rivedere la ripartizione dei contributi del Fondo Trasporti, sia rideterminando i criteri sia includendo la mobilità alternativa come previsto dalla Legge Regionale di settore, non si è al momento concretizzato pertanto non sono state allocate in bilancio le relative poste; si auspica la definizione del nuovo contributo per il 2018 e la sua definitiva stabilizzazione.

### **Fiscalità locale**

La manovra tariffaria delle entrate tributarie collegate al Bilancio di previsione 2018 è stata impostata tenendo conto dei vincoli di cui all'art. 1, comma 37, della Legge n. 205/2017 che ha prorogato al 2018 il "blocco" degli aumenti dei tributi e delle addizionali degli Enti Locali; restano escluse dal "blocco" la TARI e le variazioni disposte dagli Enti che deliberano il dissesto o il pre-dissesto; non rientrano nel divieto di aumento le entrate di natura patrimoniale. I Comuni che hanno optato nel 2017 per il mantenimento della maggiorazione della TASI possono continuare a farlo anche nel 2018 (previa espressa delibera del Consiglio comunale).

Per il dettaglio delle modifiche introdotte dal Legislatore si rinvia al paragrafo rubricato "ENTRATE TRIBUTARIE".

- Conferma della IUC introdotta nell'anno 2014 – Imposta unica comunale che comprende le componenti IMU, TASI e TARI: l'Imu, non applicabile sull'abitazione principale in quanto cancellata dalla legge di stabilità 2014 (legge 147/2013 art.1 comma 707) , ad eccezione di alcune categorie catastali di immobili, resta confermata all'aliquota dell' 1,06% sugli altri

immobili; l'art. 1, comma 14 della Legge n. 208/2015 ha sancito l'esclusione della la Tasi dalle abitazioni principali.

La TARI è approvata nella misura che consente l'integrale copertura dei costi del piano economico finanziario del servizio. E' stato incrementato, nel Piano Economico Finanziario 2018 relativo alla Tariffa rifiuti, un Fondo Crediti Dubbia Esigibilità, ora pari ad € 4.450.000,00.

- L'addizionale comunale all'IRPEF non subisce variazioni rispetto all'aliquota dello 0,8% applicata nel 2013 e resta confermata la fascia di esenzione fino ad € 12.500,00 di reddito complessivo lordo;
- L'imposta di soggiorno non subisce modifiche rispetto al 2016: l'aliquota dell'imposta è stabilita annualmente con deliberazione della Giunta comunale ai sensi dell'articolo 42, comma 2, lettera f) del TUEL, da un minimo di € 0,25 ad un massimo di € 5,00 per persona e per pernottamento, fino a un massimo di tre pernottamenti consecutivi e dal quarto giorno è abolita, mentre è abolita dal primo giorno per accompagnatori e autisti.

#### **Destinazione dei proventi da permessi a costruire**

L'art. 1, comma 460 della Legge n. 232/2016 consente di destinare, ai sensi dell'art. 2, comma 8, della Legge n. 244/2007, i proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni previste dal Testo Unico dell'edilizia a spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale, nonché a spese di progettazione delle opere pubbliche. Si consente pertanto di destinare i proventi concessori per spese correnti, seppur strettamente legate alla conservazione del patrimonio pubblico locale. La medesima disposizione introduce, a decorrere dal 1° gennaio 2018, un nuovo regime di destinazione di tali proventi.

Nel Bilancio 2018 - 2020 l'equilibrio economico-finanziario di parte corrente è stato conseguito facendo ricorso all'applicazione dei proventi dei permessi a costruire per € 500.000,00 nel 2018 e per € 1.000.000,00 in ciascuno degli esercizi 2019 e 2020.

Si evidenzia inoltre che l'art. 1, comma 867 della Legge n. 205/2017 ha stabilito per il triennio 2018-2020 la possibilità di utilizzare le risorse (risparmi) derivanti da operazioni di rinegoziazione di mutui e dei prestiti obbligazionari senza vincoli di destinazione e quindi anche per finanziare la spesa corrente, possibilità di cui ci si avvale con il presente bilancio di previsione, per l'importo di € 2.348.000,00.

#### **Vincoli in materia di indebitamento, di spesa di personale e di spesa corrente**

Ai sensi dell'art. 1, comma 539 della L. n. 190/2014, il limite all'indebitamento di cui all'articolo 204 del TUEL, spesa per interessi sul debito/entrate correnti del penultimo anno precedente (2016), è del 10% e quindi pari a 17.361.512,83. Il Comune di Perugia rispetta il predetto limite in quanto l'ammontare degli interessi per mutui e obbligazioni è previsto in €. 3.449.166,08 a cui si

aggiungono interessi (eventuali) per fidejussioni rilasciate pari ad € 627.667,11, interessi su nuovi mutui per € 184.113,56 al netto dei contributi in conto interessi di € 113.967,21 per un ammontare complessivo, ai fini del calcolo del limite, di € 4.146.979,54.

Il Bilancio di previsione annuale e pluriennale rispetta i vincoli in materia di indebitamento per il finanziamento degli investimenti; nell'esercizio 2018 è previsto il ricorso all'indebitamento – pari ad € 7.150.000 – per finanziare interventi in materia di edilizia scolastica, la rotatoria di Madonna Alta e per la sostituzione delle scale mobili del parcheggio Cupa-Pellini.

La base normativa dei vincoli per quanto riguarda la spesa del personale è contenuta nell'articolo 1, comma 557 della Legge n. 296/2006 e consiste nell'obbligo di riduzione tendenziale da attuarsi mediante il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

La Legge di stabilità 2016 ha stabilito che il limite per le assunzioni di personale non dirigenziale a tempo indeterminato negli anni 2016, 2017 e 2018 è fissato nel tetto del 25% della spesa del personale cessato nell'anno precedente. Tale percentuale, per l'anno 2016, sale al 100% per gli enti con un rapporto tra spesa del personale e spesa corrente inferiore al 25%. La capacità assunzionale 2016 è riservata alle assunzioni del personale in sovrannumero degli enti di area vasta ed a tal fine sale all'80% delle cessazioni dell'anno 2015, così come previsto dal DL n. 90/2014. Sulla base delle previsioni dell'art. 3 comma 5 del DL n. 90/2014 come modificato dal DL n. 78/2015, si possono utilizzare i resti delle capacità assunzionali dell'ultimo triennio. Secondo il parere della Sezione Autonomie della Corte dei Conti, il triennio precedente è dinamico rispetto all'anno in cui si prevede l'assunzione (Deliberazione n. 28/2015).

Per quanto riguarda infine i vincoli a talune tipologie di spese (incarichi di studio e di consulenza, mostre, rappresentanza, convegni, sponsorizzazioni, formazione, autovetture) introdotti dall'art. 6 del D.L. n. 78/2010 ed ampliati con il D.L. n. 95/2012 e con la Legge n. 228/2012 (mobili e arredi) si è tenuto conto in sede di predisposizione del bilancio preventivo.

## **IL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020**

Il Bilancio 2018-2020 è stato elaborato sulla base delle previsioni formulate dai Responsabili dei Servizi, doverosamente ricondotte entro limiti di sostenibilità complessiva e di rispetto dei vincoli dettati dalle norme sul pareggio di bilancio (si rinvia a tale proposito ai prospetti allegati alla deliberazione di approvazione dello schema di bilancio).

Le risultanze complessive evidenziano una manovra per l'esercizio 2018 da € 488.834.441,38 di cui:

### **ENTRATE**

€ 3.380.997,06            Utilizzo avanzo presunto di amministrazione

|                  |                                                         |
|------------------|---------------------------------------------------------|
| € 14.655.584,33  | Fondo Pluriennale Vincolato                             |
| € 260.676.756,38 | Entrate finali (Titoli 1-5)                             |
| € 7.150.000,00   | Entrate da accensione di prestiti (Titolo 6)            |
| € 130.000.000,00 | Anticipazione di Tesoreria (Titolo 7)                   |
| € 72.971.103,61  | Entrate per conto di terzi e partite di giro (Titolo 9) |

Nella parte Entrata, alla luce dei nuovi principi contabili, si deve tenere conto del Fondo pluriennale vincolato per le spese correnti, del Fondo pluriennale vincolato per le spese in c/capitale, dell'Avanzo vincolato. La composizione per Missione e Programmi del FPV - costituito dalla differenza tra le risorse accertate in entrata e destinate al finanziamento di impegni giuridicamente perfezionati ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata - è riportata nell'apposito documento (All. 7 al D.Lgs. n. 118/2011). Il FPV della competenza è stato rilevato con De.Di. n. 21 e 22 del 29 dicembre 2017; ulteriori rilevazioni e reimputazioni saranno effettuate all'esito della rendicontazione in corso dell'esercizio 2017.

L'Avanzo vincolato presunto, determinato con DGC n. 25 del 31 gennaio 2018, è rappresentato nel prospetto allegato alla delibera ed è stato applicato parzialmente per motivi d'urgenza nel bilancio provvisorio con delibera n. 54 del 21 febbraio 2018 per gli investimenti € 49.070,00. Nel Bilancio di previsione è stata prevista l'applicazione dell'avanzo presunto per la parte corrente € 1.152.166,15 e per la parte investimenti € 2.179.760,91.

### SPESE

Le risultanze complessive, per l'esercizio 2018, sono le seguenti:

|                  |                                                                  |
|------------------|------------------------------------------------------------------|
| € 1.237.439,64   | Disavanzo di amministrazione                                     |
| € 178.661.275,31 | Spese correnti (Titolo 1)                                        |
| € 91.443.879,89  | Spese in conto capitale (Titolo 2)                               |
| € 7.150.000,00   | Spese per incremento di attività finanziarie (Titolo 3)          |
| € 7.370.742,93   | Spese per rimborso prestiti (Titolo 4)                           |
| € 130.000.000,00 | Chiusura anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere (Titolo 5) |
| € 72.971.103,61  | Spese per servizi c/terzi e partite di giro (Titolo 7)           |

Il Titolo 5 (Entrate da riduzione di attività finanziarie) e il Titolo 7 (Anticipazione di Tesoreria) dell'entrata, a cui corrispondono il Titolo 3 (Spese per incremento di attività finanziarie) e il Titolo 5 (Chiusura anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere) della spesa rappresentano gli elementi di novità rispetto alla precedente classificazione del bilancio.



Per quanto riguarda invece il Titolo 7 dell'entrata e il Titolo 5 della spesa si evidenzia che gli stanziamenti riguardanti le erogazioni e i rimborsi delle anticipazioni concesse dal tesoriere non hanno natura autorizzatoria e, ai sensi del punto 3.26 del principio contabile della competenza finanziaria, non costituiscono debito dell'Ente in quanto destinate a fronteggiare esigenze di liquidità. Il limite dell'anticipazione di tesoreria, di cui all'art. 222 del TUEL, è stato determinato con D.G.C. n. 502 del 20/12/2017 in € 72.339.636,79 (pari a 5/12 delle entrate correnti dell'esercizio 2015) fino al 31.12.2018; l'art. 1, comma 618 della Legge n. 205/2017 ha prorogato anche per l'esercizio 2018 l'elevazione del limite di legge previsto in via ordinaria pari a 3/12 delle entrate correnti del penultimo esercizio precedente.

Le somme stanziare sui rispettivi titoli predetti saranno utilizzate per la contabilizzazione dei rapporti con l'istituto di credito tesoriere e le relative movimentazioni saranno esposte in allegato al rendiconto di gestione al 31 dicembre ai fini della conciliazione con il conto del tesoriere.

Nell'esercizio 2018 è prevista l'assunzione di mutui pertanto al titolo 6 dell'entrata è iscritto lo stanziamento di € 7.150.000,00.

Il titolo 4 della spesa presenta uno stanziamento di € 7.370.742,93 relativo al rimborso delle quote capitale dei mutui e dei prestiti obbligazionari (comprensivo della quota derivante dall'accantonamento, pari al 10%, dei proventi delle alienazioni patrimoniali).

Per quanto riguarda infine le partite c/terzi e le partite di giro sono allocate rispettivamente al Titolo 9 dell'entrata e al Titolo 7 della spesa. In base al punto 7.2 del Principio contabile della competenza finanziaria l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni delle partite di giro e delle operazioni per conto terzi è garantito dalla correlazione in base alla quale sono registrate e imputate, in deroga al principio contabile generale n. 16, nell'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non nell'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

Il Bilancio di previsione 2018-2020 rispetta il principio del pareggio finanziario di competenza.

| ENTRATE                                                                      | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 | SPESE                                                            | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio                            | 0,00                                        |                                                  |                                                  |                                                  |                                                                  |                                             |                                                  |                                                  |                                                  |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione                                  |                                             | 3.380.997,06                                     | 0,00                                             | 0,00                                             | Disavanzo di amministrazione                                     |                                             | 1.237.439,64                                     | 1.237.439,64                                     | 1.237.439,64                                     |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                             |                                             | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                             |                                                                  |                                             |                                                  |                                                  |                                                  |
| Fondo pluriennale vincolato                                                  |                                             | 14.855.584,33                                    | 0,00                                             | 0,00                                             |                                                                  |                                             |                                                  |                                                  |                                                  |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 133.812.343,00                              | 137.024.280,07                                   | 134.427.481,01                                   | 134.251.701,55                                   | Titolo 1 - Spese correnti                                        | 104.050.004,23                              | 178.001.275,31                                   | 100.001.078,30                                   | 108.301.000,75                                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 20.082.121,08                               | 18.200.810,00                                    | 10.108.752,75                                    | 14.154.307,32                                    | - di cui fondo pluriennale vincolato                             | 0,00                                        | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                             |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 23.050.480,71                               | 27.144.471,87                                    | 25.835.787,37                                    | 20.507.820,54                                    |                                                                  |                                             |                                                  |                                                  |                                                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 50.007.027,80                               | 70.257.181,45                                    | 7.808.080,24                                     | 3.574.000,00                                     | Titolo 2 - Spese in conto capitale                               | 04.028.800,82                               | 01.443.870,80                                    | 0.888.080,24                                     | 2.054.000,00                                     |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 12.517.050,42                               | 7.150.000,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                             | - di cui fondo pluriennale vincolato                             | 0,00                                        | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                             |
|                                                                              |                                             |                                                  |                                                  |                                                  | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie          | 7.150.000,00                                | 7.150.000,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                             |
|                                                                              |                                             |                                                  |                                                  |                                                  | - di cui fondo pluriennale vincolato                             |                                             | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                             |
| <b>Totale entrate finali</b>                                                 | <b>241.985.924,36</b>                       | <b>280.678.756,38</b>                            | <b>184.181.001,97</b>                            | <b>178.487.988,41</b>                            | <b>Totale spese finali</b>                                       | <b>236.135.474,05</b>                       | <b>277.255.155,20</b>                            | <b>178.480.958,54</b>                            | <b>171.015.860,75</b>                            |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                            | 10.054.217,37                               | 7.150.000,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                             | Titolo 4 - Rimborso di prestiti                                  | 7.070.000,20                                | 7.370.742,93                                     | 0.452.003,70                                     | 0.234.888,02                                     |
|                                                                              |                                             |                                                  |                                                  |                                                  | di cui Fondo anticipazioni di liquidità                          |                                             | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                             |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 130.000.000,00                              | 130.000.000,00                                   | 00.000.000,00                                    | 00.000.000,00                                    | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 138.817.733,08                              | 130.000.000,00                                   | 00.000.000,00                                    | 00.000.000,00                                    |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 43.430.804,33                               | 72.071.103,01                                    | 72.071.103,01                                    | 72.071.103,01                                    | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro               | 43.420.778,73                               | 72.071.103,01                                    | 72.071.103,01                                    | 72.071.103,01                                    |
| <b>Totale Titoli</b>                                                         | <b>426.359.948,06</b>                       | <b>470.797.859,99</b>                            | <b>317.152.105,58</b>                            | <b>311.459.092,02</b>                            | <b>Totale Titoli</b>                                             | <b>426.359.948,06</b>                       | <b>487.597.001,74</b>                            | <b>315.914.865,94</b>                            | <b>310.221.652,38</b>                            |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                            | <b>426.359.948,06</b>                       | <b>488.834.441,38</b>                            | <b>317.152.105,58</b>                            | <b>311.459.092,02</b>                            | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                  | <b>426.359.948,06</b>                       | <b>488.834.441,38</b>                            | <b>317.152.105,58</b>                            | <b>311.459.092,02</b>                            |
| Fondo di cassa finale presunto                                               | 0,00                                        |                                                  |                                                  |                                                  |                                                                  |                                             |                                                  |                                                  |                                                  |

## ANALISI DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

Le nuove disposizioni in materia di contabilità pubblica introdotte dal D.Lgs. n. 118/2011 all'Allegato sub. 1 hanno introdotto il Principio dell'equilibrio di bilancio (principio n. 15) di cui deve essere data evidenza in uno specifico allegato (secondo un'ottica pluriennale) che si compone di una parte relativa all'equilibrio (economico-finanziario) di parte corrente, di una parte relativa all'equilibrio di parte capitale e una parte relativa all'equilibrio finale rappresentato dalla somma dei due equilibri intermedi più alcune voci di entrata e di spesa specifici.

Le norme di contabilità pubblica pongono come vincolo del bilancio di previsione il pareggio finanziario. L'osservanza di tale principio riguarda il pareggio complessivo di competenza e di cassa attraverso una rigorosa valutazione di tutti i flussi di entrata e di spesa.

### Equilibrio di parte corrente

Tale equilibrio è rispettato nel caso in cui si verifica la seguente relazione:

[A) Fondo Pluriennale vincolato per spese correnti – AA) Recupero Disavanzo di amministrazione esercizio precedente + B) Totale Entrate correnti (Titoli 1, 2 e 3) + C) Entrate del Titolo 4.02.06 (Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti) è => D) Totale Spese correnti (Titolo 1) + E) Spese del Titolo 2.04 (Trasferimenti in c/capitale) + F) Spese del Titolo 4 (Quote capitale amm.to dei mutui e dei prestiti obbligazionari)]

Inoltre devono essere considerate altre poste differenziali che hanno effetti sull'equilibrio di parte corrente quali:

H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti.

Le componenti positive e negative che concorrono alla determinazione dell'equilibrio di parte corrente sono riportate nella sottostante Tabella:

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                       |     | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2018 | COMPETENZA<br>ANNO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                               |     | 0,00                                                      |                         |                         |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                                                                                                                                                      | (+) | 1.617.716,80                                              | 0,00                    | 0,00                    |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                         | (-) | 1.237.439,64                                              | 1.237.439,64            | 1.237.439,64            |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00                                                                                                                                                                   | (+) | 183.269.574,93                                            | 176.372.021,73          | 174.913.988,41          |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                                    |     | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                | (+) | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti                                                                                                                                                                  | (-) | 178.661.275,31                                            | 169.601.978,30          | 168.361.660,75          |
| <i>di cui:</i>                                                                                                                                                                                         |     |                                                           |                         |                         |
| <i>- fondo pluriennale vincolato</i>                                                                                                                                                                   |     | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>                                                                                                                                                           |     | 12.480.667,55                                             | 13.445.927,31           | 14.991.960,61           |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                 | (-) | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari                                                                                                                    | (-) | 7.370.742,93                                              | 6.452.603,79            | 6.234.888,02            |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                                    |     | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>                                                                                                                                                         |     | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                              |     | <b>-2.382.166,15</b>                                      | <b>-920.000,00</b>      | <b>-920.000,00</b>      |
| <b>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</b> |     |                                                           |                         |                         |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti                                                                                                                                               | (+) | 1.152.166,15                                              | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                                    |     | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge                                                                                                     | (+) | 1.360.000,00                                              | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                                    |     | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge                                                                                              | (-) | 130.000,00                                                | 80.000,00               | 80.000,00               |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                     | (+) | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>                                                                                                                                                                    |     |                                                           |                         |                         |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                                     |     | <b>0,00</b>                                               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

## Equilibrio di parte capitale

Tale equilibrio è rispettato nel caso in cui si verifica la seguente relazione:

[P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento + Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in c/capitale + R) Totale Entrate Titoli 4, 5 e 6 al netto delle Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge I), delle Entrate del Titolo 5.02 (Riscossione di crediti S) e delle Entrate del Titolo 5.03 (Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie T) maggiorato delle Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge L) è = U) Spese in conto capitale al netto delle Spese del Titolo 3 (Acquisizione di attività finanziarie V) maggiorati delle Spese del Titolo 2.04 (Trasferimenti in c/capitale E)]

Le componenti positive e negative che concorrono alla determinazione dell'equilibrio di parte investimenti sono riportate nella sottostante Tabella:

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                      |     |  | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2018 | COMPETENZA<br>ANNO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento                                                                       | (+) |  | 2.228.830,91                                              | 0,00                    | 0,00                    |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale                                                                            | (+) |  | 13.037.867,53                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00                                                                                                  | (+) |  | 84.557.181,45                                             | 7.808.980,24            | 3.574.000,00            |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge                                    | (-) |  | 1.360.000,00                                              | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                                                                      | (-) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (-) |  | 7.150.000,00                                              | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge                             | (+) |  | 130.000,00                                                | 80.000,00               | 80.000,00               |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estizione anticipata di prestiti                                                     | (-) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale                                                                                        | (-) |  | 91.443.879,89                                             | 6.888.980,24            | 2.654.000,00            |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                                                                    |     |  | <i>0,00</i>                                               | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                | (+) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                                                   |     |  |                                                           |                         |                         |
| <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                                                  |     |  | <b>0,00</b>                                               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

Le risultanze sopra riportate evidenziano che vengono rispettati tutti gli equilibri economico-finanziari previsti dalla vigente normativa contabile.

L'equilibrio economico-finanziario finale W) è rappresentato dalla sommatoria dell'equilibrio di parte corrente O) e dell'equilibrio di parte capitale Z) incrementato delle Entrate del Titolo 5.02

(Riscossione di crediti S) e delle Entrate del Titolo 5.03 (Altre entrate per riduzione di attività finanziarie T) e decrementato delle Spese del Titolo 3.02 (Concessione di crediti X) e delle Spese del Titolo 3.03 (Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie Y) così come riportato nella seguente Tabella:

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                      |     |  | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2018 | COMPETENZA<br>ANNO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                      | (+) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                | (+) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) |  | 7.150.000,00                                              | 0,00                    | 0,00                    |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                        | (-) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                  | (-) |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie         | (-) |  | 7.150.000,00                                              | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                              |     |  |                                                           |                         |                         |
| <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                                        |     |  | 0,00                                                      | 0,00                    | 0,00                    |

## ANALISI DELLE ENTRATE DI PARTE CORRENTE

Prima di passare alla disamina dei vari aggregati che compongono le entrate di parte corrente è opportuno evidenziare la nuova struttura del bilancio (parte entrata) alla luce dell'art. 15 del D.Lgs. n. 118/2011 secondo il quale la classificazione, secondo livelli successivi di dettaglio, è la seguente:

**Titoli**, definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate: Titolo 1 (Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa), Titolo 2 (Trasferimenti correnti), Titolo 3 (Entrate extra-tributarie)

**Tipologie**, definite in base alla natura delle entrate nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza

**Categorie**, definite in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito di ciascuna tipologia di appartenenza

L'unità elementare di bilancio della parte entrata, ai fini del voto, è rappresentata dalle Tipologie. I nuovi schemi di bilancio prevedono l'adozione dei seguenti prospetti obbligatori (All. 4.9 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.):

- Entrate annuali per Titoli e Tipologie con previsioni di competenza e previsioni di cassa
- Entrate annuali riepilogate per Titoli

- Entrate pluriennali per Titoli e Tipologie con previsioni di competenza e previsioni di cassa
- Entrate pluriennali riepilogate per Titoli
- Riepilogo generale delle entrate per Titoli
- Prospetto previsionale (pluriennale) di competenza delle entrate per Titoli, Tipologie e Categorie con evidenza delle eventuali quote di entrata non ricorrente.

Con riferimento all'ultimo schema sopra citato si evidenzia che il criterio per stabilire la ricorrenza o meno di una entrata è rappresentato dal fatto che si faccia riferimento a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero sia limitata ad uno o più esercizi; in particolare si è ritenuto che possa essere definita "a regime" una entrata che si presenta con continuità in almeno 5 esercizi per importi costanti nel tempo.

### **ENTRATE TRIBUTARIE**

La Legge di Bilancio 2018 non ha apportato modifiche sostanziali al quadro normativo dei tributi locali rispetto all'esercizio 2017 e all'esercizio 2016, nel quale invece erano state introdotte le seguenti novità.

### **TASI**

La modifica più rilevante è senza dubbio la cancellazione della TASI sulle abitazioni principali, già esentate dall'IMU.

Dal 2016, in seguito alla Legge 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) non sono più soggette né le unità immobiliari adibite ad abitazione principale dal possessore, né quelle adibite ad abitazione principale dall'occupante.

In questo secondo caso, il possessore sarà assoggettato alla Tasi secondo la percentuale stabilita dal comune nel 2015 o, in mancanza, nella misura del 90% dell'ammontare complessivo del tributo.

Rimangono assoggettate a Tasi - come all'IMU - le abitazioni principali accatastate in A1, A8 e A9 e le relative pertinenze, anche laddove siano occupate da un soggetto diverso dal possessore.

La nozione di abitazione principale continua ad essere quella già prevista ai fini Imu (per cui occorre il doppio requisito della residenza anagrafica e della dimora abituale, fatte salve le eccezioni previste dalla legge) e include anche le pertinenze classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate (quindi con un limite di tre pertinenze). Al riguardo, il comma 14 modificando il comma 669 della L. 147/2013, ha precisato che l'esenzione dalla Tasi viene espressamente estesa a tutte le ipotesi di assimilazione previste dall'art. 13, comma 2, del D.L. 201/2011.

Comodati. Non rientrano più fra le ipotesi di assimilazione regolamentare gli immobili concessi in comodato a parenti in linea retta entro il primo grado. La L. 208/2015, infatti, ha cancellato le previsioni che consentivano ai comuni di introdurla prevedendo che l'agevolazione operasse o limitatamente alla quota di rendita risultante in catasto non eccedente il valore di euro 500, oppure nel solo caso in cui il comodatario appartenga a un nucleo familiare con ISEE non superiore a

15.000 euro annui. Pertanto, le eventuali disposizioni in tal senso, contenute nei regolamenti comunali, non sono più applicabili.

Per i comodati fra parenti in linea retta entro il primo grado, in luogo dell'assimilazione regolamentare, viene introdotta una riduzione del 50% della base imponibile, analoga a quella prevista per gli immobili storici o inagibili. Tale agevolazione è subordinata a requisiti assai restrittivi.

Essa, infatti, si applica solo nel caso di possesso, da parte del comodante, di un solo immobile oppure di due immobili ubicati nello stesso comune di cui uno (quello non concesso in comodato) deve essere l'abitazione principale del possessore/comodante.

Il contratto di comodato, inoltre, deve essere registrato presso un qualunque ufficio dell'Agenzia delle Entrate (non vale nessuna scrittura privata o altra forma/dichiarazione di concessione del comodato), per cui la riduzione del 50% potrà essere applicabile solo dalla data di registrazione del contratto.

Infine, per beneficiare dell'agevolazione, il possessore/comodante deve comunicare e attestare il possesso dei requisiti al comune tramite apposita dichiarazione.

Sono in ogni caso esclusi dall'agevolazione i comodati per le abitazioni accatastate in A1, A8 e A9.

Terreni. Per l'esenzione Imu di cui all'art. 7, comma 1, lett. h), del D.Lgs. 504/1992 tornano ad applicarsi i parametri di cui alla circolare n. 9/1993, con conseguente superamento di quelli fissati dal D.L. 4/2015 (quasi interamente abrogato). Sono in ogni caso esenti dall'Imu i terreni:

- ubicati nei comuni delle isole minori;
- a immutabile destinazione agro-silvo-pastorale a proprietà collettiva indivisibile e inusucapibile;
- posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione.

Vengono inoltre abrogate le norme di favore per coltivatori diretti e IAP in materia di base imponibile IMU (moltiplicatore ridotto e franchigia).

Per i terreni è confermata ovviamente anche l'esenzione dalla TASI.

Canoni concordati. Per gli immobili locati a canone concordato di cui alla L. 431/1998, l'Imu e la Tasi determinate applicando l'aliquota stabilita dal comune sono ridotte al 75%.

Il generico riferimento alla L. 431/1998 implica che l'agevolazione spetti agli immobili ubicati in tutti i comuni in cui sono stati siglati gli accordi territoriali fra le organizzazioni della proprietà edilizia e le organizzazioni dei conduttori maggiormente rappresentative e non solo a quelli ubicati nei comuni ad alta densità abitativa.

Imbullonati. Si prevede la possibilità, per gli intestatari catastali di immobili a destinazione speciale e particolare, censibili nelle categorie catastali dei gruppi D ed E, di presentare atti di aggiornamento (Docfa) per la rideterminazione della rendita catastale escludendo dalla stima diretta macchinari, congegni, attrezzature ed altri impianti, funzionali allo specifico processo produttivo.

Per gli atti di aggiornamento entro il 15 giugno 2016, le rendite catastali rideterminate hanno effetto dal 1° gennaio 2016.

## **TARI**

La potestà riconosciuta al Comune in materia di TARI consiste nella determinazione delle tariffe, ai sensi del d.P.R. n. 158/1999, sulla base del Piano economico-finanziario del servizio predisposto dal gestore ed approvato dall'A.U.R.I.. La disciplina puntuale della TARI è contenuta nel regolamento comunale della IUC.

Con la Legge di Bilancio 2018 (art. 1, comma 38) è stata estesa fino al 2018 la facoltà per i comuni di applicare le deroghe al c.d. metodo normalizzato per il calcolo delle tariffe TARI già applicate negli anni 2014-2017.

### **IMU secondaria**

E' stato espressamente abrogato l'art. 1 del D.Lgs. 23/2011 che prevedeva l'istituzione del tributo demandandone la disciplina ad un regolamento statale mai approvato.

Rimane quindi invariato il quadro dei tributi secondari che il nuovo prelievo avrebbe dovuto sostituire (tassa occupazione di spazi pubblici, imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni).

### **Blocco aumenti**

Per tutto il 2018, il comma 37 della Legge di Bilancio 2018 ha stabilito la sospensione degli effetti dei provvedimenti che prevedono aumenti di tributi e addizionali, con specifiche eccezioni (enti in dissesto e pre-dissesto, Tari, tariffe di natura patrimoniale).

Il blocco impedisce non solo gli aumenti in senso stretto, ma anche l'istituzione di nuovi tributi nei Comuni che ne sono privi. Sono vietati, inoltre, gli aumenti indiretti, ossia dovuti all'eliminazione o attenuazione di agevolazioni già concesse in precedenza, come ad esempio aliquote agevolate, soglie di esenzione ecc. I Comuni possono mantenere, con espressa deliberazione, la maggiorazione Tasi dello 0,8 per mille ove deliberata entro il 30 settembre 2015.

Le entrate tributarie complessivamente, rispetto al consuntivo presunto dell'esercizio 2017, presentano un incremento del 2,68%. Di seguito si analizzano le variazioni delle singole tipologie e gli scostamenti più significativi.

### **IMPOSTA UNICA COMUNALE**

La legge di stabilità 2014 ha introdotto l'Imposta Unica Comunale. Le tre componenti della IUC sono l'IMU, la TASI e la TARI.

La componente IMU presenta un incremento dell'1,10% rispetto al dato del pre-consuntivo 2017 da ritenersi di natura fisiologica rispetto alle caratteristiche del tributo (natura patrimoniale su base immobiliare); nella previsione di gettito è ricompreso lo stanziamento per il recupero dell'evasione derivante dall'attività di accertamento degli uffici preposti ammontante ad € 3.000.000; tale entrata, come previsto dai principi contabili, è stata iscritta per intero salvo poi accantonare una quota al Fondo crediti di dubbia esigibilità.

La componente TARI della IUC ha un effetto neutro sul bilancio di previsione, in quanto la spesa complessiva per il servizio è integralmente coperta dalle tariffe. La neutralità degli effetti sul bilancio



comunale è solo teorica in quanto, data l'elevata morosità pregressa, comporta il necessario finanziamento dei crediti di dubbia esigibilità/inesigibili, previsto per l'anno 2018 nel PEF per un importo di € 4.450.000,00. L'incremento del gettito, pari al 10,91% rispetto al 2017, dipende, oltre a quanto sopra esposto, dalle risultanze del Piano economico-finanziario il quale ha recepito i maggiori costi derivanti dal congruamento 2017 e dai nuovi servizi attivati dal 2018.

La componente TASI presenta un incremento rispetto al gettito pre-consuntivo 2017 di ca. € 40.000 (-8,69%).

### ***Addizionale IRPEF***

Il gettito dell'addizionale comunale IRPEF, aumentata nel 2013 allo 0,8% con fascia di esenzione pari ad € 12.500 (di reddito complessivo), è previsto pari a € 17.627.013,83. Lo stanziamento è stato allocato tenendo conto della modalità contenuta nel Punto 3.7.5. del Principio contabile della competenza finanziaria che prevede che gli enti locali possono accertare l'addizionale comunale Irpef per un importo pari a quello accertato nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento e comunque non superiore alla somma degli incassi dell'anno precedente in c/residui e del secondo anno precedente in c/competenza, riferiti all'anno di imposta.

### ***Tassa occupazione suolo pubblico***

La tassa di occupazione suolo pubblico è prevista, a parità di tariffe, in € 1.822.732,52 di cui: € 751.740,00 a titolo di occupazioni temporanee ed € 120.712,52 sono previste a titolo di recupero evasione della Tosap.

### ***Imposta sulla pubblicità***

L'imposta comunale sulla pubblicità è prevista, a parità di tariffe, in € 3.250.000,00.

### ***Diritti sulle pubbliche affissioni***

I diritti sulle pubbliche affissioni sono previsti, a parità di tariffe, in € 700.000,00.

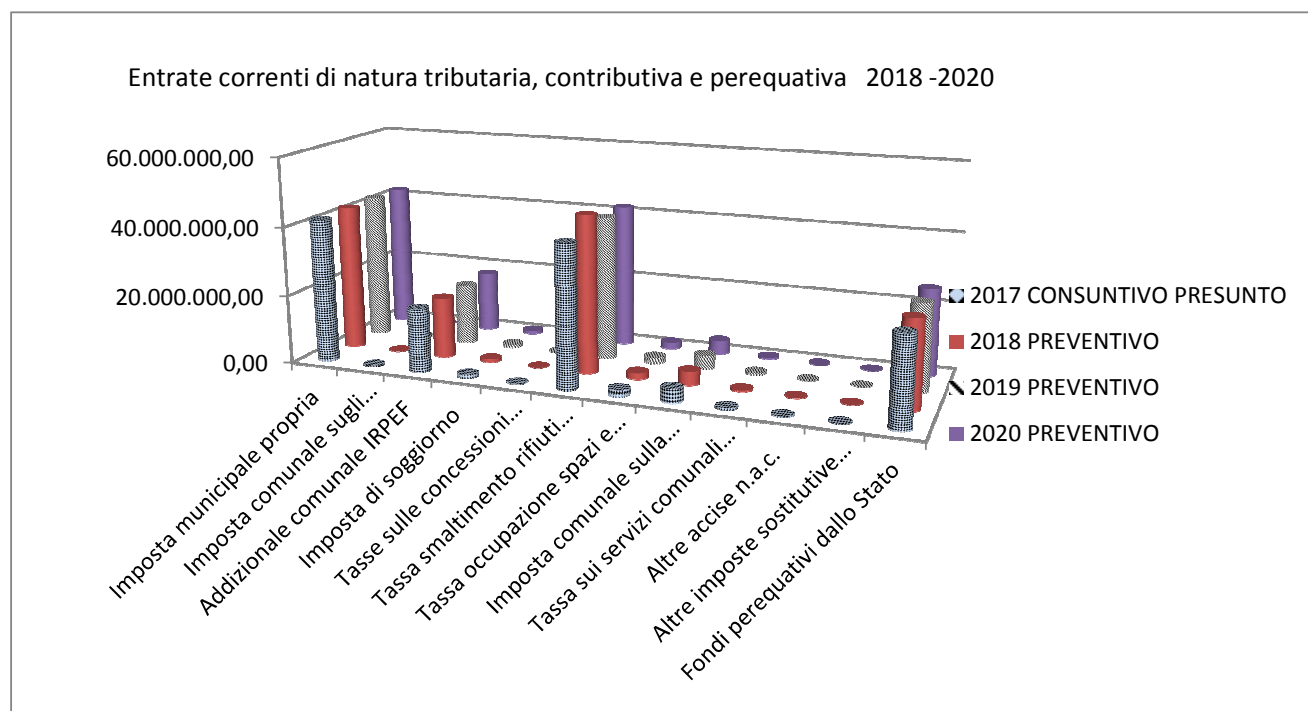
### ***Fondo di solidarietà comunale***

Per l'anno 2018 la quota comunale che alimenta il Fondo, calcolata sul gettito IMU ad aliquote di base, ammonta ad € 7.558.575,82; la quota spettante invece ammonta ad € 25.352.767,11 di cui € 15.113.337,49 a titolo di ristoro dei minori introiti IMU e TASI ed € 10.239.429,62 a titolo di perequazione delle risorse calcolate sulla base della capacità fiscale dell'Ente e sulla base dei fabbisogni standard (SOSE) e al netto delle rettifiche operate a valere sugli accantonamenti previsti dalla legge.

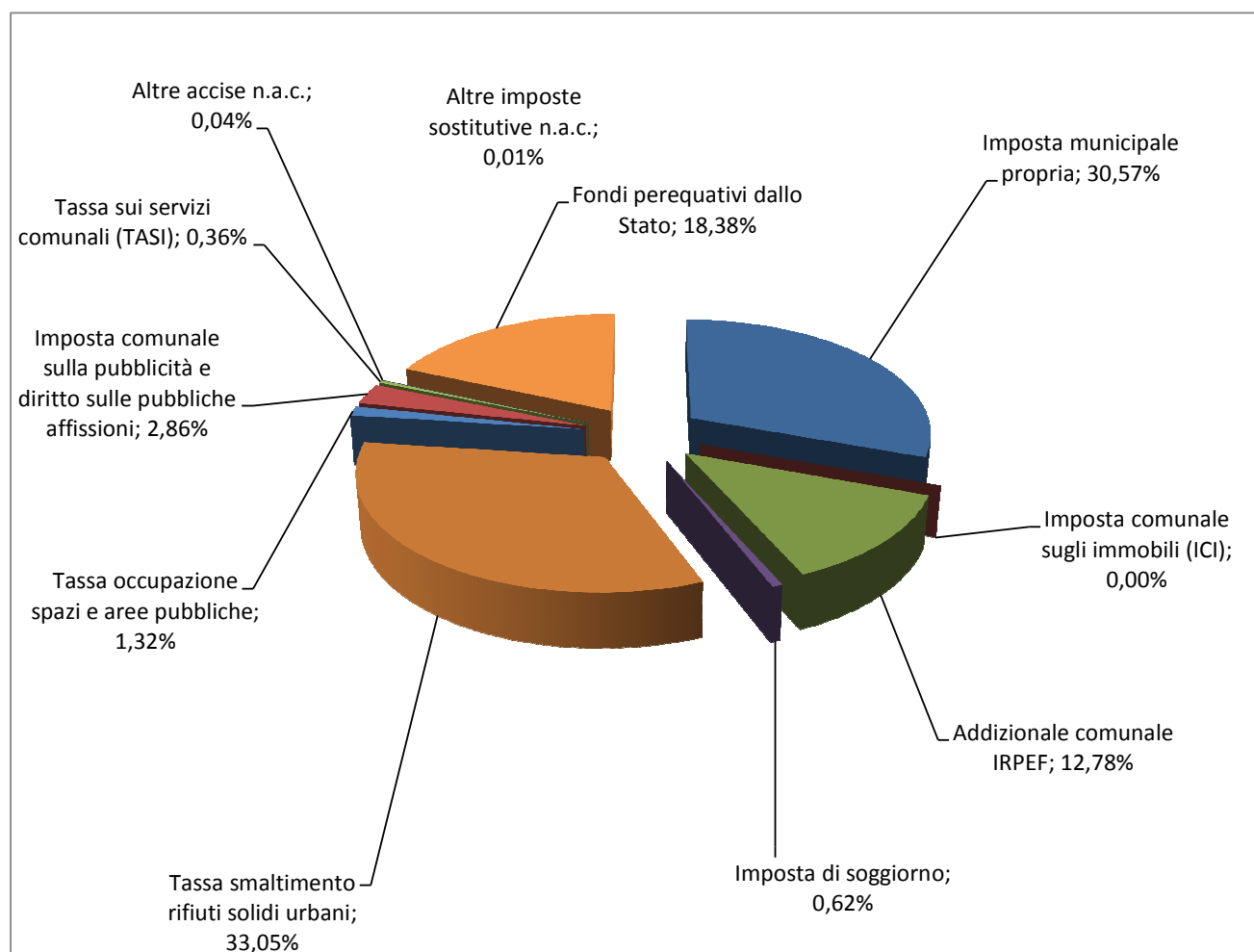
Per l'anno 2018 il Fondo IMU-TASI ammonta ad € 4.208.000 e si evidenzia che tale importo non rientra tra le entrate valide ai fini del vincolo del pareggio di bilancio.

|                                                                          |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020</b>                                |  |  |
| <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b> |  |  |

| Descrizione                                                            | 2017<br>CONSUNTIVO<br>PRESUNTO | 2018<br>PREVENTIVO    | 2019<br>PREVENTIVO    | 2020<br>PREVENTIVO    | Diff 2018-<br>2017 | Inc sul totale<br>2018 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|
| Imposta municipale propria                                             | 41.707.517,28                  | 42.166.727,22         | 42.345.759,66         | 42.170.069,60         | 1,10%              | 30,57%                 |
| Imposta comunale sugli immobili (ICI)                                  | 157.122,05                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | -100,00%           | 0,00%                  |
| Addizionale comunale IRPEF                                             | 18.482.372,98                  | 17.627.013,83         | 17.627.013,83         | 17.627.013,83         | -4,63%             | 12,78%                 |
| Imposta di soggiorno                                                   | 884.872,33                     | 850.000,00            | 850.000,00            | 850.000,00            | -3,94%             | 0,62%                  |
| Tasse sulle concessioni comunali                                       | 1.542,25                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | -100,00%           |                        |
| Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani                                | 41.106.576,65                  | 45.590.046,29         | 41.864.208,49         | 41.864.208,49         | 10,91%             | 33,05%                 |
| Tassa occupazione spazi e aree pubbliche                               | 1.828.374,92                   | 1.822.732,52          | 1.822.732,52          | 1.822.732,52          | -0,31%             | 1,32%                  |
| Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | 3.991.278,98                   | 3.950.000,00          | 3.950.000,00          | 3.950.000,00          | -1,03%             | 2,86%                  |
| Tassa sui servizi comunali (TASI)                                      | 460.004,65                     | 500.000,00            | 550.000,00            | 550.000,00            | 8,69%              | 0,36%                  |
| Altre accise n.a.c.                                                    | 84.452,78                      | 50.000,00             | 50.000,00             | 50.000,00             | -40,80%            | 0,04%                  |
| Altre imposte sostitutive n.a.c.                                       | 31.885,36                      | 15.000,00             | 15.000,00             | 15.000,00             | -52,96%            | 0,01%                  |
| Fondi perequativi dallo Stato                                          | 25.589.760,10                  | 25.352.767,11         | 25.352.767,11         | 25.352.767,11         | -0,93%             | 18,38%                 |
| <b>Totale Titolo I</b>                                                 | <b>134.325.760,33</b>          | <b>137.924.286,97</b> | <b>134.427.481,61</b> | <b>134.251.791,55</b> | <b>2,68%</b>       | <b>100,00%</b>         |



## INCIDENZA SUL TOTALE ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA – ANNO 2018



### TRASFERIMENTI

I trasferimenti correnti (Titolo 2) sono previsti in complessivi € 18.200.816,09 con un incremento pari al 33,15% rispetto al consuntivo presunto 2017.

Di seguito si riporta nel dettaglio per ciascuna tipologia l'analisi degli scostamenti rispetto al dato pre-consuntivo dell'esercizio precedente.

#### Trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali

I trasferimenti statali correnti sono complessivamente previsti in € 8.237.806,48 con un incremento del 16,72% rispetto al consuntivo presunto 2017. Tra le varie poste in aumento si evidenziano i contributi ministeriali per il Bando Periferie (€ 390.000) e per i Progetti nazionali (€ 224.200), a cui corrispondono analoghi stanziamenti in uscita; si rileva inoltre che il Fondo di solidarietà comunale subisce un decremento di ca. € 330.000.

### **Trasferimenti correnti da Amministrazioni locali**

I trasferimenti e i contributi correnti dalla Regione e da altri enti pubblici sono previsti in complessivi € 5.692.318,88, rispetto all'accertato 2017 di € 5755.941,69 (-1,11%). Il decremento è principalmente dovuto alla corretta applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata in base al quale le somme devono essere allocate in bilancio secondo il criterio dell'esigibilità, quindi a livello di previsione è sostanzialmente in linea con il 2017.

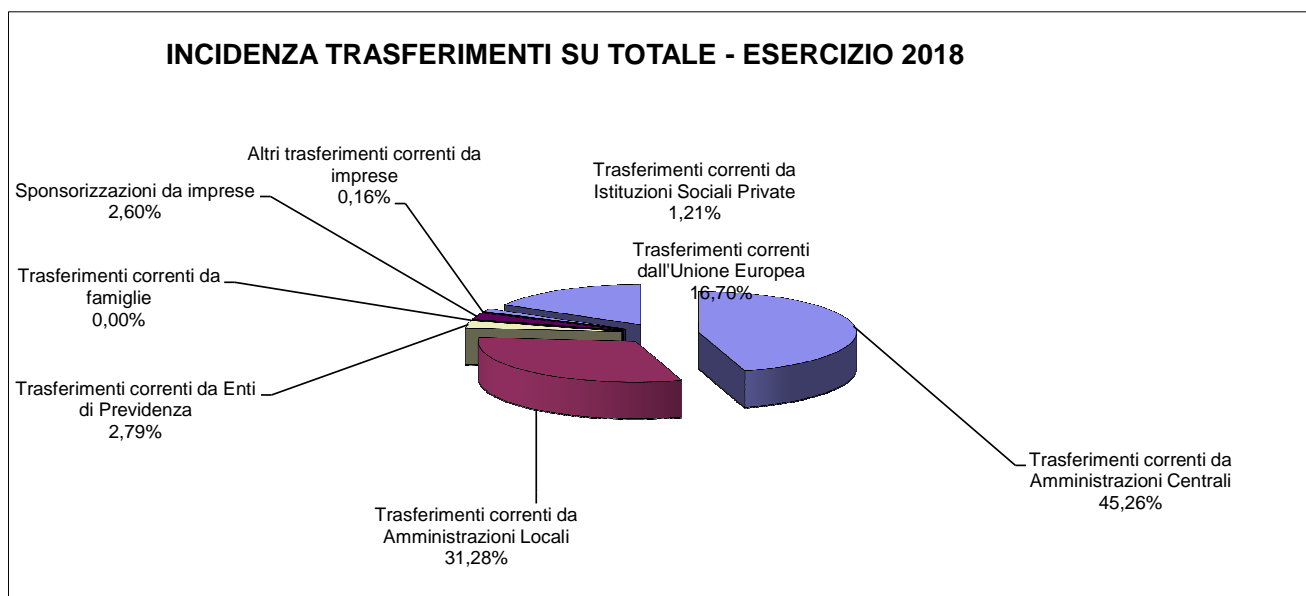
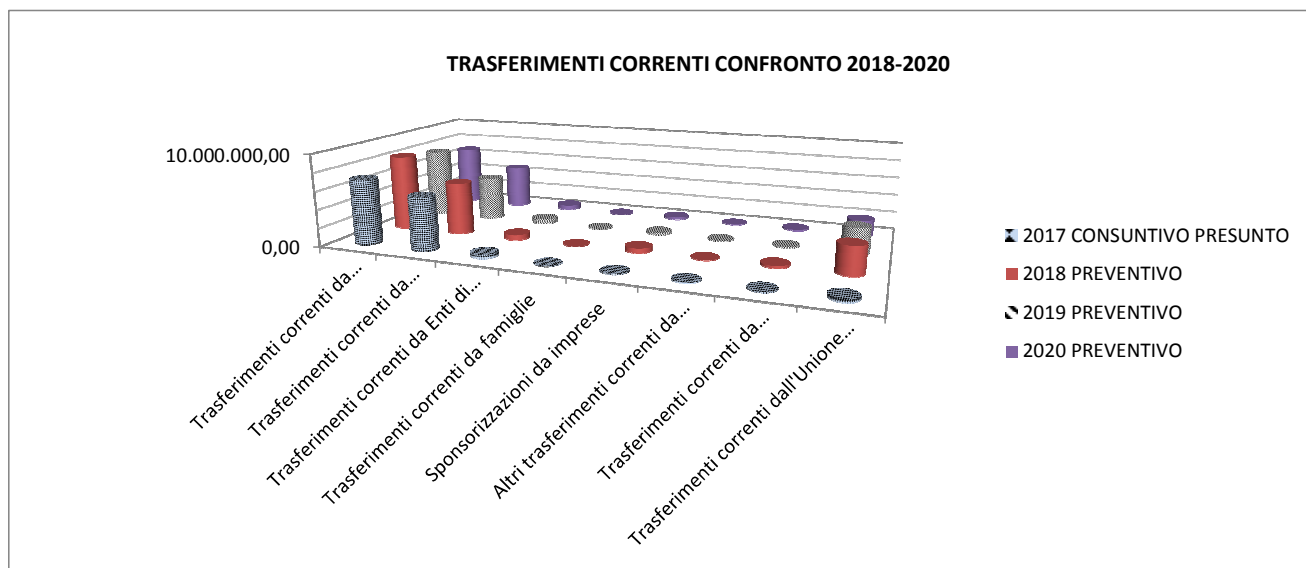
### **Trasferimenti correnti da imprese**

La categoria rappresentata da sponsorizzazioni da imprese ammonta ad € 472.400,00 in incremento rispetto all'accertato del consuntivo presunto 2017 ed è collegata a pari posta nella spesa. Le eventuali maggiori sponsorizzazioni sono da reimpiegare nell'ambito della comunicazione e della cultura.

### **Trasferimenti correnti dall'Unione Europea**

Sono previsti in € 3.039.189,93 in consistente incremento rispetto al consuntivo presunto 2017 per effetto del meccanismo contabile di imputazione nell'esercizio in cui diventano esigibili.

| <b>BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020</b>             |                                |                      |                      |                      |                    |                        |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------------|
| <b>Trasferimenti correnti</b>                         |                                |                      |                      |                      |                    |                        |
| Descrizione                                           | 2017<br>CONSUNTIVO<br>PRESUNTO | 2018<br>PREVENTIVO   | 2019<br>PREVENTIVO   | 2020<br>PREVENTIVO   | Diff 2018-<br>2017 | Inc sul totale<br>2018 |
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali    | 7.057.700,27                   | 8.237.806,48         | 7.588.735,36         | 6.731.119,18         | 16,72%             | 45,26%                 |
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali      | 5.755.941,69                   | 5.692.318,88         | 4.806.439,88         | 4.762.954,18         | -1,11%             | 31,28%                 |
| Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza          | 400.944,05                     | 508.167,13           | 499.311,47           | 499.311,47           | 26,74%             | 2,79%                  |
| Trasferimenti correnti da famiglie                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%              | 0,00%                  |
| Sponsorizzazioni da imprese                           | 50.779,06                      | 472.400,00           | 226.000,00           | 226.000,00           | 830,30%            | 2,60%                  |
| Altri trasferimenti correnti da imprese               | 35.327,09                      | 30.000,00            | 30.000,00            | 30.000,00            | -15,08%            | 0,16%                  |
| Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 44.066,33                      | 220.933,67           | 95.000,00            | 95.000,00            |                    | 12,1%                  |
| Trasferimenti correnti dall'Unione Europea            | 325.094,59                     | 3.039.189,93         | 2.863.266,04         | 1.809.982,49         | 834,86%            | 16,70%                 |
| <b>Totale Titolo II</b>                               | <b>13.669.853,08</b>           | <b>18.200.816,09</b> | <b>16.108.752,75</b> | <b>14.154.367,32</b> | <b>33,15%</b>      | <b>100,00%</b>         |



### **ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

Le entrate extratributarie (Titolo 3) sono previste, complessivamente, in € 27.144.471,87, con un incremento pari al 21,42% rispetto al consuntivo presunto 2017.

All'interno del Titolo 3 sono ricomprese le seguenti tipologie:

100. Vendita di beni e servizi e proventi gestione dei beni

200. Proventi derivanti dall'attività di controllo

300. Interessi attivi

400. Altre entrate

## 500. Rimborsi

L'analisi per categorie principali evidenzia quanto segue:

### **Proventi da vendita di beni e servizi**

I proventi dei servizi pubblici sono previsti in € 7.053.583,82 con un incremento pari al 22,50% rispetto al consuntivo presunto 2017.

### ***Proventi derivanti dalla gestione dei beni***

I proventi della gestione dei beni sono previsti in € 6.693.601,53 con un incremento pari al 13,41% rispetto al consuntivo presunto 2017. All'interno della categoria è stato iscritto il recupero dei canoni pregressi dovuti da Umbra Acque ammontante per l'anno 2018 ad € 1.194.454.

### ***Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti***

Tale voce ricomprende le entrate da sanzioni per violazione al codice della strada previste in € 6.000.000,00 milioni.

### ***Interessi attivi da titoli e finanziamento a medio e lungo termine***

La previsione ammonta ad € 30.806,68 in decremento del 13,40% rispetto al consuntivo presunto 2017.

### ***Altre entrate da redditi di capitale***

E' prevista un'entrata stimata per utili da Afas per € 100.000,00 e da utili della Società Minimetrò per € 120.000,00.

### **Rimborsi ed altre entrate correnti**

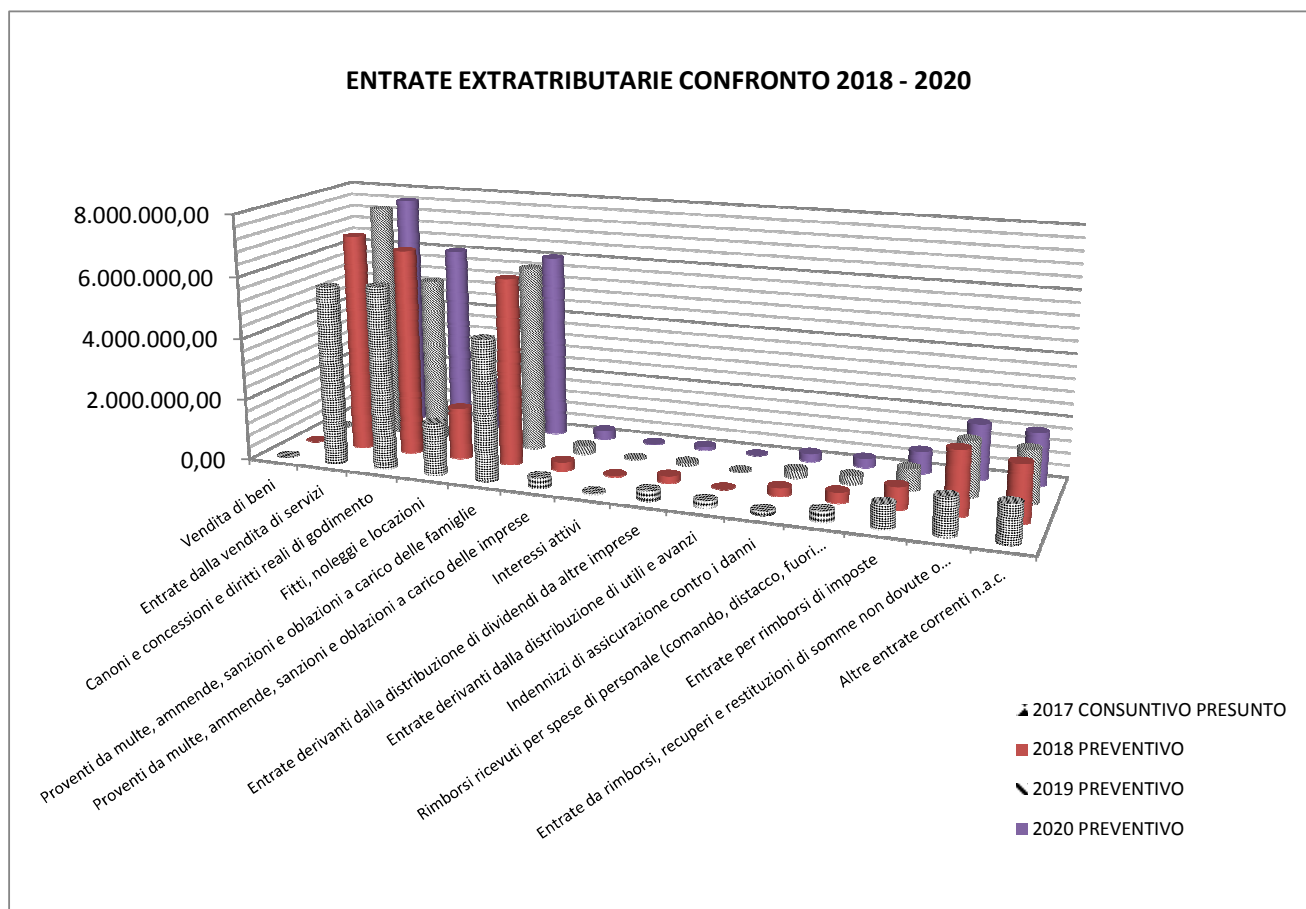
All'interno della tipologia rimborsi sono allocati gli indennizzi assicurativi, i rimborsi per il personale comandato, i rimborsi delle imposte e i rimborsi diversi.

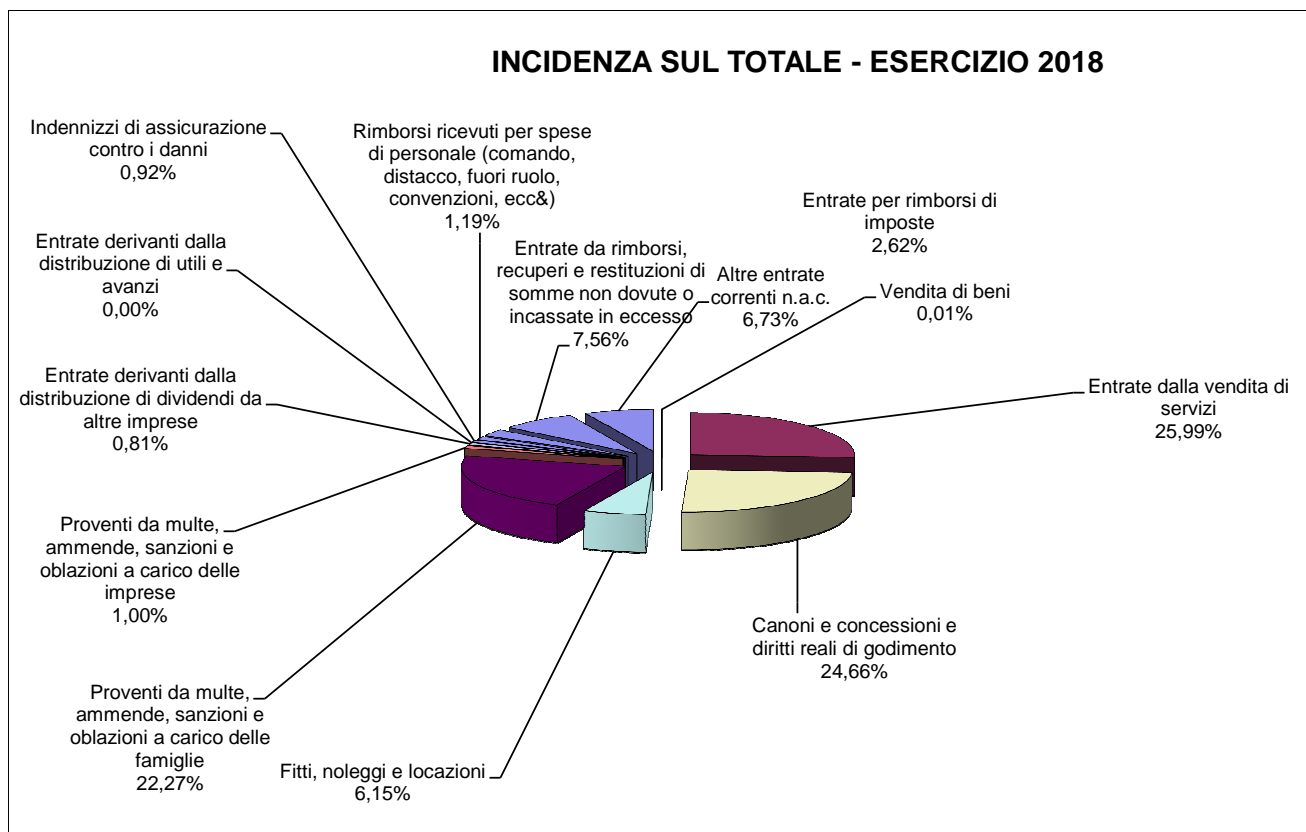
### **Altre entrate non altrove classificabili**

Sono previste somme per € 1.826.307,30, in aumento del 51,07% rispetto al pre-consuntivo 2017. Lo scostamento è dovuto principalmente a poste correttive della spesa per contabilizzazioni dello *split payment* e dell'inversione contabile.

Inoltre è stato allocato in entrata anche lo stanziamento per i proventi dell'impianto fotovoltaico del Pala Evangelisti.

| BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020                                                           |                                |                      |                      |                      |                    |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------------|
| Entrate extratributarie                                                                      |                                |                      |                      |                      |                    |                        |
| Descrizione                                                                                  | 2017<br>CONSUNTIVO<br>PRESUNTO | 2018<br>PREVENTIVO   | 2019<br>PREVENTIVO   | 2020<br>PREVENTIVO   | Diff 2018-<br>2017 | Inc sul<br>totale 2018 |
| Vendita di beni                                                                              | 2.014,00                       | 1800,00              | 1800,00              | 1800,00              | -10,63%            | 0,01%                  |
| Entrate dalla vendita di servizi                                                             | 5.757.842,27                   | 7.053.583,82         | 7.658.091,28         | 7.658.091,28         | 22,50%             | 25,99%                 |
| Canoni e concessioni e diritti reali di godimento                                            | 5.902.239,27                   | 6.693.601,53         | 5.352.464,73         | 6.036.911,73         | 13,41%             | 24,66%                 |
| Fitti, noleggi e locazioni                                                                   | 1664.042,05                    | 1669.263,20          | 1642.127,00          | 1643.174,98          | 0,31%              | 6,45%                  |
| Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie                     | 4.532.722,03                   | 6.044.500,00         | 6.044.500,00         | 6.044.500,00         | 33,35%             | 22,27%                 |
| Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese                      | 317.737,69                     | 270.300,00           | 270.300,00           | 270.300,00           | -14,93%            | 1,00%                  |
| Interessi attivi                                                                             | 35.572,01                      | 30.806,68            | 25.512,00            | 17.059,19            | -13,40%            | 0,11%                  |
| Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese                          | 313.262,72                     | 220.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00           | -29,77%            | 0,81%                  |
| Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi                                      | 219.605,40                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | -100,00%           | 0,00%                  |
| Indennizzi di assicurazione contro i danni                                                   | 113.125,08                     | 250.000,00           | 250.000,00           | 250.000,00           | 120,99%            | 0,92%                  |
| Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc&) | 339.953,98                     | 322.248,03           | 280.750,71           | 280.750,71           | -5,21%             | 1,19%                  |
| Entrate per rimborsi di imposte                                                              | 760.367,17                     | 710.000,00           | 710.000,00           | 710.000,00           | -6,62%             | 2,62%                  |
| Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso      | 1.189.335,29                   | 2.052.061,31         | 1.789.198,41         | 1.789.198,41         | 72,54%             | 7,56%                  |
| Altre entrate correnti n.a.c.                                                                | 1208.908,67                    | 1826.307,30          | 1.711.043,24         | 1.706.043,24         | 51,07%             | 6,73%                  |
| <b>Totale Titolo 3</b>                                                                       | <b>22.356.727,63</b>           | <b>27.144.471,87</b> | <b>25.835.787,37</b> | <b>26.507.829,54</b> | <b>21,42%</b>      | <b>100,00%</b>         |





## ANALISI DELLE SPESE DI PARTE CORRENTE

Prima di passare alla disamina degli aggregati che compongono le spese di parte corrente è opportuno evidenziare la nuova struttura del bilancio (parte spesa) alla luce degli articoli 12-14 del D.Lgs. n. 118/2011 secondo il quale la classificazione, secondo livelli successivi di dettaglio, è la seguente:

**Missioni**, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle Amministrazioni

**Programmi**, rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni

L'unità elementare di bilancio della parte spesa, ai fini del voto, è rappresentata dai Programmi. I nuovi schemi di bilancio prevedono l'adozione dei seguenti prospetti obbligatori (All. 9 al D.Lgs. n. 118/2011):

- Spese annuali per Missioni, Programmi e Titoli con previsioni di competenza e previsioni di cassa
- Spese annuali per funzioni delegate dalla Regione per Missioni, Programmi e Titoli con previsioni di competenza e previsioni di cassa
- Spese per utilizzo di contributi e trasferimenti dell'Unione Europea per Missioni, Programmi e Titoli con previsioni di competenza e previsioni di cassa

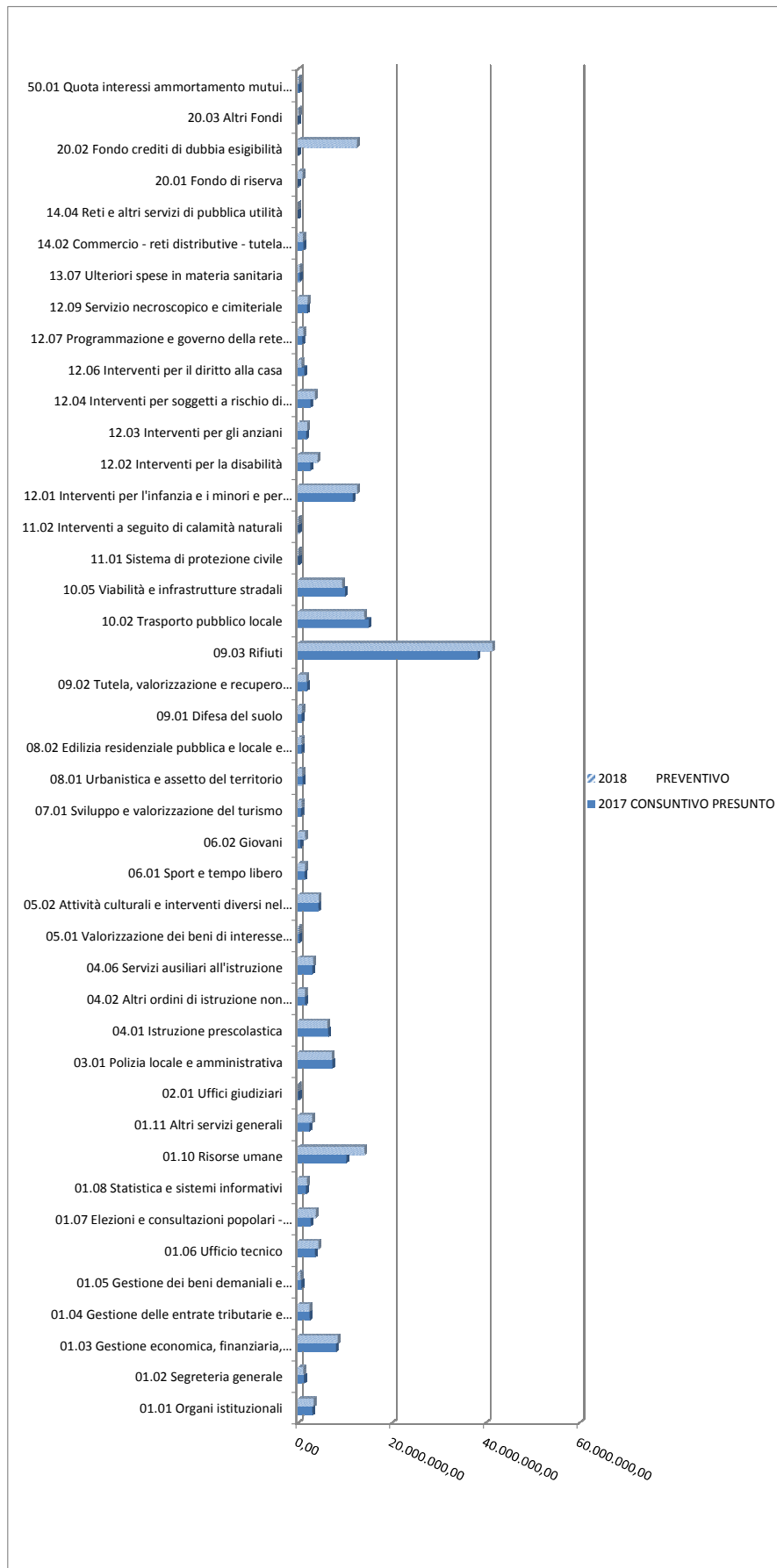


- Riepilogo della spesa per Missione
- Riepilogo della spesa per Titoli
- Spese pluriennali per Missioni, Programmi e Titoli con previsioni di competenza e previsioni di cassa
- Spese pluriennali per funzioni delegate dalla Regione per Missioni, Programmi e Titoli con previsioni di competenza e previsioni di cassa
- Spese pluriennali per utilizzo di contributi e trasferimenti dell'Unione Europea per Missioni, Programmi e Titoli con previsioni di competenza e previsioni di cassa
- Riepilogo delle spese pluriennali per Missione
- Riepilogo delle spese pluriennali per Titoli
- Prospetto delle spese annuali di competenza per Missioni, Programmi e Macro-aggregati

La parte spesa del bilancio finanziario è inoltre rappresentata secondo la suddivisione delle Missioni/Programmi per Titoli, definiti secondo gli impieghi delle spese e per Macro-aggregati, definiti secondo la natura economica della spesa.

| <b>BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020</b>                                            |                                         |                            |                            |                            |                            |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| <b>Spesa corrente</b>                                                                |                                         |                            |                            |                            |                            |                                |
| <b>Descrizione Missione e Programma</b>                                              | <b>2017<br/>CONSUNTIVO<br/>PRESUNTO</b> | <b>2018<br/>PREVENTIVO</b> | <b>2019<br/>PREVENTIVO</b> | <b>2020<br/>PREVENTIVO</b> | <b>Diff 2018-<br/>2017</b> | <b>Inc sul totale<br/>2018</b> |
| 01.01 Organi istituzionali                                                           | 3.046.077,73                            | 3.239.434,00               | 2.994.069,10               | 2.725.494,24               | 6,35%                      | 181%                           |
| 01.02 Segreteria generale                                                            | 1.169.451,93                            | 1.119.829,77               | 1.105.624,13               | 1.105.501,85               | -4,24%                     | 0,63%                          |
| 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato               | 8.050.429,71                            | 8.287.080,14               | 7.281.795,98               | 7.206.671,68               | 2,94%                      | 4,64%                          |
| 01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                            | 2.358.481,40                            | 2.326.492,36               | 2.095.561,04               | 1.645.907,63               | -1,36%                     | 1,30%                          |
| 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                     | 694.935,68                              | 590.401,97                 | 558.686,14                 | 561.581,53                 | -15,04%                    | 0,33%                          |
| 01.06 Ufficio tecnico                                                                | 3.594.429,25                            | 4.278.942,42               | 4.198.309,32               | 3.862.133,08               | 19,04%                     | 2,40%                          |
| 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile                    | 2.632.099,44                            | 3.643.736,99               | 3.558.705,41               | 3.505.769,34               | 38,43%                     | 2,04%                          |
| 01.08 Statistica e sistemi informativi                                               | 1.651.323,41                            | 1.887.376,74               | 1.883.213,35               | 1.879.967,10               | 14,29%                     | 1,06%                          |
| 01.10 Risorse umane                                                                  | 10.207.837,49                           | 14.089.276,49              | 13.075.460,05              | 13.257.962,87              | 38,02%                     | 7,89%                          |
| 01.11 Altri servizi generali                                                         | 2.310.114,64                            | 2.898.679,69               | 2.561.909,74               | 2.485.968,25               | 25,48%                     | 1,62%                          |
| 02.01 Uffici giudiziari                                                              | 91820,92                                | 53.250,53                  | 53.081,31                  | 51.819,91                  | -42,01%                    | 0,03%                          |
| 03.01 Polizia locale e amministrativa                                                | 7.189.425,97                            | 7.132.647,80               | 6.918.389,84               | 6.926.995,56               | -0,79%                     | 3,99%                          |
| 04.01 Istruzione prescolastica                                                       | 6.381.826,75                            | 6.202.862,94               | 5.982.393,55               | 5.924.663,11               | -2,80%                     | 3,47%                          |
| 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | 1.480.292,72                            | 1.396.819,36               | 1.519.869,68               | 1.538.604,89               | -5,64%                     | 0,78%                          |
| 04.06 Servizi ausiliari all'istruzione                                               | 2.927.137,70                            | 3.235.261,38               | 3.421.830,47               | 3.416.100,04               | 10,53%                     | 1,81%                          |
| 05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 298.127,46                              | 258.001,76                 | 223.468,82                 | 218.766,71                 | -13,46%                    | 0,14%                          |
| 05.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 4.219.925,46                            | 4.315.657,19               | 4.465.565,97               | 4.533.836,14               | 2,27%                      | 2,42%                          |
| 06.01 Sport e tempo libero                                                           | 1.374.251,76                            | 1.468.370,04               | 1.483.993,38               | 1.531.317,86               | 6,85%                      | 0,82%                          |
| 06.02 Giovani                                                                        | 529.735,93                              | 1.464.310,90               | 1.416.127,84               | 1.183.180,89               | 176,42%                    | 0,82%                          |
| 07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo                                          | 603.946,40                              | 724.491,59                 | 635.216,15                 | 634.182,80                 | 19,96%                     | 0,41%                          |
| 08.01 Urbanistica e assetto del territorio                                           | 916.210,86                              | 812.715,85                 | 798.682,68                 | 796.445,12                 | -11,30%                    | 0,45%                          |
| 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 667.350,96                              | 726.533,88                 | 726.714,09                 | 726.548,31                 | 8,87%                      | 0,41%                          |
| 09.01 Difesa del suolo                                                               | 776.566,77                              | 785.727,09                 | 770.319,16                 | 763.366,72                 | 1,18%                      | 0,44%                          |
| 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 1.856.389,14                            | 1.751.498,78               | 1.742.381,62               | 1.398.730,24               | -5,65%                     | 0,98%                          |
| 09.03 Rifiuti                                                                        | 38.174.527,10                           | 41.372.107,42              | 37.629.759,62              | 37.629.759,62              | 8,38%                      | 23,16%                         |
| 10.02 Trasporto pubblico locale                                                      | 14.868.545,27                           | 14.036.223,21              | 13.307.367,69              | 13.344.894,23              | -5,60%                     | 7,86%                          |
| 10.05 Viabilità e infrastrutture stradali                                            | 9.887.648,16                            | 9.373.063,99               | 9.255.710,79               | 9.215.842,82               | -5,20%                     | 5,25%                          |
| 11.01 Sistema di protezione civile                                                   | 73.378,49                               | 118.520,76                 | 113.222,76                 | 113.222,76                 | 61,52%                     | 0,07%                          |
| 11.02 Interventi a seguito di calamità naturali                                      | 82.037,18                               | 116.004,77                 | 116.004,77                 | 116.004,77                 | 41,41%                     | 0,06%                          |
| 12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                          | 11.602.023,34                           | 12.499.366,00              | 11.740.653,43              | 11.407.649,11              | 7,73%                      | 7,00%                          |
| 12.02 Interventi per la disabilità                                                   | 2.537.796,12                            | 4.021.214,22               | 3.035.792,72               | 2.864.117,39               | 58,45%                     | 2,25%                          |
| 12.03 Interventi per gli anziani                                                     | 1.726.001,24                            | 1.932.593,68               | 1.861.100,43               | 1.612.576,82               | 11,97%                     | 1,08%                          |
| 12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                        | 2.589.631,05                            | 3.589.927,24               | 3.427.256,24               | 2.942.482,32               | 38,63%                     | 2,01%                          |
| 12.06 Interventi per il diritto alla casa                                            | 1.209.683,26                            | 742.926,11                 | 735.848,10                 | 728.502,69                 | -38,59%                    | 0,42%                          |
| 12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali        | 849.463,51                              | 1.119.595,20               | 985.748,35                 | 985.748,35                 | 31,80%                     | 0,63%                          |
| 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                            | 1.900.020,40                            | 1.987.433,21               | 1.989.320,62               | 2.001.529,63               | 4,60%                      | 1,11%                          |
| 13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria                                           | 47.332,23                               | 415.000,00                 | 425.000,00                 | 465.000,00                 | -0,56%                     | 0,23%                          |
| 14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                         | 1.087.643,91                            | 973.128,60                 | 953.247,41                 | 959.144,01                 | -10,53%                    | 0,54%                          |
| 14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilità                                       | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00%                      | 0,00%                          |
| 20.01 Fondo di riserva                                                               | 0,00                                    | 839.985,89                 | 759.600,00                 | 757.900,00                 | 0,00%                      | 0,47%                          |
| 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità                                            | 0,00                                    | 12.480.667,55              | 13.445.927,31              | 14.991.960,61              | 0,00%                      | 6,99%                          |
| 20.03 Altri Fondi                                                                    | 0,00                                    | 160.000,00                 | 160.000,00                 | 160.000,00                 |                            | 0,09%                          |
| 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                   | 199.020,99                              | 194.117,80                 | 189.049,24                 | 183.809,75                 | -2,46%                     | 0,11%                          |
| <b>Totale spese</b>                                                                  | <b>152.232.941,73</b>                   | <b>178.661.275,31</b>      | <b>169.601.978,30</b>      | <b>168.361.660,75</b>      | <b>17,36%</b>              | <b>100%</b>                    |

## RAPPRESENTAZIONE GRAFICA SPESA CORRENTE



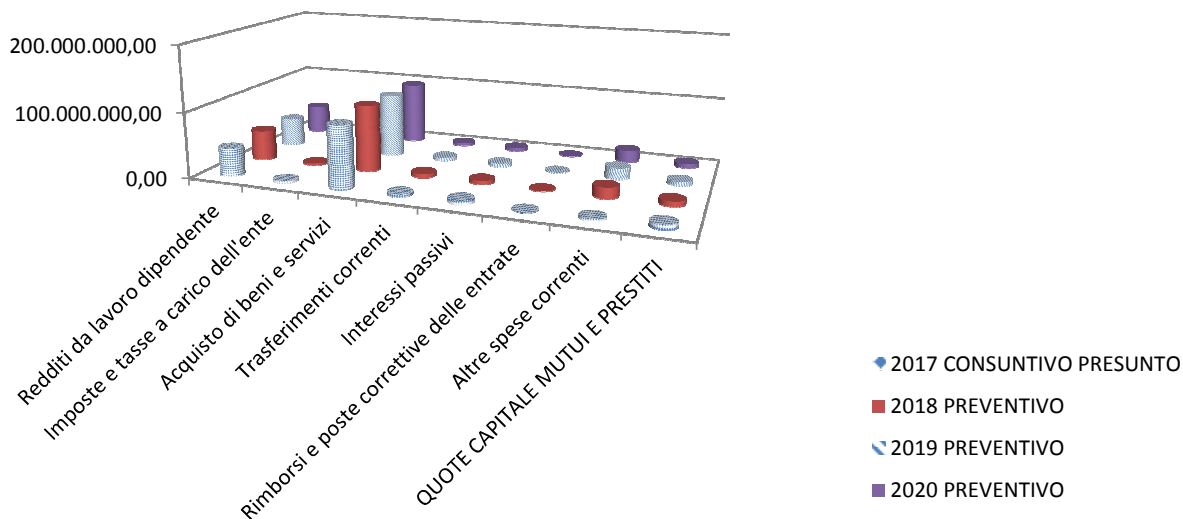
Le spese correnti (Titolo 1) sono previste complessivamente in € 178.661.275,31 a fronte di € 152.232.941,73 rispetto al consuntivo presunto del 2017, con un incremento pari al 17,36%;

L'incremento che emerge dal confronto con il consuntivo presunto dipende dall'applicazione dei nuovi principi contabili, principalmente da ascrivere al Fondo crediti dubbia esigibilità ed al Fondo di riserva per un ammontare di € 13.320.653,45, che non si impegnano e a fine esercizio confluiscono nel risultato di amministrazione che, per la parte del fondo crediti dubbia esigibilità, sarà vincolato.

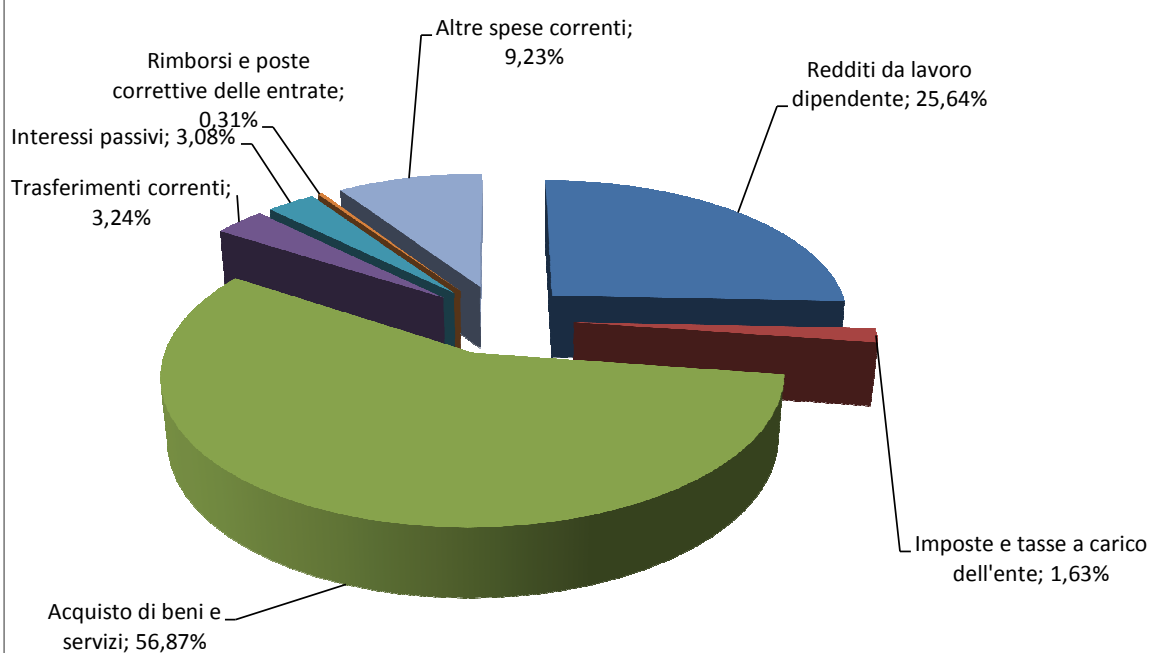
L'analisi della spesa corrente per macro-aggregati evidenzia quanto segue:

| <b>BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020</b>         |                                |                       |                       |                       |                     |                         |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>SPESE DI PARTE CORRENTE PER MACROAGGREGATI</b> |                                |                       |                       |                       |                     |                         |
| Descrizione                                       | 2017<br>CONSUNTIVO<br>PRESUNTO | 2018<br>PREVENTIVO    | 2019<br>PREVENTIVO    | 2020<br>PREVENTIVO    | Diff. 2018-<br>2019 | Inc. 2018<br>sul totale |
| <b>SPESE CORRENTI</b>                             |                                |                       |                       |                       |                     |                         |
| Redditi da lavoro dipendente                      | 42.467.327,66                  | 45.806.857,68         | 42.868.487,95         | 42.707.281,51         | 7,86%               | 25,64%                  |
| Imposte e tasse a carico dell'ente                | 2.495.090,17                   | 2.921.008,56          | 2.708.450,64          | 2.669.903,83          | 17,07%              | 1,63%                   |
| Acquisto di beni e servizi                        | 94.636.623,68                  | 101.604.656,60        | 96.795.908,42         | 95.655.668,37         | 7,36%               | 56,87%                  |
| Trasferimenti correnti                            | 3.764.955,59                   | 5.789.332,95          | 4.747.806,06          | 3.907.908,41          | 53,77%              | 3,24%                   |
| Interessi passivi                                 | 5.658.296,47                   | 5.499.166,08          | 4.951.568,93          | 4.781.538,02          | -2,81%              | 3,08%                   |
| Rimborsi e poste correttive delle entrate         | 326.565,74                     | 552.500,00            | 737.228,99            | 302.500,00            | 69,18%              | 0,31%                   |
| Altre spese correnti                              | 2.884.082,42                   | 16.487.753,44         | 16.792.527,31         | 18.336.860,61         | 471,68%             | 9,23%                   |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>152.232.941,73</b>          | <b>178.661.275,31</b> | <b>169.601.978,30</b> | <b>168.361.660,75</b> | <b>17,36%</b>       | <b>100,00%</b>          |
| <b>SPESE PER RIMBORSO</b>                         |                                |                       |                       |                       |                     |                         |
| <b>PRESTITI</b>                                   |                                |                       |                       |                       |                     |                         |
| QUOTE CAPITALE MUTUI E PRESTITI                   | 7.051.565,42                   | 7.370.742,93          | 6.452.603,79          | 6.234.888,02          | 4,53%               | 100,00%                 |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>7.051.565,42</b>            | <b>7.370.742,93</b>   | <b>6.452.603,79</b>   | <b>6.234.888,02</b>   | <b>4,53%</b>        | <b>100,00%</b>          |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE DI PARTE CORRENTE</b>    | <b>159.284.507,15</b>          | <b>186.032.018,24</b> | <b>176.054.582,09</b> | <b>174.596.548,77</b> | <b>16,79%</b>       | <b>100,00%</b>          |

### Confronto spesa corrente 2017-2020



### Incidenza sul totale 2018



A livello di macro-aggregati il confronto con il consuntivo presunto dell'esercizio 2017 presenta un incremento per quanto riguarda i Redditi da lavoro dipendente derivante dal fatto che: a) sono stati recepiti gli oneri per il rinnovo del contratto di lavoro dei dipendenti (interamente a carico del bilancio comunale), b) il Principio contabile della competenza finanziaria impone di registrare gli impegni sull'esercizio nel quale diventano esigibili (ad es. il pagamento del trattamento accessorio del personale), oltre al fatto che alcune spese sono state iscritte in competenza in quanto provenienti dall'avanzo vincolato di parte corrente e dall'applicazione del Fondo Pluriennale Vincolato anch'esso riferito alla spesa di personale; per quanto riguarda le imposte e le tasse a carico dell'ente l'incremento è riferibile all'Irap applicata sul costo del personale; per quanto riguarda l'acquisto di beni e servizi l'incremento è riferibile alle richieste per far fronte ai servizi e alle funzioni svolte dal Comune; per quanto riguarda i Trasferimenti correnti l'incremento è dovuto all'applicazione del predetto Principio contabile e alla correlata previsione di entrata; per quanto gli interessi passivi il decremento dipende dalla riduzione del debito residuo dei mutui ed al basso livello del parametro euribor 6 mesi. Per quanto riguarda infine le Altre spese correnti, in cui si registra lo scostamento più rilevante, è ricompreso il Fondo crediti dubbia esigibilità ed il Fondo di riserva e le risorse per gli oneri straordinari della gestione corrente, che oltre ad aumentare in termini assoluti non vengono impegnati in competenza e confluiscono nel risultato di amministrazione dell'esercizio.

Il Fondo di riserva è stato quantificato, ai sensi dell'art. 166 del TUEL così come modificato dal D.L. n. 174/2012, in € 839.985,89.

Il Fondo crediti dubbia esigibilità è stato quantificato in € 12.480.667,55 sulla base del Principio contabile della competenza finanziaria (Punto 3.3 Allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011) ed al paragrafo dedicato in questa nota.

Si rinvia all'apposito allegato al bilancio per l'analisi della sua composizione rappresentando che l'ente si è avvalso della possibilità della allocazione in bilancio del 75% dell'importo totale come consentito dal principio contabile citato. Tale riduzione non è stata applicata alla parte del fondo riferita al gettito TARI, pari ad € 4.450.000,00 integralmente finanziata nel piano economico finanziario del servizio integrato di igiene urbana per l'anno 2017.

## ANALISI DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale (Titolo 4) sono previste complessivamente in € 70.257.181,45, a fronte di 10.383.959,68 accertati nel 2017, con un incremento del 85,22%.

All'interno del Titolo 4 sono ricomprese le seguenti Tipologie:

| <b>TITOLO</b> | <b>Tipologia</b> | <b>Descrizione</b>             | <b>Importo</b> |
|---------------|------------------|--------------------------------|----------------|
| 4             | 100              | Tributi in conto capitale      | 0              |
| 4             | 200              | Contributi agli investimenti   | 52.861.686,14  |
| 4             | 300              | Trasferimenti in c/capitale    | 11.590,81      |
| 4             | 400              | Entrate da alienazione di beni | 14.333.904,50  |
| 4             | 500              | Altre entrate in c/capitale    | 3.050.000,00   |

E' previsto inoltre al Titolo 6 un mutuo di 7.150.000,00 destinato agli interventi di edilizia scolastica e viabilità.

Nella tabella seguente si riportano in sintesi le fonti di finanziamento delle spese in conto capitale nell'esercizio 2018:

| <b>Fonte di finanziamento</b>                         | <b>Importo</b>       |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| Avanzo economico                                      | 130.000,00           |
| Risorse esterne (privati, Enti pubblici, UE)          | 43.486.576,55        |
| Permute                                               | 2.872.100,00         |
| Alienazioni patrimoniali e diritti reali di godimento | 10.401.804,50        |
| Permessi a costruire                                  | 2.000.000,00         |
| Monetizzazioni                                        | 1.676.362,23         |
| Mutuo                                                 | 7.150.000,00         |
| Alienazioni cimiteriali                               | 200.000,00           |
| Risultato di amministrazione presunto                 | 2.228.830,91         |
| <b>Totale</b>                                         | <b>70.145.674,19</b> |

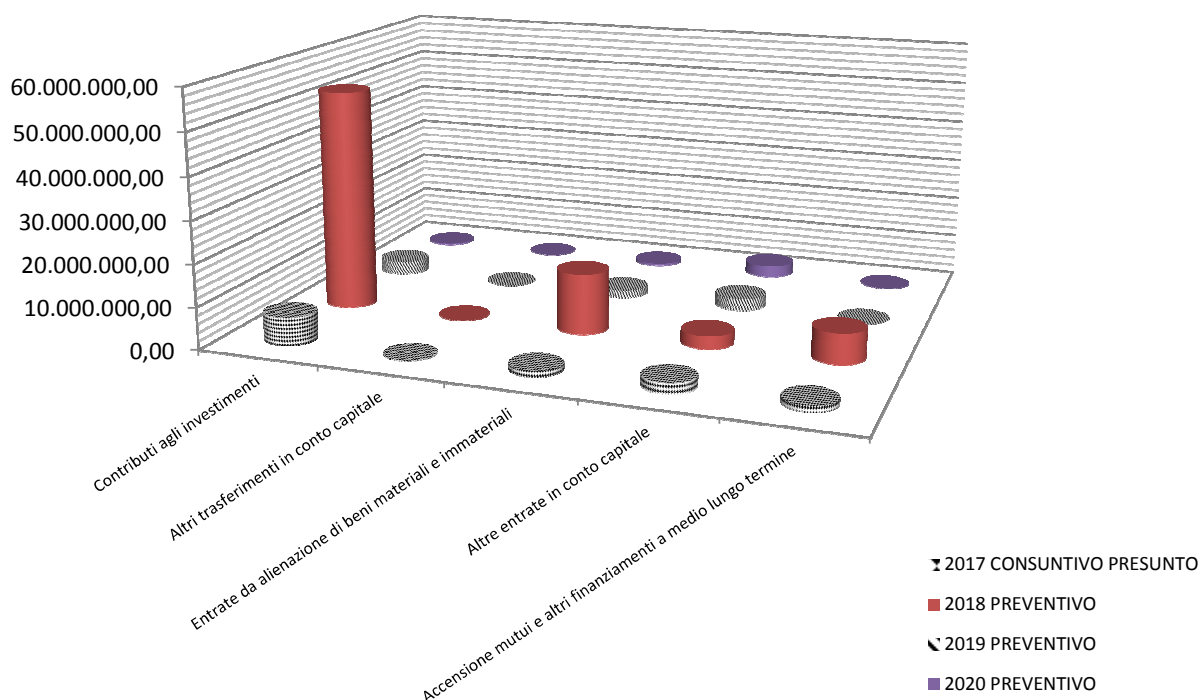
Oltre ai finanziamenti dell'anno 2018 sono previsti investimenti per euro 8.260.338,17 relativi ad opere già previste nel Piano Triennale delle Opere Pubbliche 2017-2019 che in base al principio dell'esigibilità sono state reimputate (entrate e uscita) nel 2018.

Si evidenzia che le fonte di finanziamento delle alienazioni patrimoniali è coerente con il Piano delle alienazioni predisposto in attuazione dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008.

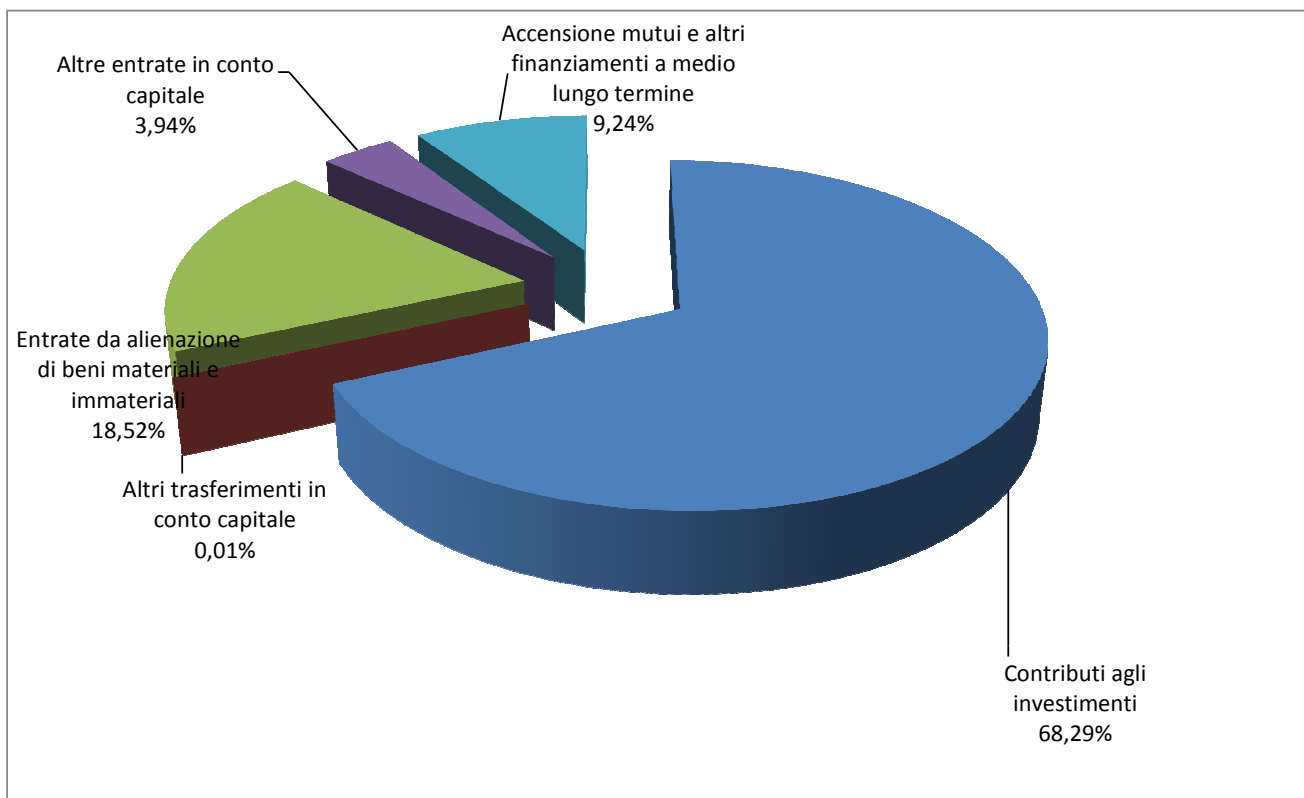
| <b>BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020</b>                    |                                |                      |                     |                     |                    |                        |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                             |                                |                      |                     |                     |                    |                        |
| Descrizione                                                  | 2017<br>CONSUNTIVO<br>PRESUNTO | 2018<br>PREVENTIVO   | 2019<br>PREVENTIVO  | 2020<br>PREVENTIVO  | Diff 2018-<br>2017 | Inc sul totale<br>2018 |
| Contributi agli investimenti                                 | 6.566.262,15                   | 52.861.686,14        | 3.137.980,24        | 274.000,00          | 705,05%            | 68,29%                 |
| Altri trasferimenti in conto capitale                        | 48.409,19                      | 11.590,81            | 0,00                | 0,00                | -76,06%            | 0,01%                  |
| Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali       | 1.348.221,53                   | 14.333.904,50        | 1.801.000,00        | 530.000,00          | 963,17%            | 18,52%                 |
| Altre entrate in conto capitale                              | 2.421.066,81                   | 3.050.000,00         | 2.870.000,00        | 2.770.000,00        | 25,98%             | 3,94%                  |
| <b>TOTALE TITOLO IV</b>                                      | <b>10.383.959,68</b>           | <b>70.257.181,45</b> | <b>7.808.980,24</b> | <b>3.574.000,00</b> | <b>576,59%</b>     | <b>90,76%</b>          |
| Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.393.030,78                   | 7.150.000,00         | 0,00                | 0,00                | 413,27%            | 9,24%                  |
| <b>TOTALE TITOLO VI</b>                                      | <b>1.393.030,78</b>            | <b>7.150.000,00</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>413,27%</b>     | <b>9,24%</b>           |
| <b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                      | <b>11.776.990,46</b>           | <b>77.407.181,45</b> | <b>7.808.980,24</b> | <b>3.574.000,00</b> | <b>557,27%</b>     | <b>100,00%</b>         |



### ENTRATE IN CONTO CAPITALE CONFRONTO 2017 - 2020



### INCIDENZA SUL TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ANNO 2018



Delle entrate in conto capitale € 500.000,00 di permessi a costruire ed € 860.000,00 di alienazioni patrimoniali (accantonamento del 10%) sono destinate alla copertura di spese correnti.

Nell'esercizio 2018 non sono previste concessioni di credito e anticipazioni.

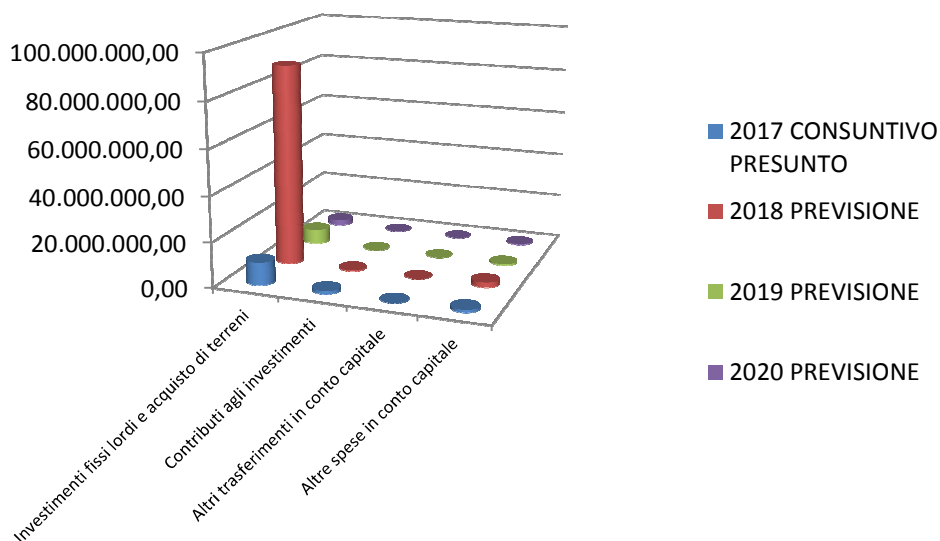
## ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale (Titolo 2) sono previste complessivamente in € 91.443.879,89, a fronte di € 12.535.547,52 registrate nel consuntivo presunto 2017.

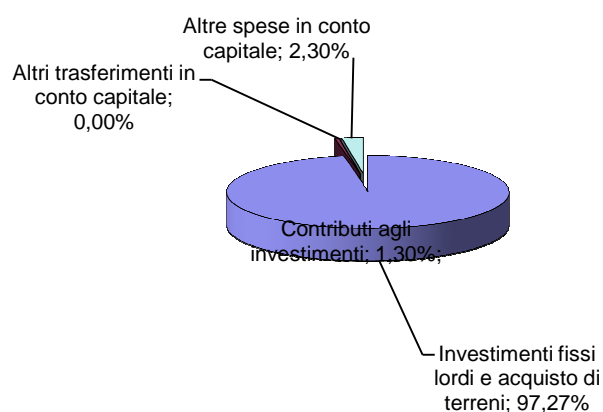
All'interno del Titolo 2 sono ricomprese le opere e i lavori (di importo superiore ad € 100.000) contenute nell'elenco annuale del Programma triennale dei lavori pubblici, le opere e i lavori di manutenzione straordinaria di importo inferiore ad € 100.000, l'acquisto di beni, gli incarichi professionali e i trasferimenti in c/capitale secondo la seguente composizione:

| <b>BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020</b>            |                                |                      |                     |                     |                    |                        |
|------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| <b>SPESE IN CONTO CAPITALE PRE MACROGGREGATI</b>     |                                |                      |                     |                     |                    |                        |
| Descrizione<br>Missione.progra<br>mma                | 2017<br>CONSUNTIVO<br>PRESUNTO | 2018<br>PREVISIONE   | 2019<br>PREVISIONE  | 2020<br>PREVISIONE  | Diff 2018-<br>2017 | Inc sul totale<br>2018 |
| Investimenti fissi<br>lordi e acquisto di<br>terreni | 10.125.836,57                  | 88.943.879,89        | 6.368.980,24        | 2.234.000,00        | 778%               | 97,27%                 |
| Contributi agli<br>investimenti                      | 1316.382,90                    | 400.000,00           | 0,00                | 0,00                | -70%               | 0,44%                  |
| Altri trasferimenti in<br>conto capitale             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0%                 | 0,00%                  |
| Altre spese in<br>conto capitale                     | 1093.328,05                    | 2.100.000,00         | 520.000,00          | 420.000,00          | 92%                | 2,30%                  |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>12.535.547,52</b>           | <b>91.443.879,89</b> | <b>6.888.980,24</b> | <b>2.654.000,00</b> | <b>629,48%</b>     | <b>100,00%</b>         |

### SPESA DI PARTE CAPITALE 2018 - 2020 MACROAGGREGATI



### INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2018



In apposita tabella vengono inoltre esposti i dati del Titolo 2 della Spesa distinti per Programmi e Macro-aggregati di bilancio e le relative percentuali di incidenza.

Per il dettaglio della tipologia degli investimenti si rinvia al Piano triennale OO.PP. ed all'elenco annuale inserito nella Sezione Operativa del D.U.P./Nota di aggiornamento 2018-2020.

## FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Nel bilancio di previsione deve essere stanziata una apposita posta contabile, denominata "accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, il cui ammontare è determinato applicando allo stanziamento di previsione il complemento a 100 della percentuale calcolata come media del rapporto tra incassi e accertamenti degli ultimi 5 anni (2012-2016).

Tale accantonamento rappresenta un fondo rischi diretto ad evitare che le entrate di dubbia esigibilità, previste ed accertate nel corso dell'esercizio, possano finanziare spese esigibili nel corso del medesimo esercizio.

Sono state considerate oggetto di svalutazione le entrate non accertate per cassa del Titolo I "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa" relative alla tipologia "Tributi" è stata calcolata una percentuale di accantonamento del 25,27%. Per quanto riguarda il Titolo III "Entrate extratributarie" per la tipologia 01 "Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni" è stata accantonata una percentuale pari al 17,49% degli stanziamenti e per la tipologia 02 "Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti" è stato accantonato il 43,79% dello stanziamento previsto.

Non sono oggetto di svalutazione i crediti da altre amministrazioni pubbliche (Titolo II entrata), e le entrate tributarie accertate per cassa (es. IMU ordinaria, permessi a costruire, alienazioni patrimoniali, ecc...).

| Calcolo fondo crediti dubbia esigibilità                               |                  |                 |                                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------------|
| TIPOLOGIA                                                              | % DA ACCANTONARE | PREVISIONE 2018 | EVENTUALE IMPORTO DA ACCANTONARE |
| Imposte, tasse e proventi assimilati (evasione ICI - IMU -TASI)        | 25,273493%       | 49.160.758,81   | 12.424.640,95                    |
| Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 17,4994335%      | 8.901.605,01    | 1.557.730,48                     |
| Proventi derivanti dall'attività di controllo                          | 43,790457%       | 6.071.000,00    | 2.658.518,64                     |
| <b>Totale</b>                                                          |                  |                 | <b>16.640.890,07</b>             |
| Calcolo del 75% (punto 3.3 dell'Allegato 4/2 al DLgs. 118/2011)        |                  |                 | 12.480.667,55                    |

Di cui

|                                          |                     |
|------------------------------------------|---------------------|
| Quota FCDE finanziata dal PEF TARI       | 4.450.000,00        |
| Quota FCDE finanziata da risorse proprie | <b>8.030.667,55</b> |

L'art. 1, comma 882 della Legge n. 205/2017 consente, per l'esercizio 2018 di accantonare una quota pari al 75%, all'85% per il 2019 e al 95% per il 2020. Pertanto, le quote accantonate per il 2018-2020, sono state calcolate secondo la gradualità consentita dalla normativa vigente.

Nel corso dell'esercizio ed in particolare in fase di riequilibrio e di assestamento di bilancio gli accantonamenti vengono rivisti in considerazione degli accertamenti maturati e di eventuali variazioni degli stanziamenti di previsione.

Al fine di smaltire residui attivi che condizionano la determinazione del fondo sono state potenziate misure volte all'accelerazione dei processi di riscossione delle entrate i cui effetti si ritiene si paleseranno già nel corso dell'esercizio.

#### **ELENCO ANALITICO DELLE QUOTE VINCOLATE E ACCANTONATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (PRESUNTO) AL 31 DICEMBRE 2017.**

- il risultato di amministrazione presunto relativo all'esercizio 2017 approvato con DGC n. 25 del 31 gennaio 2018 risulta così costituito:
- avanzo di amministrazione presunto 2017 di € 80.399.919,16 di cui ai fondi vincolati e accantonati sotto elencati:
  - € 81.335.602,62 accantonamento FCDE dall'esercizio 2016,
  - €. 7.269.523,80 accantonamento al FCDE dall'esercizio 2017 (stanziamento FCDE competenza 2017) più quota annuale del ripiano del disavanzo tecnico 1.237.439,64,
  - € 481.222,00 accantonamento fondo perdite società partecipate,
  - € 1.420.757,80 accantonamento swap, TFM Sindaco, nonché accantonamento per passività potenziali,
  - € 3.966.207,57 avanzo vincolato di cui 1.152.166,15 di parte corrente, 2.814.041,42 vincolata per investimenti derivante da contributi e 4 da mutui.

La copertura del disavanzo tecnico di amministrazione, emerso con il rendiconto 2014, è applicata a ciascun bilancio di esercizio fino all'esercizio 2042, come consentito anche agli enti coinvolti nella sperimentazione che hanno effettuato il riaccertamento straordinario dei residui nel 2012, e ripianato con le modalità previste dall'art. 3 del D. Lgs. 23.6.2011, n.118 come modificato dalla legge di stabilità 2015 e come da ultimo disciplinato nel decreto Ministero dell'Economia e delle

Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno 02.04.2015. L'importo annuale ammonta ad € 1.237.439,64.

## ELENCO ANALITICO DEGLI UTILIZZI DELLE QUOTE VINCOLATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2017.

Al bilancio di previsione 2018 è stato applicato l'avanzo di amministrazione vincolato di parte corrente pari ad euro 1.152.166,15 derivante da spesa del personale (non impegnata nel 2017 nel rispetto del contratto di lavoro e dei principi contabili) e contributi. L'avanzo di parte capitale è stato applicato per euro 2.228.830,91 per euro per 1.459.618,55 derivanti da mutui, per 769.212,36 da contributi.

## ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESA DI INVESTIMENTO FINANZIATI CON RICORSO AL DEBITO E CON RISORSE DISPONIBILI PROPRIE.

Nel Bilancio 2018–2020 è previsto ricorso al debito per il finanziamento di investimenti sul patrimonio di edilizia scolastica e sulle infrastrutture della mobilità per € 7.150.000,00 nell'esercizio 2018.

Le altre spese di investimento programmate sono finanziate con risorse proprie derivanti da: Alienazioni Patrimoniali, Alienazioni Cimiteriali, Permessi a costruire, Alienazioni Patrimoniali per vendita alloggi e.r.p., Contributi esterni, Monetizzazioni, Permute, Avanzo economico e Avanzo di amministrazione.

Di seguito si riporta l'elenco degli interventi programmati nel triennio ordinati per Missioni e Programmi:

| Mis/Prog. | 01.03 (Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato)                                                                         | 2018                | 2019              | 2020              |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|           | <b>Descrizione</b>                                                                                                                               |                     |                   |                   |
|           | ACQUISTO TENDE PER SCUOLE, E UFFICI COMUNALI E ACQUISTO ARREDI/ATTREZZATURE/APPARECCHIATURE PER UFFICI COMUNALI.                                 | 30.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|           | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TERMICI E DI CLIMATIZZAZIONE ESTIVA - 1 PERUGIA SUD                                            | 100.000,00          | 0,00              | 0,00              |
|           | ACQUISTO CAMION CABINATO                                                                                                                         | 99.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|           | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TERMICI E DI CLIMATIZZAZIONE ESTIVA - 6 CENTRO STORICO                                         | 0,00                | 0,00              | 45.000,00         |
|           | REALIZZAZIONE SEGNALETICA ORIZZONTALE DI SICUREZZA NEL MAGAZZINO DI DEPOSITO DEI BENI MOBILI                                                     | 5.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|           | COMPARTIMENTAZIONE CON PARETE REI E PORTA TAGLIAFUOCO NEL LOCALE "AUTORIMESSA"                                                                   | 12.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|           | ACQUISTO MATERIALI PER LA REALIZZAZIONE DI UNA TETTOIA CON PROTEZIONE FRONTALE PER DEPOSITO TONER IN ATTESA DI RITIRO PER SMALTIMENTO E RECUPERO | 3.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|           | ACQUISTO SCAFFALATURE AUTOPORTANTI PER DEPOSITI BENI MOBILI PRESSO MAGAZZINO COMUNALE                                                            | 12.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|           | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TERMICI E DI CLIMATIZZAZIONE ESTIVA - 6 CENTRO STORICO                                         | 45.000,00           | 45.000,00         | 0,00              |
|           | ACQUISTO STAMPANTE DIGITALE PER STAMPERIA COMUNALE                                                                                               | 50.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|           | UTILIZZO ALIENAZIONI PATRIMONIALI PER INVESTIMENTI VARI VEDI CAP.33823/E                                                                         | 484.590,91          | 0,00              | 0,00              |
|           | UTILIZZO FINANZIAMENTI PROVENIENTI DA ENTI O SOGGETTI IN CORSO ESERCIZIO PER REALIZZAZIONE OO.PP.-ACQUISTI VEDI CAP.58801/25E-U                  | 100.000,00          | 50.000,00         | 0,00              |
|           | UTILIZZO FINANZIAMENTI PROVENIENTI DA ENTI O SOGGETTI IN CORSO ESERCIZIO PER REALIZZAZIONE OO.PP.LAVORI- VEDI CAP.58801/25E-22U                  | 150.000,00          | 50.000,00         | 0,00              |
|           | INTERVENTI DI SOMMA URGENZA.                                                                                                                     | 307.510,03          | 100.000,00        | 80.000,00         |
|           | INTERVENTI DI SOMMA URGENZA                                                                                                                      | 492.489,97          | 80.000,00         | 100.000,00        |
|           | ACQUISTI VARI                                                                                                                                    | 2.312,16            | 0,00              | 0,00              |
|           | <b>Totale Missione Prog. 01.03</b>                                                                                                               | <b>1.892.903,07</b> | <b>325.000,00</b> | <b>225.000,00</b> |

| Mis/Prog. | 01.05 (Gestione dei beni demaniali e patrimoniali)                                                                                                                       |                     |             |             |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|
|           | Descrizione                                                                                                                                                              | 2018                | 2019        | 2020        |
|           | PERMUTA COMUNE DI PERUGIA/CA POCCHI-A LIEN. PICCOLA RATA DI TERRENO IN LOC. MONTERIPIDO A LIENAZIONE/A CQUISIZIONE-VEDI CAP.33801/5E                                     | 5.000,00            | 0,00        | 0,00        |
|           | PERMUTA COMUNE DI PERUGIA/AGENZIA DEL DEMANIO CESSIONE AREA VIA RUGGIA-ACQUISTO IMMOBILE "TEATRO DELL'OLLETTA" LOC. PILA-VEDI CAP. 33801/9E                              | 180.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|           | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI CONTABILIZZAZIONE CON CANONI AFFITTO                                                                                        | 15.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|           | PERMUTA COMUNE DI PERUGIA/ISTITUTO DIOCESANO PER IL SOSTENTAMENTO DEL CLERO - ACQUISIZIONE RATE DI TERRENI-A LIENAZIONI IMMOBILE IN LOC. COLLESTRADA VEDI CAP. 33801/30E | 400.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|           | PERMUTA COMUNE DI PERUGIA/PARROCCHIA DI SAN FERDINANDO ACQUISIZIONE E CESSIONE RATA DI TERRENO IN VIA FRANCESCO PETRARCA.                                                | 5.000,00            | 0,00        | 0,00        |
|           | UTILIZZO PROVENTI VENDITA PALAZZO ROSSI SCOTTI VEDI CAP. 33823/3E                                                                                                        | 1500.000,00         | 0,00        | 0,00        |
|           | <b>Totale Missione Prog. 01.05</b>                                                                                                                                       | <b>2.105.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Mis/Prog. | 01.06 (Ufficio tecnico)                                                                                                                                                                                                                           |              |           |      |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|------|
|           | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE-BANDO DELLE PERIFERIE-PER RIMODULAZIONE INTERVENTI-VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                                            | 340.000,00   | 0,00      | 0,00 |
|           | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FONTANE STORICHE E CONTEMPORANEE                                                                                                                                                                                       | 25.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | MANUTENZIONE VIDEOSORVEGLIANZA NELLE ZONE INDUSTRIALI                                                                                                                                                                                             | 40.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | MANUTENZIONE VIDEOSORVEGLIANZA NELLE ZONE INDUSTRIALI                                                                                                                                                                                             | 0,00         | 15.000,00 | 0,00 |
|           | ACQUISTO TERRENO DI PROPR. SOC. LUXENIA SRL                                                                                                                                                                                                       | 5.000,00     | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTR. MINISTERIALE-BANDO DELLE PERIFERIE-PER INTERVENTI DI SPETTACOLARIZZAZIONE DELLE FONTANE-VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                        | 39.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTR. MINISTERIALE-BANDO DELLE PERIFERIE-VIDEO SORVEGLIANZA-VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                                                          | 430.000,00   | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTR. MINISTERIALE-BANDO DELLE PERIFERIE-WIFI-VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                                                                        | 35.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE E UNIONE EUROPEA POR FESR 2014-2020 ASSE IV AZIONE CHIAVE 4.2.1"SMART BUILDINGS" INT. DI EFFIC.ENERG. ED.PROPR.PUBBLICA AD USO PUBBL.-UFFICI E LABORATORI STR. S. LUCIA-VEDI CAP. 34802/7UCOF.-34802/6-7-8E     | 82.571,02    | 0,00      | 0,00 |
|           | U.F.COFINANZIAMENTO INT. DI EFFIC.ENERG. ED.PROPR.PUBBLICA AD USO PUBBL.-UFFICI E LABORATORI STR. S. LUCIA-VEDI ANCHE CAP. 34802/6U-34802/6-7E                                                                                                    | 5.000,00     | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE E UNIONE EUROPEA POR FESR 2014-2020 ASSE IV AZIONE CHIAVE 4.2.1"SMART BUILDINGS" INT. DI EFFIC.ENERG. ED.PROPR.PUBBLICA AD USO PUBBL.-UFFICI E LABORATORI STR. S. LUCIA-VEDI CAP. 34802/7UCOF-6 fondo.-34802/6-7-8E | 159.225,63   | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTR. MINISTERIALE-BANDO DELLE PERIFERIE-PER INTERVENTI DI SPETTACOLARIZZAZIONE DELLE FONTANE-VEDI CAP. 24801/1Erist-34802/2RIST.U-24801/2E2018                                                                                         | 175.140,00   | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTR. MINISTERIALE-BANDO DELLE PERIFERIE-WIFI-VEDI CAP. 24801/1E.RIST34802/5U-RIST.24801/2E 2018                                                                                                                                        | 705.000,00   | 0,00      | 0,00 |
|           | ACQUISTO MATERIALE PER ASSETS COMUNALI                                                                                                                                                                                                            | 10.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | LAVORI VARI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASSETS COMUNALI                                                                                                                                                                                            | 10.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | LAVORI STRAORDINARI PER AGGIORNAMENTO GRADUALE DEL SISTEMA TELEFONICO COMUNALE                                                                                                                                                                    | 20.000,00    | 20.000,00 | 0,00 |
|           | NUOVO COMPLESSO UFFICI E BIBLIOTECA DI PONTE SAN GIOVANNI - ECONOMIE ACCERTATE SU MUTUI E BOC CON C/C 2014.                                                                                                                                       | 332.257,80   | 0,00      | 0,00 |
|           | U.F.UTILIZZO MUTUO PER RISTRUTTURAZIONE EX CONVENTO DI SANTA MARIA DELLA MISERICORDIA AD USO UFFICIO-VEDI CAP. 36801/47E                                                                                                                          | 3.859.149,73 | 0,00      | 0,00 |
|           | NUOVO COMPLESSO UFFICI E BIBLIOTECA DI P.S. GIOVANNI                                                                                                                                                                                              | 767.742,20   | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE PER RECUPERO EX SCALO MERCI PER FAB-LAB-BANDO DELLE PERIFERIE-VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                                 | 1400.000,00  | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE PER NUOVO EDIFICIO A MADONNA ALTA PER FAMILY HUP 24801/1E-BANDO PERIFERIE                                                                                                                                        | 31754,25     | 0,00      | 0,00 |
|           | INTERVENTI PER MIGLIORAMENTO SISMICO CAPANNONI DI PIAN DI MASSIANO                                                                                                                                                                                | 90.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO RECUPERO EX PORTICO UPIM PER COWORKING-PIANO DELLE PERIFERIE-VEDI CAP. 36802/38E                                                                                                                | 349.588,41   | 0,00      | 0,00 |
|           | U.F.COFINANZIAMENTO(AGENDA URBANA) RECUPERO EX PORTICO UPIM PER COWORKING-PIANO DELLE PERIFERIE-VEDI CAP. 36802/38U                                                                                                                               | 100.000,00   | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTR.MINISTERIALE BANDO PERIFERIE RECUPERO PALAZZINA RFI(CROCE ROSSA E ALTRO)-VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                                        | 300.000,00   | 0,00      | 0,00 |
|           | CONTR.MINISTERIALE BANDO PERIFERIE PER ACQUISIZIONI PATRIMONIALI CAP. 24801/2E                                                                                                                                                                    | 550.000,00   | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE PER NUOVO EDIFICIO A MADONNA ALTA PER FAMILY HUP 24801/2E-BANDO PERIFERIE36802/20rist                                                                                                                            | 1698.245,75  | 0,00      | 0,00 |
|           | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ALLA PREVENZIONE INCENDI A SEGUITO REDAZIONE SPECIFICO PROGETTO PER ACQUISIZIONE CPI                                                                                                                                    | 70.000,00    | 0,00      | 0,00 |
|           | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONE DDR 7300 DEL 13/7/17 PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EX CONVENTO S. MARIA DELLA MISERICORDIA .VEDI CAP. 36802/56E                                                                                                      | 1251809,64   | 0,00      | 0,00 |

|                                                                                       | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>2018</b>          | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                       | MANUTENZIONE IMPIANTI ANTINTRUSIONE UFFICI COMUNALI                                                                                                                                                                                              | 5.000,00             | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | MANUT. STRAORD.E A DEG. DEGLI SPAZI GIOVANI                                                                                                                                                                                                      | 15.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | LAVORI DI MANUTENZIONE E ADEGUAMENTO CVA                                                                                                                                                                                                         | 20.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | LAVORI DI MANUTENZIONE E ADEGUAMENTO EDIFICI FACENTI PARTE DEL PIANO SOCIALE                                                                                                                                                                     | 30.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI UFFICI COMUNALI A SEGUITO CONTROLLI PERIODICI (DERIVANTI DA POM)                                                                                                                                   | 10.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI UFFICI COMUNALI A SEGUITO CONTROLLI PERIODICI (DERIVANTI DA POM)                                                                                                                                   | 0,00                 | 0,00              | 10.000,00         |
|                                                                                       | MANUTENZIONE BENI IMMOBILI(UFF.COMUNALI)                                                                                                                                                                                                         | 0,00                 | 70.000,00         | 0,00              |
|                                                                                       | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI UFFICI COMUNALI A SEGUITO CONTROLLI PERIODICI (DERIVANTI DA POM)                                                                                                                                   | 0,00                 | 10.000,00         | 0,00              |
|                                                                                       | INTERVENTI VARI POM                                                                                                                                                                                                                              | 15.000,00            | 15.000,00         | 0,00              |
|                                                                                       | VERIFICHE PERIODICHE E MANUTENZIONE GRUPPI DI EMERGENZA CABINE DI TRASFORMAZIONE, IMP. A TERRA E CONTRO SCARICHE ATMOSFERICHE                                                                                                                    | 5.000,00             | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | INTERVENTI VARI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO D.LGS 81/08 E DI SISTEMAZIONE DEGLI UFF. COM.LI. (POM)                                                                                                                                                  | 70.000,00            | 70.000,00         | 0,00              |
|                                                                                       | MANUTENZIONE BENI IMMOBILI(UFF.COMUNALI)                                                                                                                                                                                                         | 70.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | SOSTITUZIONE E/O RIPARAZIONE DEGLI INFISSI E DEGLI IMPIANTI TECNOLOGICI IN IMMOBILI PATRIMONIO COMUNALE                                                                                                                                          | 20.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | INTERVENTI VARI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO D.Lgs.81/08 E SISTEMAZIONE DEGLI UFFICI COMUNALI.POM                                                                                                                                                    | 0,00                 | 0,00              | 70.000,00         |
|                                                                                       | INTERVENTI VARI POM                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                 | 0,00              | 15.000,00         |
|                                                                                       | MANUTENZIONE BENI IMMOBILI(UFF.COMUNALI)                                                                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00              | 70.000,00         |
|                                                                                       | ACQUISTO BENI VARI(LAVORI IN ECONOMIA A CURA DEL CANTIERE)                                                                                                                                                                                       | 20.000,00            | 0,00              | 20.000,00         |
|                                                                                       | LAVORI ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO SU IMMOBILI PATRIMONIO COMUNALE                                                                                                                                                                         | 40.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA E UNIONE EUROPEA POR FESR 2014-2010 ASSE IV AZIONE CHIAVE 4.2.1 "SMART BUILDINGS" INT. DI EFF. ENERGETICO EDIFICI PROPR.PUBB.AD USO PUBBL.-PALAZZO DEI PRIORI-VEDI CAP.39802/50UCOF. 39802/49-50E         | 128.572,50           | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | U.F.COFINANZIAMENTO INT. DI EFF. ENERGETICO EDIFICI PROPR.PUBB.AD USO PUBBL.-PALAZZO DEI PRIORI-VEDI ANCHE CAP. 39802/49U-39802/49-50E                                                                                                           | 42.410,09            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA E UNIONE EUROPEA POR FESR 2014-2010 ASSE IV AZIONE CHIAVE 4.2.1 "SMART BUILDINGS" INT. DI EFF. ENERGETICO EDIFICI PROPR.PUBB.AD USO PUBBL.-PALAZZO DEI PRIORI-VEDI CAP.39802/50UCOF-49 fondo. 39802/49-50-51E | 248.099,07           | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | ACQUISTI BENI VARI(LAVORI IN ECONOMIA A CURA DEL CANTIERE)                                                                                                                                                                                       | 0,00                 | 20.000,00         | 0,00              |
|                                                                                       | RIMBORSO ONERI CONCESSORI                                                                                                                                                                                                                        | 810.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | RIMBORSO ONERI DIOCESI                                                                                                                                                                                                                           | 30.000,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | RIMBORSO ONERI DIOCESI                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                 | 30.000,00         | 0,00              |
|                                                                                       | RIMBORSO ONERI DIOCESI                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                 | 0,00              | 30.000,00         |
|                                                                                       | UTILIZZO RIMBORSO A CARICO DEI SOGGETTI CHE HANNO COMMESSO GLI ABUSI EDILIZI PER L'APPROV. DEI PROGETTI DI DEMOLIZ. D'UFFICIO DI OPERE ABUSIVE E PER L'APPALTO DEI RELATIVI LAVORI. VEDI CAP. E 40802                                            | 200.000,00           | 200.000,00        | 200.000,00        |
|                                                                                       | UTILIZZO CONTR.REG.FSC REAL.NUOVA BIBLIOMEDIA TECA DI PG -ARCONI DI VIA DELLA RUPE-VEDI CAP. 64801/7E-VEDI CAP. FONDO 64801/20U                                                                                                                  | 563.650,34           | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA PER REALIZ.NUOVA BIBLIOMEDIA TECA DI PERUGIA-ARCONI DI PIAZZA DELLA RUPE-VEDI CAP. 64801/10E                                                                                        | 388.773,49           | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | UTILIZZO CONTR.REG. CON DGR DEL 23/12/2013 N. 1578 NELL'AMBITO DEL PAR SSC 2007-2013 PER REAL. CENTRO CONGRESSI E AUDITORIUM COMPLESSO MONUMENTALE SAN FRANCESCO AL PRATO -VEDI CAP. 64801/14E-VEDI CAP. FONDO 64801/21U                         | 921206,05            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | U.F.UTILIZZO CONTR.MIN.BENI CULT COMPL.LAVORI AUDITORIUM S. FRANCESCO AL PRATO -VEDI CAP. 64801/14E                                                                                                                                              | 664.894,35           | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | U.F.UTILIZZO FOND.CASSA RISP.COMPL.LAVORI AUDITORIUM S. FRANCESCO AL PRATO -VEDI CAP. 64801/17E                                                                                                                                                  | 549.942,88           | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | U.F.UTILIZZO CONTR.REG.FSC REAL.NUOVA BIBLIOMEDIA TECA DI PG -ARCONI DI VIA DELLA RUPE-VEDI CAP. 64801/7E                                                                                                                                        | 95.453,26            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | U.F.UTILIZZO CONTR.REG. CON DGR DEL 23/12/2013 N. 1578 NELL'AMBITO DEL PAR SSC 2007-2013 PER REAL. CENTRO CONGRESSI E AUDITORIUM COMPLESSO MONUMENTALE SAN FRANCESCO AL PRATO -VEDI CAP. 64801/14E                                               | 471920,81            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | U.F.COMPLETAMENTO LAVORI AUDITORIUM S. FRANCESCO AL PRATO                                                                                                                                                                                        | 6.040,00             | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                       | <b>Totale Missione Prog. 01.06</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>18.322.447,27</b> | <b>450.000,00</b> | <b>415.000,00</b> |
| <b>Miss/Prog. 01.07 (Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                   |                   |
|                                                                                       | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>2018</b>          | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                       | UTILIZZO TRASF. MINISTERO PER ACQUISTO HARDWARE PER AGG. TECNOLOGICO SERVIZIO ANAGRAFICO-VEDI CAP. 9801/8E/U                                                                                                                                     | 7.000,00             | 7.000,00          | 7.000,00          |
|                                                                                       | UTILIZZO TRASFERIMENTO MINISTERO PER ACQUISTO SOFTWARE PER AGG. TEC.SERVIZIO ANAGRAFICO VEDI CAP.E 9801/8E7U                                                                                                                                     | 7.000,00             | 7.000,00          | 7.000,00          |
|                                                                                       | <b>Totale Missione Prog. 01.07</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>14.000,00</b>     | <b>14.000,00</b>  | <b>14.000,00</b>  |



| <b>Miss/Prog. 01.08 (Statistica e sistemi informativi)</b> |                                                                                                                                                                         |                     |                   |                   |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                            | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                      | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                            | UTILIZZO CONTR. ISTAT PER ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI VEDI CAP. 9801/5E-9801/6U                                                                                        | 5.500,00            | 5.500,00          | 5.500,00          |
|                                                            | UTILIZZO CONTR. ISTAT PER LAVORI VEDI CAP. 9801/5E-U                                                                                                                    | 5.500,00            | 5.500,00          | 5.500,00          |
|                                                            | UTILIZZO CONTRIBUTO ISTAT CENSIMENTO PERMANENTE PER ACQUISTO BENI STRUMENTALI- VEDI CAP. 9801/16                                                                        | 15.300,00           | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | RINNOVAMENTO TECNOLOGICO ED INTEGRAZIONE PARCO HARDWARE APPARATI DI RETE FISSA VEDI CAP. 33823E                                                                         | 200.000,00          | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | ACQUISTO /AGGIORNAMENTO SOFTWARE DI BASE E SOFTWARE APPLICATIVI VARI-                                                                                                   | 150.000,00          | 120.000,00        | 110.000,00        |
|                                                            | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO POR-FESR 2014-2020 AGENDA URBANA:ADOZIONE SOLUZIONI TECNOOGICHE INFORMATICHE ACQUISTO SOFTWARE-VEDI CAP. 72801E-29801/18U-72801/1E        | 351072,00           | 248.067,15        | 0,00              |
|                                                            | U.F.COOFINANZIAMENTO COMUNALE - AGENDA URBANA:ADOZIONE SOLUZIONI TECNOOGICHE INFORMATICHE ACQUISTO SOFTWARE-VEDI CAP. 29801/15U/E-18U/E                                 | 58.376,50           | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | UTILIZZO CONTRIBUTO UNIONE EUROPEA POR-FESR 2014-2020 AGENDA URBANA:ADOZIONE SOLUZIONI TECNOOGICHE INFORMATICHE ACQUISTO SOFTWARE-VEDI CAP.72801/1E-29801/15U-72801E    | 500.000,00          | 355.913,09        | 0,00              |
|                                                            | COFINANZIAMENTO AGENDA URBANA:ADOZIONE SOLUZIONI TECNOOGICHE INFORMATICHE ACQUISTO SOFTWAREPOR-FESR 2014-2020 .                                                         | 74.464,00           | 71845,93          | 0,00              |
|                                                            | COFINANZIAMENTO AGENDA URBANA:ADOZIONE SOLUZIONI TECNOOGICHE INFORMATICHE ACQUISTO SOFTWAREPOR-FESR 2014-2020 .                                                         | 0,00                | 36.000,00         | 0,00              |
|                                                            | RINNOVAMENTO TECNOLOGICO ED INTEGRAZIONE PARCO HARDWARE APPARATI DI RETE E RETE FISSA                                                                                   | 0,00                | 150.000,00        | 0,00              |
|                                                            | RINNOVAMENTO TECNOLOGICO ED INTEGRAZIONE PARCO HARDWARE APPARATI DI RETE FISSA.                                                                                         | 0,00                | 0,00              | 100.000,00        |
|                                                            | <b>Totale Missione Prog. 01.08</b>                                                                                                                                      | <b>1.360.212,50</b> | <b>992.826,17</b> | <b>221.000,00</b> |
| <b>Miss/Prog. 01.11 (Altri servizi generali)</b>           |                                                                                                                                                                         |                     |                   |                   |
|                                                            | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                      | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                            | UTILIZZO CONTRIBUTO PROGETTO ADRION FOST INNO INVESTIMENTI PER ACQUISTI                                                                                                 | 6.970,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | <b>Totale Missione Prog. 01.11</b>                                                                                                                                      | <b>6.970,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Miss/Prog. 02.01 (Uffici giudiziari)</b>                |                                                                                                                                                                         |                     |                   |                   |
|                                                            | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                      | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                            | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER MIGL VULN.SISM.MED.CONS.SALA GOTICA E SALARA -VEDI CAP. 36801/36E                                                                     | 480.499,40          | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | UTILIZZO CONTR. REGIONALE PER MIGLIORAMENTO VULN.SISMICA PALAZZO DI GIUSTIZIA COMUNALE MEDIANTE CONSOLIDAMENTO MURA TURE PERIMETRALI LINGITUDINALI -VEDI CAP. 36801/39E | 0,00                | 900.000,00        | 0,00              |
|                                                            | UTILIZZO CONTR. ORDINE DEGLI AVVOCATI PER MIGL.VUL.SIS.PALAZZO DI GIUSTIZIA MED.CONS.TAMP.ARCONE ADIACENTE ORD.AVV.-VEDI CAP. 36802/16E                                 | 140.000,00          | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | <b>Totale Missione Prog. 02.01</b>                                                                                                                                      | <b>620.499,40</b>   | <b>900.000,00</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>Miss/Prog. 03.01 (Polizia locale e amministrativa)</b>  |                                                                                                                                                                         |                     |                   |                   |
|                                                            | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                      | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                            | ACQUISTI HARDWARE PER SISTEMA DI CONTROLLO VARCHI ZTL E REGOLATORI SEMAFORICI                                                                                           | 74.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | MANUTENZIONE PILOMAT ESISTENTI                                                                                                                                          | 20.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | ACQUISTI HARDWARE PER SISTEMA DI CONTROLLO VARCHI ZTL E REGOLATORI SEMAFORICI                                                                                           | 0,00                | 37.000,00         | 37.000,00         |
|                                                            | ACQUISTO VEICOLI ED ACCESSORI                                                                                                                                           | 50.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | ACQUISTO PILOMAT                                                                                                                                                        | 70.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | <b>Totale Missione Prog. 03.01</b>                                                                                                                                      | <b>214.000,00</b>   | <b>37.000,00</b>  | <b>37.000,00</b>  |
| <b>Miss/Prog. 04.01 (Istruzione prescolastica)</b>         |                                                                                                                                                                         |                     |                   |                   |
|                                                            | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                      | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                            | ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE PER NIDI D'INFANZIA FINALIZZATI ALL'OTTENIMENTO DELLE AUTOR.AL FUNZIONAMENTO                                                             | 20.000,00           | 0,00              | 0,00              |
|                                                            | <b>Totale Missione Prog. 04.01</b>                                                                                                                                      | <b>20.000,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

| Miss/Prog. | 04.02 (Altri ordini di istruzione non universitaria)                                                                                                                                                                               |              |            |            |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|
|            | Descrizione                                                                                                                                                                                                                        | 2018         | 2019       | 2020       |
|            | PLESSO EDUCATIVO-SCOLASTICO-CASE BRUCIA TE-INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO 1° STRALCIO                                                                                                  | 0,00         | 200.000,00 | 0,00       |
|            | SCUOLA PRIMARIA "NICHOLA S GREEN" T.P. LA CUGNAO: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO                                                                                                       | 0,00         | 0,00       | 180.000,00 |
|            | EDIFICI SCOLASTICI-IMPIANTI ELETTRICI:ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA FINALIZZATI ALLE VERIFICHE PERIODICHE EX D.P.R. 462/2001                                                                                                    | 40.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | EDIFICI SCOLASTICI- IMPINANTI ANTINCENDIO ED ANTINTRUSIONE: ADEGUAMENTO NORMATIVO                                                                                                                                                  | 50.000,00    | 40.000,00  | 40.000,00  |
|            | EDIFICI SCOLASTICI- LOCALI MENSA E CUCINA: INTERVENTI DI ADEGUAMENTO IGIENICO SANITARIO E MANUTENZIONE STRAORDINARIO                                                                                                               | 30.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | EDIFICI SCOLASTICI-BARRIERE ARCHITETTONICHE: MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO A SCENSORI E SERVOSCALA                                                                                                            | 10.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | U.F.UTILIZZO MUTUO PER PONTE FELCINO CENTRO PER L'INFANZIA: RISANAMENTO CONSERVATIVO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE NORMATIVO-VEDI CAP. 73801/27E                                                                                         | 180.000,00   | 0,00       | 0,00       |
|            | EDIFICI SCOLASTICI-RETI LAN,WLAN IMPIANTI SPECIALI DI BASSISSIMA TENSIONE: ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA                                                                                                                        | 20.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | EDIFICI SCOLASTICI - ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZIONE INCENDIO                                                                                                                                                                | 50.000,00    | 40.000,00  | 40.000,00  |
|            | EDIFICI SCOLASTICI-MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEG. FUNZ. OPERE EDILI                                                                                                                                                            | 55.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | EDIFICI SCOLASTICI-INTERVENTI DI ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO NECESSARI ANCHE PER I TRASFERIMENTI TEMPORANEI                                                                                                                 | 70.000,00    | 55.000,00  | 0,00       |
|            | EDIFICI SCOLASTICI-MANUTENZIONE STRAORD. E ADEGUAMENTO FUNZIONALE-OPERE IMPIANTISTICHE                                                                                                                                             | 55.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | SOFAGNANO-SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIA MILLETTI: RISANAMENTO DELLE FACCIATE                                                                                                                                                         | 30.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | CASE BRUCIA TE -INFANZIA "LAMPADA MAGICA " ADEGUAMENTO FUNZIONALE                                                                                                                                                                  | 50.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO MUR CASE BRUCIA TE-EDIFICIO SCOLASTICO(EX MANZONI) SEDE DEI SERVIZI EDUCATIVI COMUNALI E DELL'INFANZIA:INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO-VEDI CAP. 73801/60E          | 0,00         | 200.000,00 | 0,00       |
|            | U.F.P.TE FELCINO CENTRO PER L'INFANZIA: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO                                                                                                                 | 488.532,44   | 0,00       | 0,00       |
|            | U.F.COLLE UMBERTO SCUOLA PRIMARIA: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO,MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO                                                                                                            | 266.826,59   | 0,00       | 0,00       |
|            | U.F.UTILIZZO MUTUO PER PONTE DELLA PIETRA SCUOLA DELL'INFANZIA "RODARI"- INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO-VEDI CAP. 73801/66E                                                 | 237.487,43   | 0,00       | 0,00       |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER MONTEBELLO SCUOLA PRIMARIA "TOFI" - INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO-VEDI CAP 73801/67E                                                     | 500.000,00   | 0,00       | 0,00       |
|            | CENTRO PER L'INFANZIA CASTEL DEL PIANO: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO E ADEGUAMENTO NORMATIVO                                                                                                                             | 0,00         | 0,00       | 200.000,00 |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO (BANDO PERIFERIE)FONTIVEGGE SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA " E. PESTALOZZI" VIA SIMPATICA: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO-VEDI CAP. 24801/1E | 225.592,64   | 0,00       | 0,00       |
|            | P.TE SAN GIOVANNI SCUOLA PRIMARIA "MAZZINI": INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO-VEDI CAP. 38801/4E                                                                              | 806.000,00   | 0,00       | 0,00       |
|            | SCUOLA PRIMARIA "E.VALENTINI": INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO                                                                                                                          | 0,00         | 800.000,00 | 0,00       |
|            | UTILIZZO MUTUO PER VIA BRUNAMONTI EDIFICIO SCOLASTICO CIABATTI: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, CONSERVATIVO SOLAI.COOFINANZIAMENTO-VEDI CAP. 73801/78E                                                                    | 200.000,00   | 0,00       | 0,00       |
|            | PERMUTA COMUNE DI PERUGIA COMPLESSO IMM.LE VIA OBERDAN PER ACQUISTO SCUOLA VILLA PITIGNANO-VEDI CAP.33801/8E                                                                                                                       | 2.282.100,00 | 0,00       | 0,00       |
|            | UTILIZZO MUTUO PER REALIZZAZIONE DI NUOVO EDIFICIO SCOLASTICO IN LOC. PONTE PATTOLI-VEDI CAP. 73801/80U                                                                                                                            | 3.000.000,00 | 0,00       | 0,00       |
|            | U.F.PONTE FELCINO SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO INTERVENTO DI RISANAMENTO DELLA COPERTURA DEL'EDIFICIO 2° STRALCIO DI COMPLETAMENTO                                                                                                | 46.340,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | VIA FONTI COPERTE-SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA G. CENA: INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                                                                                                                | 0,00         | 50.000,00  | 0,00       |
|            | VIA L. DA VINCI-SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA L. RADICE: INTERVENTI DI RISANAMENTO DELLE FACCIATE E DELLA COPERTURA                                                                                                              | 45.000,00    | 0,00       | 0,00       |
|            | U.F.COLLE UMBERTO-SCUOLA DELL'INFANZIA ADEGUAMENTO FUNZIONALE                                                                                                                                                                      | 66.150,49    | 0,00       | 0,00       |

|  | Descrizione                                                                                                                                                                                                                                                   | 2018                 | 2019                | 2020              |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
|  | PONTE VALLECEPPI-SCUOLA DELL'INFANZIA ARCOBALENO RIFACIMENTO DEI SERVIZI IGIENICI                                                                                                                                                                             | 40.000,00            | 0,00                | 0,00              |
|  | UTILIZZO CONTRIBUTO ART.BONUS INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'EDIFICIO SCOLASTICO XX GIUGNO-VEDI CAP. 73801/90E                                                                                                                                 | 80.000,00            | 0,00                | 0,00              |
|  | ELCE-SCUOLA PRIMARIA "E.VALENTINI" RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI E ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE .                                                                                                                                                     | 55.000,00            | 0,00                | 0,00              |
|  | U.F.INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI SEDE DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE, SECONDARIE DI 1° GRADO E NIDI. OPERE IMPIANTISTICHE.                                                                | 13.202,76            | 0,00                | 0,00              |
|  | U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA POR FESR 2014-2010 ASSE IV AZIONE CHIAVE 4.2.1 "SMART BUILDINGS" INT. DI EFF. ENERGETICO EDIFICI PROPR.PUBB.AD USO PUBBL.- SC.INFANZIA G.RODARI P.TE DELLA PIETRA-VEDI CAP.73803/4UCOF.73803/3-4E                      | 78.365,06            | 0,00                | 0,00              |
|  | PLESSO SCOLASTICO PRIMARIA "MASIH" SECONDARIA "DA VINCI-COLOMBO" DI MONTEGRILLO: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO A DEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO                                                                                                   | 0,00                 | 0,00                | 250.000,00        |
|  | FINANZIAMENTO MUR PER CENTRO PER L'INFANZIA PIAN DELLA GENNA.INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO-VEDI CAP. 73803/7U                                                                                          | 446.887,47           | 0,00                | 0,00              |
|  | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA POR FESR 2014-2010 ASSE IV AZIONE CHIAVE 4.2.1 "SMART BUILDINGS" INT. DI EFF. ENERGETICO EDIFICI PROPR.PUBB.AD USO PUBBL.- SC.INFANZIA G.RODARI P.TE DELLA PIETRA-VEDI CAP.73803/4UCOF.3UFONDO73803/3-4-5E                 | 150.470,39           | 0,00                | 0,00              |
|  | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO (BANDO PERIFERIE)FONTIVEGGE SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA " E. PESTALOZZI" VIA SIMPATICA: INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO-VEDI CAP. 24801/1ERIST-73801/74URIST-24801/2E | 1474.407,36          | 0,00                | 0,00              |
|  | UTILIZZO MUTUO PER CENTRO PER L'INFANZIA PIAN DELLA GENNA INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEG. NORMATIVO COOFINANZIAMENTO VEDI CAP. 73803/10E                                                                                 | 250.000,00           | 0,00                | 0,00              |
|  | UTILIZZO FINANZIAMENTO MUR VIA BRUNAMONTI EDIFICIO SCOLASTICO CIABATTI: INTERVENTO DI RISANAMENTO CONSERVATIVO SOLAI.VEDI CAP. 73803/11U                                                                                                                      | 450.000,00           | 0,00                | 0,00              |
|  | EDIFICI SCOLASTICI-INTERVENTI PRIORITARI PER L'ELIMINAZIONE DELLA VULNERABILITA' DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI                                                                                                                                               | 70.000,00            | 30.000,00           | 0,00              |
|  | EDIFICI SCOLASTICI: SOSTITUZIONE DI PAVIMENTAZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                                                                                                                                                             | 0,00                 | 25.000,00           | 0,00              |
|  | EDIFICI SCOLASTICI: SOSTITUZIONE DI PAVIMENTAZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                                                                                                                                                             | 50.000,00            | 0,00                | 0,00              |
|  | INTERVENTI POST-SISMA PRESSO GLI EDIFICI SCOLASTICI: SECONDARIA DI 1° VOLUMINO VILLAGGIO KENNEDY, PRIMARIA MAZZINI E PLESSO STR. LACUGNANO SAN SISTO                                                                                                          | 50.000,00            | 0,00                | 0,00              |
|  | PONTE SAN GIOVANNI-A SILO NIDO ARCOBALENO: INTERVENTO DI RISANAMENTO DELLA COPERTURA                                                                                                                                                                          | 40.000,00            | 0,00                | 0,00              |
|  | ELCE-SCUOLA PRIMARIA "E.VALENTINI" RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI E ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE .                                                                                                                                                     | 0,00                 | 30.000,00           | 0,00              |
|  | COLLESTRADA SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA- INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E ADEGUAMENTO NORMATIVO                                                                                                                            | 246.530,09           | 0,00                | 0,00              |
|  | CASTEL DEL PIANO PALESTRA SCOLASTICA TERRITORIALE INTERVENTI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO E ADEGUAMENTO NORMATIVO-                                                                                                                                             | 177.699,87           | 0,00                | 0,00              |
|  | S.LUCIA-CENTRO PER L'INFANZIA :INTER. DI RISAN.CONS., MIGL.SISMICO E ADEG. NORMATIVO-                                                                                                                                                                         | 542.625,54           | 0,00                | 0,00              |
|  | <b>Totale Missione Prog. 04.02</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>13.019.217,83</b> | <b>1.470.000,00</b> | <b>710.000,00</b> |

| Miss/Prog. 04.06 (Servizi ausiliari all'istruzione) | Descrizione                                                                                                             | 2018             | 2019            | 2020        |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------|
|                                                     | ACQUISTO ARREDI SCOLASTICI DA DESTINARE ALLA SCUOLA CARDUCCI-PURGOTTI E ALLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI PONTE DELLA PIETRA | 50.000,00        | 0,00            | 0,00        |
|                                                     | ACQUISTO ARREDI E AUSILI SCOLASTICI PER ALUNNI DISABILI                                                                 | 8.000,00         | 5.000,00        | 0,00        |
|                                                     | <b>Totale Missione Prog. 04.06</b>                                                                                      | <b>58.000,00</b> | <b>5.000,00</b> | <b>0,00</b> |

| Miss/Prog. | 05.01 (Valorizzazione dei beni di interesse storico)                                                                                                                     |                     |             |             |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|
|            | Descrizione                                                                                                                                                              | 2018                | 2019        | 2020        |
|            | MIGLIORAMENTO VULNERABILITA' SISMICA EDIFICIO IN PROPRIETA' PALAZZO DI GIUSTIZIA MEDIANTE INTERVENTO CONSOLIDAMENTO LOGGIA DEI LANARI                                    | 99.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE INTERVENTO DI RESTAURO RISTRUTTURAZIONE RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE DEL TEATRO PAVONE VEDI CAP. 36801/54E                              | 35.048,13           | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO PER INTERVENTO RESTAURO E RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE AL TEATRO PAVONE-VEDI CAP. 36801/77E          | 184.780,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTI VARI DI STRA ORD. MANUTENZIONE DI MONUMENTI MURA PORTE ECC.                                                                                                   | 30.209,13           | 0,00        | 0,00        |
|            | U.F.INTERVENTI VARI DI ADEG.TO NORMATIVO E STRA ORD. MANUTENZIONE DEI TEATRI                                                                                             | 1200,00             | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTI VARI DI ADEG.TO NORMATIVO E STRA ORD. MANUTENZIONE DEI TEATRI                                                                                                 | 30.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTI VARI DI MANUTENZIONE STRA ORDINARIA DELLE FONTANE STORICHE                                                                                                    | 10.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO PER INTERVENTO DI RESTAURO E RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE SPAZI ROCCA PAOLINA VEDI CAP. 36801/99E                   | 60.026,92           | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTR. REGIONE UMBRIA TAC 2 PER INTERVENTO RESTAURO E RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE SPAZI ROCCA PAOLINA VED CAP. 36802E                                           | 393.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTR. FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO PERCORSO PEDONALE MURA ETRUSCHE PELLINI CAMPACCIO VEDI CA P. 36802/9E                                                      | 130.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTI VARI DI ADEG.TO NORMATIVO E SISTEMAZIONE DELLE BIBLIOTECHE                                                                                                    | 20.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTI VARI DI STRA ORD. MANUTENZIONE DI MONUMENTI MURA PORTE ECC.                                                                                                   | 30.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | U.F.ART BONUS PER RESTAURO: STATUE DEL FRONTONE, POZZO SAN FRANCESCO, ARCO SAN GIROLAMO E FONTE LOMELLINA.                                                               | 49.483,18           | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO POR-FESR 2014-2020 AZIONE 5.2.1. PER RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE TEATRO TURRENO-VEDI CAP. 36802/40-51-52E                                        | 1500.000,00         | 0,00        | 0,00        |
|            | COFINANZIAMENTO PER RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE TEATRO TURRENO                                                                                                       | 245.184,54          | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO POR-FESR AZIONE 6.4.1.A GENDA URBANA PER RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE TEATRO TURRENO-VEDI CAP. 72801E-72801/1E-VEDI CAP. 36802/68U      | 572.097,27          | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE INTERVENTO DI RESTAURO RISTRUTTURAZIONE RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE DEL TEATRO PAVONE VEDI CAP. 36801/54E-36801/54UFONDO                   | 100.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTO URGENTE MURO DI CINTA SAN MATTEO DEGLI ARMENI.                                                                                                                | 35.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTO URGENTE TRATTO MURA URBICHE PRESSO SAN GIROLAMO.                                                                                                              | 60.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ALLA PREVENZIONE INCENDI A SEGUITO REDAZIONE SPECIFICO PROGETTO PER ACQUISIZIONE CPI                                                           | 99.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO FAI (FONDO AMBIENTE ITALIANO) PER PARCO DEL FRONTONE II STRALCIO ARCO DELL'ARCADIA.VEDI CAP, 36802/60E                                               | 20.000,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | MANUTENZIONE STRA ORDINARIA MIGLIORAMENTO IMPIANTO RISCALDAMENTO SAN BEVIGNATE.                                                                                          | 8.000,00            | 0,00        | 0,00        |
|            | RECUPERO E RESTAURO MONUMENTO AI CADUTI P.S.GIOVANNI E CHIESA DI SANT'ANGELO IN PONTE FELCINO. ART-BONUS                                                                 | 31900,00            | 0,00        | 0,00        |
|            | RECUPERO E RESTAURO EDICOLA P.ZA MONTELUCE -PORTONE SALA DELLA VACCARA-PORTONE SALA DEI NOTARI-PORTONCINI SECONDARI SALA VACCARA -PORTONE PALAZZO PRIORI ART-BONUS.      | 17.170,00           | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO PER INTERVENTO DI RESTAURO E RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE SPAZI ROCCA PAOLINA VEDI CAP. 36802/64E                       | 552.736,94          | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO ART BONUS PER RESTAURO PORTA CONCA - ARCO DELLA MANDORLA- ACQUEDOTTO VIA APPIA.                                                                      | 1006.000,00         | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRA ORDINARIA TEATRO PAVONE-2° STRALCIO -VEDI CAP. 36802/66E                               | 315.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO PER L'ACQUISIZIONE CPI ROCCA PAOLINA.                                                                                                    | 230.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO UNIONE EUROPEA POR-FESR AZIONE 6.4.1.A GENDA URBANA PER RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE TEATRO TURRENO-VEDI CAP. 72801E-72801/1E-VEDI CAP. 36802/48U | 817.281,81          | 0,00        | 0,00        |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO ART BONUS PER "TEATRO MORLACCHI" VEDI CAP. 36802/69 E                                                                                                | 700.000,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | ART BONUS RESTAURO FONTE DEI TINTORI E POZZO DEL CASTELLANO.                                                                                                             | 147.057,00          | 0,00        | 0,00        |
|            | <b>Totale Missione Prog. 05.01</b>                                                                                                                                       | <b>7.529.174,92</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| <b>Miss/Prog. 05.02 (Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale)</b>                                                       |  |                     |                   |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------|-------------------|------------------|
| <b>Descrizione</b>                                                                                                                            |  | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>      |
| UTILIZZO SPONSORIZZAZIONI PER ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI-VEDI CAP. 50017/1E                                                                 |  | 50.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| ACQUISTO SEGNALETICA MONUMENTI AL CENTRO STORICO                                                                                              |  | 15.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| SPOSTAMENTO UFFICIO IAT PROMOZIONE TURISTICA ACQUISTI                                                                                         |  | 20.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| SPOSTAMENTO UFFICIO IAT PROMOZIONE TURISTICA-LAVORI                                                                                           |  | 30.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| UTILIZZO CONTRIBUTI DEI PRIVATI PER ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI-VEDI CAP.50801/23E                                                           |  | 50.000,00           | 50.000,00         | 50.000,00        |
| LAVORI CONNESSI AL PROGETTO PERUGIA CAPITALE ITALIANA DELLA CULTURA 2015 MUSEO DELLA STORIA CITTA' DI PERUGIA-AVANZO                          |  | 90.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| PER LAVORI CONNESSI AL PROGETTO PERUGIA CAPITALE ITALIANA DELLA CULTURA 2015 ALTRI PROGETTI-AVANZO                                            |  | 9.880,14            | 0,00              | 0,00             |
| ACQUISTO MATERIALI CONNESSI AL PROGETTO PERUGIA CAPITALE ITALIANA DELLA CULTURA 2015                                                          |  | 16.540,73           | 0,00              | 0,00             |
| ACQUISTO MATERIALE CONNESSI AL PROGETTO PERUGIA CAPITALE ITALIANA DELLA CULTURA 2015                                                          |  | 64.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| INTERVENTI VARI DI MANUTENZIONE SU BIBLIOTECA VILLA URBANI                                                                                    |  | 40.000,00           | 40.000,00         | 0,00             |
| BIBLIOMEDIA TECA S. SISTO-INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                                                            |  | 90.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| BIBLIOTECA AUGUSTA:INTERVENTI DI MANUTENZIONE PER ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI E SICUREZZA                                                 |  | 140.000,00          | 0,00              | 0,00             |
| INTERVENTO DI ADEGUAMENTO IMPIANTI ELETTRICI BIBLIOTECA AUGUSTA                                                                               |  | 120.000,00          | 0,00              | 0,00             |
| ACQUISTO BENI INVESTIMENTI                                                                                                                    |  | 30.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| <b>Totale Missione Prog. 05.02</b>                                                                                                            |  | <b>765.420,87</b>   | <b>90.000,00</b>  | <b>50.000,00</b> |
| <b>Miss/Prog. 06.01 (Sport e tempo libero)</b>                                                                                                |  |                     |                   |                  |
| <b>Descrizione</b>                                                                                                                            |  | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>      |
| UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO PALA SPORT EVANGELISTI-VEDI CAP.48801/2E            |  | 224.306,36          | 0,00              | 0,00             |
| STADIO COMUNALE R.CURI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTI CONTRIBUTI.                                                                  |  | 320.000,00          | 320.000,00        | 0,00             |
| U.F.STADIO COMUNALE R.CURI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTI CONTRIBUTI.                                                              |  | 45.492,61           | 0,00              | 0,00             |
| U.F.IMPIANTI SPORTIVI ADEGUAMENTI NORMATIVI PER AGIBILITA' CPI E CPV E MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                             |  | 25.227,24           | 0,00              | 0,00             |
| PISCINE COMUNALI MIGLIORAMENTO ACCESSIBILITA' AGLI IMPIANTI-CONTRIBUTI                                                                        |  | 150.000,00          | 0,00              | 0,00             |
| FERRO DI CAVALLO - PALESTRA: MANUTENZIONE STRAORDINARIA TETTO.                                                                                |  | 0,00                | 30.000,00         | 0,00             |
| U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO DECLATHLON PER STADIO DI ATLETICA S. GIULIANA LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE PISTA E RIQUALIFICAZIONE-VEDI CAP. 48801/97E |  | 131343,08           | 0,00              | 0,00             |
| U.F.INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO PALA SPORT EVANGELISTI.                                                           |  | 179.812,32          | 0,00              | 0,00             |
| PALAZZETTO PELLINI ADEGUAMENTO NORME CONI                                                                                                     |  | 70.700,32           | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO. OPERE IMPIANTISTICHE                                                    |  | 25.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO. OPERE IMPIANTISTICHE                                                    |  | 0,00                | 25.000,00         | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI - MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO. OPERE EDILI.                                                          |  | 0,00                | 25.000,00         | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO. OPERE EDILI.                                                            |  | 25.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZIONE INCENDI.                                                                              |  | 25.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZIONE INCENDI.                                                                              |  | 0,00                | 15.000,00         | 0,00             |
| FERRO DI CAVALLO - PALESTRA: MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRALE TERMICA.                                                                     |  | 20.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| PIAN DI MASSIANO - PALA SPORT MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRUTTURE PORTANTI IN CEMENTO ARMATO LEGNO E ACCIAIO.                          |  | 45.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| PIAN DI MASSIANO - PALA SPORT MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRUTTURE PORTANTI IN CEMENTO ARMATO LEGNO E ACCIAIO.                          |  | 0,00                | 30.000,00         | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI-ADEGUAMENTI STRUTTURALI A SEGUITO DI VERIFICHE PERIODICHE DI IDONEITA' STATICA DM 18.3.1996                                 |  | 20.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI-ADEGUAMENTI STRUTTURALI A SEGUITO DI VERIFICHE PERIODICHE DI IDONEITA' STATICA DM 18.3.1996                                 |  | 0,00                | 12.000,00         | 0,00             |
| STADIO DI ATLETICA S. GIULIANA: LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE PISTA E RIQUALIFICAZIONE.                                                          |  | 200.000,00          | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI-MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TERMICI.                                                                                |  | 25.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI-MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TERMICI.                                                                                |  | 0,00                | 15.000,00         | 0,00             |
| PISCINE COMUNALI-ADEGUAMENTO NORMATIVO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                                                           |  | 20.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| PONTE SAN GIOVANNI- PISCINA COMUNALE LAVORI PER RINNOVO CPI                                                                                   |  | 50.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| PIAN DI MASSIANO BOCCIODROMO MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRALE TERMICA                                                                      |  | 25.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| PIAN DI MASSIANO - BOCCIODROMO MANUTENZIONE STRAORDINARIA TETTO                                                                               |  | 0,00                | 30.000,00         | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI-ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE.                                                     |  | 30.000,00           | 0,00              | 0,00             |
| IMPIANTI SPORTIVI-ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO, RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE.                                                    |  | 0,00                | 30.000,00         | 0,00             |
| <b>Totale Missione Prog. 06.01</b>                                                                                                            |  | <b>1.656.881,93</b> | <b>532.000,00</b> | <b>0,00</b>      |

| <b>Miss/Prog. 06.02 (Giovani)</b>                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                          | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>2018</b>         | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      |
|                                                                                                          | UTILIZZO CONTRIBUTI ANCI PER PROGETTO "GIOVANI RIGENERAZIONI CREATIV E" -VEDI CAP.50801/30 E                                                                                                                                                                    | 8.345,67            | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | UTILIZZO CONTRIBUTI ANCI PER PROGETTO "GIOVANI RIGENERAZIONI CREATIV E" -VEDI CAP.50801/30 E                                                                                                                                                                    | 3.245,44            | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | UTILIZZO CONTRIBUTI MINISTERO-BANDO DELLE PERIFERIE-ACQUISTI-VEDI CAP. 24801/2E                                                                                                                                                                                 | 20.000,00           | 10.000,00        | 0,00             |
|                                                                                                          | <b>Totale Missione Prog. 06.02</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>31.590,81</b>    | <b>10.000,00</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>Miss/Prog. 08.01 (Urbanistica e assetto del territorio)</b>                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                  |                  |
|                                                                                                          | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>2018</b>         | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      |
|                                                                                                          | U.F.UTIL.CONTRIB.STATO L.166/2000 ART.19 LETT.Z DEL 1/8/02 REALI ZZAZIONE PERCORSO PEDONALE MUR A ETRUSCHE-VEDI CAP.31801/7E                                                                                                                                    | 815.476,88          | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | UTILIZZO CONTRIBUTO DA IMPRESE PER ESCUSSIONE FIDEJUSSIONE SU PIANI ATTUATIVI -VEDI CAP. 38801E                                                                                                                                                                 | 30.000,00           | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | BANDO PERIFERIE - RECUPERO PALAZZINE A TER.                                                                                                                                                                                                                     | 491904,00           | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | UTILIZZO SOMME VERSATE A TITOLO DI INDENNITA' DI ESPROPRIO DA SOGGETTI ATTUATORI DI CONVENZIONI URBANISTICHE-VEDI CAP 38801/9E                                                                                                                                  | 6.000,00            | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | <b>Totale Missione Prog. 08.01</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>1.343.380,88</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Miss/Prog. 08.02 (Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                  |                  |
|                                                                                                          | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>2018</b>         | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      |
|                                                                                                          | MANUTENZIONE ALLOGGI COMUNALI NON IN CONVENZIONE A TER.                                                                                                                                                                                                         | 10.000,00           | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | MANUT. STRAORD.PROGRAMMA DA ESEGUIRE IN ALLOGGI COMUNALI VARI, GESTITI IN CONVENZIONE CON ATER(AVANZO ECONOMICO DA AFFITTI) VEDI CAP. E. 39008/1                                                                                                                | 80.000,00           | 80.000,00        | 80.000,00        |
|                                                                                                          | <b>Totale Missione Prog. 08.02</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>90.000,00</b>    | <b>80.000,00</b> | <b>80.000,00</b> |
| <b>Miss/Prog. 09.01 (Difesa del suolo)</b>                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                  |                  |
|                                                                                                          | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>2018</b>         | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      |
|                                                                                                          | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI BONIFICA SITO INQUINATO S. SABINA-VEDI CAP. 42801/17E                                                                                                                                                           | 182.713,00          | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE-BANDO PERIFERIE PER SISTEMA ADDUZIONE DELL'ACQUA PER IRRIGAZIONE-VEDI CAP. 24801/2E                                                                                                                                            | 200.904,00          | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | UT.CONT. MISURE 19 P.A.L. G.A.L. MEDIA VALLE DEL TEVERE "RIQUALIFICAZIONE DEL PATRIMONIO PAES. E STORICO CULT. PUB. AREE RURALI E DI BORGHI DELLA MEDIA VALLE DEL TEVERE-COLLEGALI" PROGETTI DI FONTIGNANO E MONTE PACCIANO-VEDI CAP. 42801/78-79E-81UCOOF.     | 118.420,13          | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | INTERVENTI DI BONIFICA SITO INQUINATO S. SABINA 1°E 2°LOTTO                                                                                                                                                                                                     | 55.000,00           | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | MISURE 19 P.A.L. G.A.L. MEDIA VALLE DEL TEVERE "RIQUAL.DEL PATRIMONIO PAES. E STORICO CULT. PUBBLICO AREE RURALI E DI BORGHI DELLA MEDIA VALLE DEL TEVERE-COLLEGALI" PROGETTI DI FONTIGNANO E MONTE PACCIANO(COOFINANZIAMENTO)-VEDI CAP. 42801/78-79E-42801/78U | 177,22              | 0,00             | 0,00             |
|                                                                                                          | <b>Totale Missione Prog. 09.01</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>558.754,35</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

| <b>Miss/Prog. 09.02 (Tutela, valorizzazione e recupero ambientale)</b> |                                                                                                                                                                                                                    |                      |                   |                  |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|
|                                                                        | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>2018</b>          | <b>2019</b>       | <b>2020</b>      |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO DA POLIZZA FIDEJUSSORIA PER SISTEM.MORFOLOGICA E RICOMPOSIZIONE AMBIENTALE DI CAVA NON COMPLETATA IN LOC. RESINA-VEDI CAP. 42801/35                                                            | 5.023.304,16         | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO DA POLIZZA FIDEJUSSORIA PER SISTEM.MORFOLOGICA E RICOMPOSIZIONE AMBIENTALE DI CAVA NON COMPLETATA IN LOC. S.ORFETO-VEDI CAP. 42801/36E                                                         | 3.163.192,51         | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO DA POLIZZA FIDEJUSSORIA PER SISTEM.MORFOLOGICA E RICOMPOSIZIONE AMBIENTALE DI CAVA NON COMPLETATA IN LOC. PALAZZACCIA - VEDI CAP. 42801/38E                                                    | 3.754.837,43         | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTIL. CONTRIB. CONCESSI DAI TITOLARI DELL'AUTORIZZ. ALLA COLTIVAZ. CAVA PER INTERV. INFRA STRUTTURALI IN CAMPO AMBIENTALE VEDI CAP. 42801/43E                                                                      | 25.000,00            | 25.000,00         | 25.000,00        |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO PER REALIZZAZIONE STRUTTURA C/O IL PARCO CHICO MENDEZ RELATIVO AL PROGETTO "PERUGIA GREEN COMMUNITY. L'ECONOMIA VERDE NELLE AREE VERDI"-VEDI CAP. 73802E         | 53.340,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | MANUTENZIONE STRAORD. PARCHI E AREE VERDI -                                                                                                                                                                        | 54.929,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | MANUTENZIONE STRAORD. BOSCO DIDATTICO DI P.TE FELCINO                                                                                                                                                              | 95.000,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTI DI PRIVATI PER ACQUISTO ATTREZZATURE LUDICHE-VEDI CAP. 73802/12U                                                                                                                               | 10.000,00            | 10.000,00         | 10.000,00        |
|                                                                        | U.F.REALIZZAZIONE STRUTTURA C/O IL PARCO CHICO MENDEZ RELATIVO AL PROGETTO "PERUGIA GREEN COMMUNITY. L'ECONOMIA VERDE NELLE AREE VERDI"                                                                            | 7.000,00             | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO VERDE DELLA CITTA' E DEL TERRITORIO TRAMITE L'AGENZIA FORESTALE                                                                                                   | 150.000,00           | 150.000,00        | 0,00             |
|                                                                        | INTERVENTI SUGLI IMMOBILI PER CONFORMITA' NORMATIVA DEI FABBRICATI                                                                                                                                                 | 100.000,00           | 75.000,00         | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI VALORIZZAZIONE BOSCO DIDATTICO PONTE FELCINO VEDI CAP. 73802/45E                                                                                                   | 3.333,00             | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | INTERVENTI SUGLI IMMOBILI PER CONFORMITA' NORMATIVA DEI FABBRICATI                                                                                                                                                 | 0,00                 | 25.000,00         | 0,00             |
|                                                                        | MANUTENZIONE STRAORD. PARCHI E AREE VERDI -                                                                                                                                                                        | 45.071,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | U.F.DELEGA ALL'A.Fo.R. INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                                                                                                                                    | 180.000,00           | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE E UNIONE EUROPEA POR FESR PER RIQUALIFICAZIONE DELLA PISTA CICLABILE DEL FIUME TEVERE TRATTO VILLA PTTIGNANO P.TE SAN GIOVANNI VEDI CAP. 73802/50E-U-73802/3-4E                   | 1334.68167           | 650.000,00        | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO-BANDO PERIFERIE- RIQUALIFICAZIONE AREE VERDI: PARCO VITTIMA DELLE FOIBE -VEDI CAP. 24801/1Erist                                                                                      | 84.467,07            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTR. MINISTERO-BANDO PERIFERIE-RIQUALIFICAZIONE AREE VERDI: PISTA SKATE (PIAZZA DEL BACIO)E PARCO PESCAIA -VEDI CAP.24801/1Erist                                                                        | 56.638,76            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE- BANDO DELLE PERIFERIE-RIQUALIFICAZIONE AREA SPORTIVA VIA DIAZ -VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                | 17.752,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTR. MINISTERO-BANDO PERIFERIE-RIQUALIFICAZIONE AREE VERDI: PISTA SKATE (PIAZZA DEL BACIO)E PARCO PESCAIA -VEDI CAP.24801/1E-RIST-73802/52U-RIST-24801/2E 2018                                          | 427.034,24           | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO-BANDO PERIFERIE- RIQUALIFICAZIONE AREE VERDI: PARCO VITTIMA DELLE FOIBE -VEDI CAP. 24801/1E-RIST-73802/51- RIST U-24801/2E 2018                                                      | 1591883,93           | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE- BANDO DELLE PERIFERIE-RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI SPORTIVI DELL'AREA VERDE DI VIA DIAZ- MADONNA ALTA- FONTIVEGGE- BELLOCCHIO -VEDI CAP. 24801/1E-RIST-73802/53U RIST 24801/2E 2018 | 157.248,00           | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | PERCORSO PEDONALE FIUME TEVERE P.TE FELCINO P.TE VALLECEPPI.                                                                                                                                                       | 95.828,57            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | REALIZZAZIONE STRUTTURA C/O IL PARCO CHICO MENDEZ RELATIVO AL PROGETTO "PERUGIA GREEN COMMUNITY. L'ECONOMIA VERDE NELLE AREE VERDI"                                                                                | 53.000,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | <b>Totale Missione Prog. 09.02</b>                                                                                                                                                                                 | <b>16.483.541,34</b> | <b>935.000,00</b> | <b>35.000,00</b> |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                    |                      |                   |                  |
| <b>Miss/Prog. 09.03 (Rifiuti)</b>                                      |                                                                                                                                                                                                                    |                      |                   |                  |
|                                                                        | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>2018</b>          | <b>2019</b>       | <b>2020</b>      |
|                                                                        | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE CENTRO DEL RIUSO-VEDI CAP. 42801/74E                                                                                                                               | 52.500,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | REALIZZAZIONE CENTRO DEL RIUSO                                                                                                                                                                                     | 22.500,00            | 0,00              | 0,00             |
|                                                                        | <b>Totale Missione Prog. 09.03</b>                                                                                                                                                                                 | <b>75.000,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                    |                      |                   |                  |

| Miss/Prog. | 10.05 (Viabilità e infrastrutture stradali)                                                                                                                                                                                    |             |           |           |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|
|            | Descrizione                                                                                                                                                                                                                    | 2018        | 2019      | 2020      |
|            | CAPOLUOGO E FRAZIONI INTERVENTI DI STRAORD. MANUT. E PICCOLI ADEGUAMENTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE                                                                                                                             | 50.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | ILLUMINAZIONE MONUMENTALE.                                                                                                                                                                                                     | 15.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | INTEGRAZIONE ILLUMINAZIONE NELLE VIE DEL CENTRO STORICO                                                                                                                                                                        | 5.000,00    | 0,00      | 0,00      |
|            | SOSTITUZIONE SOSTEGNI OBSOLETI PUBBLICA ILLUMINAZIONE NEL TERRITORIO COMUNALE                                                                                                                                                  | 10.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.UTILIZZO CONTR. MINISTERO (35%) POR FESR 2014-2020-AGENDA URBANA: ADOZIONE DI SOLUZIONI TECNOLOGICHE PER LA RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI DELLE RETI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA-LAVORI VEDI CAP. 72801E-34801/57U-       | 163.099,97  | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.UTILIZZO CONTR. UNIONE EUROPEA (50%) POR FESR 2014-2020-AGENDA URBANA: ADOZIONE DI SOLUZIONI TECNOLOGICHE PER LA RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI DELLE RETI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA-LAVORI VEDI CAP. 72801/1E-34801/56U | 219.594,38  | 0,00      | 0,00      |
|            | ADEGUAMENTO/SEGNA LA ZIONE DEI SOSTEGNI PUBBLICA ILLUMINAZIONE AI SENSI DEL CODICE DELLA STRADA E NORME CEI NEL TERRITORIO COMUNALE                                                                                            | 30.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | NUOVO IMPIANTO ILLUMINAZIONE STRADA COMUNALE LA CUGNANO-STR.COMUNALE S.SISTO OLMO(LA CUGNANO)                                                                                                                                  | 40.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | NUOVO IMPIANTO ILLUMINAZIONE VIA SPERANDIO(TRATTO MANCANTE) E RIFACIMENTO TRATTO ESISTENTE                                                                                                                                     | 30.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | NUOVO IMPIANTO ILLUMINAZIONE VIA SICILIA                                                                                                                                                                                       | 30.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | UTILIZZO CONTR. MINISTERO (35%) POR FESR 2014-2020-AGENDA URBANA: ADOZIONE DI SOLUZIONI TECNOLOGICHE PER LA RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI DELLE RETI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA-LAVORI VEDI CAP. 72801/4E-34801/91U-         | 752.255,65  | 0,00      | 0,00      |
|            | UTILIZZO CONTR. UNIONE EUROPEA (50%) POR FESR 2014-2020-AGENDA URBANA: ADOZIONE DI SOLUZIONI TECNOLOGICHE PER LA RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI DELLE RETI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA-LAVORI VEDI CAP. 72801/5E-34801/90U     | 1074.650,87 | 0,00      | 0,00      |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE-BANDO DELLE PERIFERIE- PUBBLICA ILLUMINAZIONE- VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                             | 400.000,00  | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.STRADA CASAMANZA PARTE BASSA BITUMATURA STRADA, SISTEMAZIONE BANCHINE E SEGNALETICA                                                                                                                                        | 93.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E RIPAVIMENTAZIONE STRADE.                                                                                                                                                                           | 484.590,91  | 0,00      | 0,00      |
|            | CONTABILIZZAZIONE CESSIONE IMMOBILE CORRISP. A PPALTO PAVIMENTAZIONI STRADE                                                                                                                                                    | 242.134,50  | 0,00      | 0,00      |
|            | MANUTENZIONE SEDI STRADALI E MARCIAPIEDI                                                                                                                                                                                       | 80.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E RIPAVIMENTAZIONE STRADE                                                                                                                                                                        | 293.128,14  | 0,00      | 0,00      |
|            | BITUMATURA STRADE COPOLUOGO E FRAZIONI- ACQUISTO MATERIALE CANTIERE                                                                                                                                                            | 100.000,00  | 50.000,00 | 0,00      |
|            | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E RIPAVIMENTAZIONE STRADE                                                                                                                                                                            | 515.409,09  | 0,00      | 0,00      |
|            | MANUTENZIONE SEDI STRADALI E MARCIAPIEDI                                                                                                                                                                                       | 0,00        | 30.000,00 | 30.000,00 |
|            | BITUMATURA STRADE COPOLUOGO E FRAZIONI- ACQUISTO MATERIALE CANTIERE                                                                                                                                                            | 0,00        | 0,00      | 50.000,00 |
|            | ADEGUAMENTI STRADALI BARRIERE ARCHITETTONICHE                                                                                                                                                                                  | 50.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO MINIPALA GOMMATA 3T.COMPLETA DI SPAZZOLA TRICE, FRESATRICE USATA.POM                                                                                                                                                  | 35.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO MINIPALA GOMMATA 2,1T. COMPLETA DI BENNA MISCELA TRICE E FORCA USATA.POM.                                                                                                                                             | 20.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE INVENTARIABILI ATTINENTI IL SERVIZIO                                                                                                                                                               | 14.000,00   | 8.154,07  | 0,00      |
|            | ACQUISTO AUTOCARRO DOPPIA CABINA T.3.5 POM                                                                                                                                                                                     | 20.000,00   | 20.000,00 | 20.000,00 |
|            | RISCALDAMENTO CON PANNELLI RADIANI FALEGNAMERIA POM                                                                                                                                                                            | 0,00        | 0,00      | 20.000,00 |
|            | REALIZZAZIONE PERCORSI CARRABILI E PEDONALI POM                                                                                                                                                                                | 20.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO IMPIANTO DI ASPIRAZIONE LOCALIZZATA PER CARROZZERIA.                                                                                                                                                                  | 8.000,00    | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO ARMA DI PER PRODOTTI INFIAMMABILI E A SCOMPARTI SEPARATI PER SPOGLIATOI-                                                                                                                                              | 10.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO AUTOCARRO M 3,5 T IN SOSTITUZIONE ATTUALE MEZZO ANTINEVE BREMACH USATO POM                                                                                                                                            | 30.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO VIBROFINITRICE USATA                                                                                                                                                                                                  | 64.676,68   | 0,00      | 0,00      |
|            | ACQUISTO RULLO VIBRANTE PER BITUME T. 3,5-POM                                                                                                                                                                                  | 50.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE BANDO DELLE PERIFERIE-INTERVENTI DI MOBILITA' DOLCE-VEDI CAP. 24801/1E                                                                                                                        | 28.226,92   | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.CONTRIBUTO REGIONALE FAS PER RIQUALIFICAZIONE INFRASTRUTTURALE DELLA ZONA INDUSTRIALE DI S.ANDREA DELLE FRATTE-VEDI CAP. 41801/9E                                                                                          | 1513.500,44 | 0,00      | 0,00      |
|            | POTENZIAMENTO TRATTO DI STRADA FOSSO INFERNACCIO DA VIA BORGHETTO DI PREPO ALLO SVINCOLO PERUGIA-PREPO-                                                                                                                        | 80.000,00   | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.REALIZZAZIONE ROTATORIA INTERSEZIONE TRA VIA CORCIANESE, VIA TECCHI E VIA QUASIMODO IN LOC. SANTA SABINA                                                                                                                   | 66.027,77   | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.REALIZZAZIONE ROTATORIA INTERSEZIONE TRA VIA CORCIANESE, VIA TECCHI E VIA QUASIMODO IN LOC. SANTA SABINA                                                                                                                   | 90.880,64   | 0,00      | 0,00      |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER POTENZIAMENTO TRATTO DI STRADA FOSSO INFERNACCIO DA VIA BORGHETTO DI PREPO ALLO SVINCOLO DI PERUGIA PREPO-VEDI CAP. 41801/35E                                                                | 195.000,00  | 0,00      | 0,00      |
|            | UTILIZZO CONTR. PRIVATI (LIDL) REALIZZAZIONE TRATTO DI STRADA PRG DA VIA MENTANA A STRADA DI PREPO VEDI CAP. 41801/42E                                                                                                         | 250.000,00  | 0,00      | 0,00      |
|            | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE-BANDO PERIFERIE-RIQUALIFICAZIONE AREA TRA STAZIONE FERROVIARIA E TERMINAL BUS(PENSILINA E PAVIMENTAZIONE-VEDI CAP. 24801/1E                                                                   | 33.715,61   | 0,00      | 0,00      |
|            | REALIZZAZIONE TRATTO DI STRADA PRG DA VIA MENTANA E STRADA DI PREPO                                                                                                                                                            | 140.000,00  | 0,00      | 0,00      |
|            | U.F.INTERVENTO AL SISTEMAZIONE FOGNARIA IN VIA CAMPO DI MARTE E VIA DEL LAVORO                                                                                                                                                 | 195.381,43  | 0,00      | 0,00      |



| Descrizione                                                                                                                                                                                                                         | 2018                 | 2019              | 2020              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| UTILIZZO CONTR. REGIONALE A TT.OPERE "PIU' SICUREZZA 2" PER INTERVENTI INFRASTRUTTURALI ROTATORIE BENUCCI/STRADA DEL PIANO-CORCIANESE/TECCHI/QUASIMODO-CORCIANESE /LA CUGNANO GIARDINO VEDI CAP.41801/58 E-CAPITOLO FONDO 41802/30U | 111991,19            | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTR. PROV.DA SOGGETTI ATTUATORI ROTATORIA IN LOC. PISCILLE VIA ASSISANA DI ACCESSO AL COMPARTO A ER1 PER LE PROCEDURE ESPROPRIATIVE VEDI CAP. 41801/62E                                                                  | 6.000,00             | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTI DA PARTE DEI SOGGETTI ATTUATORI PER CORSO PEDONALE IN LOC. OLMO LUNGO LA STRADA TRASIMENO OVEST E VIA COL DI TENDA COMPARTO ACFI 13 PER LE PROCEDURE ESPROPRIATIVE-VEDI CAP. 41801/65E                          | 60.000,00            | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTR. REGIONALE (PROGETTO "PIU' SICUREZZA ")ROTA TORIA IN LOC. S. SABINA STR. CORCIANESE-STR. LA CUGNANO GIARDINO-VEDI CAP. 41801/69E                                                                                     | 79.880,64            | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTR. REGIONALE PER ASSETTO CIRCOLATORIO VIA SETTEVALLI -VIA TUZI(PIU' SICUREZZA 3)-VEDI CAP. 41801/70E                                                                                                                   | 137.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTR. SOGGETTI ATTUATORI ROTATORIA DI VIA SORIANO DI ACCESSO AL COMPARTO CE28-ESPROPRI SPESE TECNICHE VEDI CAP. 41801/71E                                                                                                 | 85.000,00            | 0,00              | 0,00              |
| U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO A T2 PER INTERVENTO DI SISTEMAZIONE FOGNARIO IN VIA CAMPO DI MARTE E VIA DEL LAVORO-VEDI CAP. 41801/74E                                                                                                     | 208.847,73           | 0,00              | 0,00              |
| ROTATORIA VIA MADONNA ALTA-VIA COTANI-VIA BARACCA                                                                                                                                                                                   | 180.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| OPERE DI REGIMAZIONE ACQUE SUPERFICIALI A SEGUITO SENTENZA N. 1404 DEL 19/10/2013 DEL TRIBUNALE CIVILE DI PERUGIA                                                                                                                   | 132.933,63           | 0,00              | 0,00              |
| UTIL. CONTR. MIN.(BANDO PER LA RIQUALIFICAZIONE URBANA E SIC.DELLE PERIFERIE) RIQUALIFICAZIONE PARCHEGGIO EX METROPARK-VEDI CAP. 24801/2E                                                                                           | 970.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO MUTUO PER RESTITUZIONE VITA TECNICA ALLE SCALE MOBILI DI VIA PELLINI-VIA DEI PRIORI- E DEL PARCHEGGIO DI P.ZA PARTIGIANI-VEDI CAP. 41802E                                                                                  | 3.500.000,00         | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER ROTATORIA DI VIA FIRENZE- VIA DEL TEMPO LIBERO(FERRO DI CAVALLO)-VEDI CAP. 41802/5E                                                                                                               | 0,00                 | 500.000,00        | 0,00              |
| CONTABILIZZAZIONE CESSIONE IMMOBILE CORRISP.APPALTO RIQUALIFICAZIONE INFRASTRUTTURALE DELLA ZONA INDUSTRIALE S. ANDREA DELLE FRATTE                                                                                                 | 346.500,00           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO A GENDA URBANA POTENZIAMENTO ATTUALE SISTEMA BIKE SHARING-VEDI CAP. 72801                                                                                                                             | 122.523,41           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO UNIONE EUROPEA FESR-A GENDA URBANA POTENZIAMENTO ATTUALE SISTEMA BIKE SHARING-VEDI CAP. 72801/1E                                                                                                                | 175.033,44           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO A GENDA URBANA NODO DI SCAMBIO INTERMODALE FONTIVEGGE-VEDI CAP. 72801                                                                                                                                 | 695.100,00           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO UNIONE EUROPEA FESR-A GENDA URBANA NODO DI SCAMBIO INTERMODALE DI FONTIVEGGE-VEDI CAP. 41802/13E                                                                                                                | 993.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO A GENDA URBANA AZIONE PER IL POTENZIAMENTO DEL SISTEMA ICT A SERVIZIO DELLA MOBILITA' -VEDI CAP. 72801                                                                                                | 478.280,18           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO UNIONE EUROPEA FESR-A GENDA URBANA AZIONI PER IL POTENZIAMENTO DEL SISTEMA ICT A SERVIZIO DELLA MOBILITA' VEDI CAP. 72801/1E                                                                                    | 683.257,40           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO UNIONE EUROPEA A GENDA URBANA CREAZIONI DI NUOVI ITINERARI CICLOPEDONALI - VEDI CAP. 72801                                                                                                                      | 205.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO FESR-A GENDA URBANA CREAZIONE DI NUOVI ITINERARI CICLOPEDONALI-VEDI CAP. 71801/1E                                                                                                                     | 143.500,00           | 0,00              | 0,00              |
| A GENDA URBANA POTENZIAMENTO ATTUALE SISTEMA BIKE SHARING-COOFINANZIAMENTO (FESR)-VEDI CAP. 41802/10U-41802/11U-72801E72801/1E                                                                                                      | 52.510,03            | 0,00              | 0,00              |
| A GENDA URBANA NODO DI SCAMBIO INTERMODALE DI FONTIVEGGE-(FESR)VEDI CAP. 41802/12U-41802/13U-72801E-72801/1E                                                                                                                        | 297.900,00           | 0,00              | 0,00              |
| A GENDA URBANA AZIONI PER IL POTENZIAMENTO DEL SISTEMA ICT A SERVIZIO DELLA MOBILITA' COOFINANZIAMENTO-VEDI CAP. 41802/14-15U 72801E-72801/1E                                                                                       | 204.977,22           | 0,00              | 0,00              |
| A GENDA URBANA CREAZIONE DI NUOVI ITINERARI CICLOPEDONALI-FESR-COOFINANZIAMENTO-VEDI CAP. 42801/16-17U-72801E-72801/1E                                                                                                              | 61500,00             | 0,00              | 0,00              |
| UTIL. CONTR. MIN.(BANDO PER LA RIQUALIFICAZIONE URBANA E SIC.DELLE PERIFERIE) RIQUALIFICAZIONE SOTTOPASSO STAZIONE E NUOVO INGRESSO VIA DEL MACELLO-VEDI CAP. 24801/1E                                                              | 41407,72             | 0,00              | 0,00              |
| CONTRIBUTO MINISTERIALE BANDO DELLE PERIFERIE-PER ACQUISIZIONI PATRIMONIALI-VEDI CAP. 24801/2E                                                                                                                                      | 500.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE BANDO DELLE PERIFERIE-INTERVENTI DI MOBILITA' DOLCE-VEDI CAP. 24801/1Erist-41801/1ristu-24801/2E                                                                                                   | 1233.773,08          | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERIALE-BANDO PERIFERIE-RIQUALIFICAZIONE A REA TRA STAZIONE FERROVIARIA E TERMINAL BUS(PENSILINA E PAVIMENTAZIONE-VEDI CAP. 24801/1ERIST-41801/46U-RIST-24801/2E-2018                                      | 906.284,39           | 0,00              | 0,00              |
| UTIL. CONTR. MIN.(BANDO PER LA RIQUALIFICAZIONE URBANA E SIC.DELLE PERIFERIE) RIQUALIFICAZIONE SOTTOPASSO STAZIONE E NUOVO INGRESSO VIA DEL MACELLO-VEDI CAP. 24801/1ERIST-41802/22URIST-24801/2E-2018                              | 594.592,28           | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO MUTUO PER ROTATORIA MADONNA ALTA VIA COTANI-VIA BARACCA-VEDI CAP. 41802/29E                                                                                                                                                | 200.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| U.F.UTILIZZO CONTR. REGIONALE ATT.OPERE "PIU' SICUREZZA 2" PER INTERVENTI INFRASTRUTTURALI ROTATORIE BENUCCI/STRADA DEL PIANO-CORCIANESE/TECCHI/QUASIMODO-CORCIANESE /LA CUGNANO GIARDINO VEDI CAP.41801/58 U/E RISTANZIATO         | 21.100,40            | 0,00              | 0,00              |
| UTILIZZO CONTRIBUTO AURI PER INTERVENTI SUL "PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE DELL'AREA DI SANT ANDREA DELLE FRATTE" - PRIMO STRALCIO                                                                                                   | 222.890,95           | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale Missione Prog. 10.05</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>21.193.056,09</b> | <b>608.154,07</b> | <b>120.000,00</b> |

| Miss/Prog.                                                                              | Descrizione                                                                                                                                                                     | 2018              | 2019              | 2020              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>11.01 (Sistema di protezione civile)</b>                                             |                                                                                                                                                                                 |                   |                   |                   |
|                                                                                         | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                              | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTR. DI TERZI PER ACQUISTO RADIO PORTATILI ED ACCESSORI VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE CAP. 42801/71E                                                                | 4.000,00          | 4.000,00          | 4.000,00          |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTR. REGIONE ORD. MIN.438 DEL 16/2/2017 PER GRUPPO PROTEZIONE CIVILE-ACQUISTO APPARATI RADIO VEDICAP. 42801/76E                                                      | 400,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTR. REGIONE ORD. MIN.438 DEL 16/2/2017 PER GRUPPO PROTEZIONE CIVILE-ACQUISTO HARDWARE VEDICAP. 42801/76E-76U                                                        | 400,00            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | <b>Totale Missione Prog. 11.01</b>                                                                                                                                              | <b>4.800,00</b>   | <b>4.000,00</b>   | <b>4.000,00</b>   |
| <b>11.02 (Interventi a seguito di calamità naturali)</b>                                |                                                                                                                                                                                 |                   |                   |                   |
|                                                                                         | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                              | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                         | UTILIZZO RIMBORSI DA PRIVATI PER REVOCA CONTRIBUTI(SISMA-ALLUVIONE) DA RESTITUIRE ALLA REGIONE VEDI CAP. 42801/72E                                                              | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         |
|                                                                                         | CONTR. REG.LE PER TERREMOTO 2009 RICOSTRUZIONE PESANTE-DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 411 DEL 8.5.2013-VEDI CAP. 42801/75E                                                        | 400.000,00        | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | <b>Totale Missione Prog. 11.02</b>                                                                                                                                              | <b>410.000,00</b> | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  |
| <b>12.01 (Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido)</b>                    |                                                                                                                                                                                 |                   |                   |                   |
|                                                                                         | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                              | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER ACQUISTO ARREDI-GIOCO PROGETTO "SOSTEGNO ALLA QUALIFICAZIONE SERVIZI PUBBLICI CONVENZIONATI" VEDI CAP.43802/12E                               | 14.000,00         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE "PIANO DI SVILUPPO SISTEMA TERRITORIALE SERVIZI EDUCATIVI" PER ACQUISTO ARREDI INTERNI ED ESTERNI PER NUOVI SERVIZI EDUCATIVI VEDI CAP. 43802/17E | 36.325,66         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | UTILIZZO AVANZO PER PIANO DI SVILUPPO SISTEMA TERRITORIALE SERVIZI EDUCATIVI PER ACQUISTO ARREDI INTERNI ED ESTERNI PER NUOVI SERVIZI EDUCATIVI                                 | 64.523,39         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | <b>Totale Missione Prog. 12.01</b>                                                                                                                                              | <b>114.849,05</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>12.04 (Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale)</b>                  |                                                                                                                                                                                 |                   |                   |                   |
|                                                                                         | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                              | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTRIBUTO MINISTERO FONDO ROTAZIONE PER ACQUISTO STRUMENTAZIONI INFORMATICHE. VEDI CAP. 44801/16 E                                                                    | 1.000,00          | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTRIBUTO UNIONE EUROPEA PER ACQUISTO STRUMENTAZIONI INFORMATICHE. VEDI CAP. 44801/17 E                                                                               | 3.000,00          | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDO NAZIONALE POLITICHE MIGRATORIE PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI SPORTELLO. VEDI CAP. 44801/18 E                                                         | 4.500,00          | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | <b>Totale Missione Prog. 12.04</b>                                                                                                                                              | <b>8.500,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>12.07 (Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali)</b> |                                                                                                                                                                                 |                   |                   |                   |
|                                                                                         | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                              | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                         | ACQUISTO ARREDI                                                                                                                                                                 | 47.641,10         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | UTILIZZO CONTR. REGIONALE FONDO L. 328/00 PER SPESE DI GESTIONE UFFICIO CITTADINANZA LAVORI -VEDI CAP. 44801/14E                                                                | 10.000,00         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | SPESE PER LAVORI NEGLI UFFICI DI CITTADINANZA-AVANZO                                                                                                                            | 10.000,00         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | <b>Totale Missione Prog. 12.07</b>                                                                                                                                              | <b>67.641,10</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>12.09 (Servizio necroscopico e cimiteriale)</b>                                      |                                                                                                                                                                                 |                   |                   |                   |
|                                                                                         | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                              | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                         | CIMITERI VARI-MANUTENZIONE STRAORDINARIA                                                                                                                                        | 70.000,00         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | CIMITERO MONUMENTALE-CONSOLIDAMENTO E RESTAURO REPARTI A e B                                                                                                                    | 190.000,00        | 170.000,00        | 170.000,00        |
|                                                                                         | CIMITERO DI FONTIGNANO-RIPARAZIONI DANNI MIGLIORAMENTO SISMICO BLOCCO LOCULI CAPPELLINA                                                                                         | 65.000,00         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | <b>Totale Missione Prog. 12.09</b>                                                                                                                                              | <b>325.000,00</b> | <b>170.000,00</b> | <b>170.000,00</b> |
| <b>13.07 (Ulteriori spese in materia sanitaria)</b>                                     |                                                                                                                                                                                 |                   |                   |                   |
|                                                                                         | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                              | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                         | U.F.RIQUALIFICAZIONE STRUTTURA E AMPLIAMENTO CANILE                                                                                                                             | 147.785,00        | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                         | <b>Totale Missione Prog. 13.07</b>                                                                                                                                              | <b>147.785,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

| <b>Miss/Prog. 14.02 (Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori)</b> |                                                                                                                                                                          |                     |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                  | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                       | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                  | UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PER INTERVENTO DI RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL NUOVO MERCATO COPERTO-VEDI CAP. 47801/3<br>E-VEDI CAP. USCITA DI FONDO 47801/12U           | 1073.474,15         | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                  | UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO PER INTERVENTO DI RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL NUOVO MERCATO COPERTO-VEDI CAP. 47801/6(RISTANZIATO E FONDO)<br>E           | 863.326,36          | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                  | U.F.UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONE UMBRIA PER INTERVENTO DI RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL NUOVO MERCATO COPERTO-VEDI CAP. 47801/3RIACC.<br>E-VEDI CAP. USCITA DI FONDO 47801/12U | 812.452,97          | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                  | <b>Totale Missione Prog. 14.02</b>                                                                                                                                       | <b>2.749.253,48</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Miss/Prog. 14.04 (Reti e altri servizi di pubblica utilità)</b>               |                                                                                                                                                                          |                     |                   |                   |
|                                                                                  | <b>Descrizione</b>                                                                                                                                                       | <b>2018</b>         | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|                                                                                  | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO DEL CENTRO MACELLAZIONE CARNI                                                                                                        | 256.000,00          | 256.000,00        | 0,00              |
|                                                                                  | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO DEL CENTRO MACELLAZIONE CARNI                                                                                                        | 0,00                | 0,00              | 563.000,00        |
|                                                                                  | <b>Totale Missione Prog. 14.04</b>                                                                                                                                       | <b>256.000,00</b>   | <b>256.000,00</b> | <b>563.000,00</b> |

| DEVOLUZIONI ANNO 2018 |          |          |               |                                                                                             |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------|----------|----------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ANNO                  | CAP.E.   | CAP.U.   | ACC.          | IMP.                                                                                        | RES. ATTIVO | RES. PASSIVO | DESCRIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2009                  | 35803/46 | 35803/46 | 09/2980 sub 1 | ex 2014/142 sub<br>1 - 2014/2178<br>sub 2 -<br>2015/2360 -<br>2016/1933 -<br>2017/1944-1946 |             | 1.100.000,00 | MUTUO CASSA DD.PP. POSIZ. 4538257/00 PER P.TE SAN GIOVANNI NUOVA VIABILITA' DI COLLEGAMENTO DI VIA ADRIATICA CON VIA VOLUMNIA E VIA DEI LOGGI ATTRAVERSO IL NUOVO SOTTOPASSO FCU DEVOLUTO PER NUOVO COLLEGAMENTO PEDONALE TRA LA STAZIONE RFI DI P.S.GIOVANNI VIA MANZONI E PIEVE DI CAMPO - <b>DA DEVOLVERE PER: NUOVO COMPLESSO UFFICI E BIBLIOTECA DI PONTE SAN GIOVANNI .</b>                                |
| 2009                  | 35803/46 | 35803/46 | 09/2980 sub 1 | ex 2014/142 sub<br>1 - 2014/2178<br>sub 2 -<br>2015/2360 -<br>2016/1931 -<br>2017/1944-1946 |             | 107.000,00   | MUTUO CASSA DD.PP. POSIZ.4538257/00 PER P.TE SAN GIOVANNI NUOVA VIABILITA' DI COLLEGAMENTO DI VIA ADRIATICA CON VIA VOLUMNIA E VIA DEI LOGGI ATTRAVERSO IL NUOVO SOTTOPASSO FCU DEVOLUTO PER NUOVO COLLEGAMENTO PEDONALE TRA LA STAZIONE RFI DI P.S.GIOVANNI VIA MANZONI E PIEVE DI CAMPO - <b>DA DEVOLVERE PER: INTERVENTI DI PIU' SICUREZZA 2</b>                                                              |
| 1995                  | 27902    | 27902    | 95/530 sub 2  | 2017/2000-2003-<br>2004                                                                     |             | 34.612,80    | MUTUO CASSA DD.PP. POSIZ.4262084/00 GIA' DEVOLUTO PER RIFACIMENTO DEI VIALI E RETI TECNOLOGICHE <b>DA DEVOLVERE PER: ACQUISTO VIBROFINITRICE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1995                  | 27902    | 27902    | 95/530 sub 2  | 2017/2000-2003-<br>2004                                                                     |             | 30.063,88    | MUTUO CASSA DD.PP. POSIZ.4262084/00 GIA' DEVOLUTO PER RIFACIMENTO REALIZZAZIONE NUOVO FORNO CREMATORIO <b>DA DEVOLVERE PER: ACQUISTO VIBROFINITRICE</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2009                  | 3580,/46 | 35803/46 | 09/2980 sub 1 | ex 2014/142 sub<br>1 - 2014/2178<br>sub 2 -<br>2015/2360 -<br>2016/1933 -<br>2017/1944-1946 |             | 120.000,00   | MUTUO CASSA DD.PP. POSIZ.4538257/00 PER P.TE SAN GIOVANNI NUOVA VIABILITA' DI COLLEGAMENTO DI VIA ADRIATICA CON VIA VOLUMNIA E VIA DEI LOGGI ATTRAVERSO IL NUOVO SOTTOPASSO FCU DEVOLUTO PER NUOVO COLLEGAMENTO PEDONALE TRA LA STAZIONE RFI DI P.S.GIOVANNI VIA MANZONI E PIEVE DI CAMPO - <b>DA DEVOLVERE PER: POTENZIAMENTO STR. FOSSO INFERNACCIO DA VIA BORGHETTO DI PREPO ALLO SVINCOLO PERUGIA PREPO.</b> |

## **FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

Al Bilancio di Previsione sono allegati tre prospetti concernenti la composizione del fondo pluriennale vincolato, predisposti con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio di previsione. Si tratta di spese che sono esigibili nel bilancio di previsione finanziati da risorse già accertate negli anni precedenti. Riguarda prevalentemente le spese in conto capitale ma può essere destinato anche a garantire la copertura di spese correnti in particolare per quelle impegnate a fronte di entrate derivanti da trasferimenti correnti vincolati.

L'ammontare complessivo del Fondo iscritto in entrata, distinto in parte corrente e parte capitale, è pari alla sommatoria degli accantonamenti riguardanti il fondo stanziato nella spesa del bilancio dell'esercizio precedente.

L'ammontare degli stanziamenti di bilanci finanziati dal fondo pluriennale vincolato nell'anno 2018 in entrata è pari a euro 13.037.867,53 per la parte in conto capitale e a euro 1.617.716,80 per la parte corrente.

In relazione alla definizione dei crono programmi si deve rinviare alla fase di assestamento generale di bilancio almeno per quanto concerne gli investimenti il cui finanziamento è correlato alla realizzazione delle entrate.

**ELENCO GARANZIE RILASCIATE DAL COMUNE DI PERUGIA PER MUTUI ASSUNTI DA SOGGETTI TERZI (FIDEJUSSIONI EX ART.207 TUEL)**

| <b>FIDEJUSSIONI RILASCIATE DAL COMUNE DI PERUGIA</b>                                                                                           |   |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------|
| <b>SITUAZIONE AL 31.12.2017</b>                                                                                                                |   |                      |
| MUTUO MINIMETRO SPA DI € 8.850.000 (QUOTA PARTE COMUNE € 5.854.139,02)                                                                         |   | 4.563.772,88         |
| MUTUO MINIMETRO SPA DI € 11.465.343,00 (QUOTA PARTE COMUNE € 8.025.740,00)                                                                     |   | 6.256.698,36         |
| MUTUO AMATORI NUOTO DI € 1.500.000,00                                                                                                          |   | 1.022.696,97         |
| MUTUO AMATORI NUOTO DI € 350.000,00                                                                                                            |   | 259.468,13           |
| MUTUO ICS GRIPHUS DI € 578.460,00                                                                                                              | * | 546.101,71           |
| <b>SALDO DEBITO RESIDUO FIDEJUSSIONI AL 31/12/2017</b>                                                                                         |   | <b>12.648.738,05</b> |
|                                                                                                                                                |   |                      |
|                                                                                                                                                |   |                      |
| *Il mutuo per Griphus è stato erogato per un importo inferiore rispetto a quanto previsto (€ 640.000,00) ed è entrato in ammortamento nel 2016 |   |                      |

**ONERI E IMPEGNI FINANZIARI STIMATI E STANZIATI IN BILANCIO, DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI O DA CONTRATTI DI FINANZIAMENTO CHE INCLUDONO UNA COMPONENTE DERIVATA (ART. 31 COMMA 18 LEGGE N. 183/2011).**

CONTRATTI DI DERIVATI IN ESSERE:

1) CONTRATTO DI INTEREST RATE SWAP STIPULATO IN DATA 31.01.2002 CON DEXIA CREDIOP SPA CON UN NOZIONALE SOTTOSTANTE DI € 130.200.277,70 SCADENZA 30.6.2011 RINEGOZIATO CON DEXIA CREDIOP IN DATA 21.9.2006 CON UN NOZIONALE SOTTOSTANTE DI € 150.047.794,74 SCADENZA 30.6.2020.

IL MARK TO MARKET AL 29.12.2017 AMMONTA AD € 42.368,00 POSITIVO PER L'ENTE SU UN NOZIONALE RESIDUO DI € 66.575.679.

GLI ONERI SOSTENUTI FINO AL 31.12.2017 AMMONTANO A COMPLESSIVI € 1.788.984,27.

2) N. 4 CONTRATTI DI INTEREST RATE SWAP STIPULATI IN DATA 14.9.2006 CON B.I.I.S SPA CON UN NOZIONALE SOTTOSTANTE DI € 43.336.954,54. SCADENZE: 31.12.2024 – 10.12.2021 – 19.12.2024 – 30.12.2022.

IL MARK TO MARKET DEI 4 CONTRATTI AL 29.12.2017 AMMONTA AD € 6.715.734,00 NEGATIVO PER L'ENTE SU UN NOZIONALE RESIDUO DI € 16.227.239.

GLI ONERI SOSTENUTI FINO AL 31.12.2017 AMMONTANO AD € 6.902.826,24.

NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020 SONO STATI ISCRITTI, IN VIA CAUTELATIVA, PER CIASCUN ANNO, RISPETTIVAMENTE STANZIAMENTI PARI AD € 1.050.000,00 NEL 2018, 900.000,00 NEL 2019 ED 900.000,00 NEL 2020 PER FAR FRONTE AD EVENTUALI DIFFERENZIALI NEGATIVI A CARICO DEL COMUNE DI PERUGIA PER I CONTRATTI DI FINANZA DERIVATA IN ESSERE.

**ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE DAL COMUNE DI PERUGIA CON  
L'INDICAZIONE DELLA RELATIVA QUOTA PERCENTUALE**

| <i>Denominazione - Ragione sociale</i>                                                                 | <i>Percentuale di partecipazione</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| AFAS - Azienda Speciale Farmacie Perugia                                                               | 100,00%                              |
| Ambito Territoriale Integrato n.2                                                                      | -                                    |
| Associazione Città d'Arte e Cultura - CIDAC                                                            | -                                    |
| Associazione Ecomuseo del Tevere                                                                       | -                                    |
| Associazione Sagra Musicale Umbra                                                                      | -                                    |
| ATER - Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale della Regione Umbria                           | -                                    |
| Centro Internazionale "M. Montessori" di Perugia                                                       | -                                    |
| Centro Italiano di Studi Superiori per la Formazione e l'Aggiornamento in Giornalismo Radio Televisivo | -                                    |
| CONAP - Consorzio Acquedotti Perugia S.r.l.                                                            | 52,72%                               |
| FINTAB Spa                                                                                             | 0,06%                                |
| Fondazione Accademia di Belle Arti "Pietro Vannucci"                                                   | -                                    |
| Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia                                                               | -                                    |
| Fondazione di partecipazione Umbria Jazz                                                               | -                                    |
| Fondazione Ecomuseo Colli del Tezio                                                                    | -                                    |
| Fondazione Perugia Musica Classica                                                                     | -                                    |
| Fondazione Perugia Officina della scienza e della Tecnologia - POST                                    | -                                    |
| Fondazione S. Anna Istituto di Formazione Culturale                                                    | -                                    |
| Fondazione Umbria Contro l'Usura                                                                       | -                                    |
| GESENU - Gestione Servizi Nettezza Urbana S.p.A.                                                       | 45,00%                               |
| ISUC - Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea                                                | -                                    |
| MINIMETRO' Spa                                                                                         | 70,00%                               |
| Opera Pia Colonia Agricola Marzolini                                                                   | -                                    |
| Opera Pia Conservatorio Antinori                                                                       | -                                    |
| Opere Pie Riunite di Perugia                                                                           | -                                    |
| S.A.S.E. - Società per il potenziamento e la gestione dell'aeroporto regionale umbro di S. Egidio Spa  | 5,93%                                |
| Scuola dell'infanzia Santa Croce Casa dei Bambini Montessori Perugia                                   | -                                    |
| Scuola Umbra di Amministrazione Pubblica                                                               | -                                    |
| SI(e)NERGIA Spa (in liquidazione dal 11/08/2014)                                                       | 36,61%                               |
| Teatro Pavone Srl                                                                                      | 4,44%                                |
| Umbra Acque Spa                                                                                        | 33,33%                               |
| Umbria Digitale Scarl                                                                                  | 5,09%                                |
| Umbria TPL e Mobilità Spa                                                                              | 20,71%                               |

Le risultanze dei rendiconti dei soggetti facenti parte degli **enti/società vigilati ex d.lgs n.33/2013** sopraelencati relativi all'esercizio 2016 sono reperibili nei rispettivi siti al link collegato al sito internet del Comune di Perugia all'indirizzo <http://www.comune.perugia.it/pagine/enti-vigilati>.