

CITTA' DI POMPEI

O

PROVINCIA DI NAPOLI

RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2023

ALLEGATO O. FONDI ACCANTONATI E VINCOLATI



Allegato a/1 Risultato di amministrazione - quote accantonate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse accantonate al 1/1/2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) ⁽¹⁾ | Risorse accantonate stanziaste nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto (con segno +/-) ⁽²⁾ | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|--|---|---------------------------------|--|---|---|--|
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) = (a) + (b) + (c) + (d) |
| Fondo anticipazione liquidità | | | | | | |
| 4480.1 | RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO ANTICIPAZIONE PER PAGAMENTO DEBITI 2012 - CONTRATTO CON LA CASSA DDPP D.L. 35/201- ANNO 2013/2014 RESIDUI + NUOVO MUTUO DA CONTRARRE 2015-- ENTRATA CAP.947 | 4.116.101,83 | | | -158.813,33 | 3.957.288,50 |
| Totale Fondo anticipazione liquidità | | 4.116.101,83 | | | -158.813,33 | 3.957.288,50 |
| Fondo perdite società partecipate | | | | | | |
| 362.1 | ripiano perdite partecipate | 726.818,04 | -726.818,04 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Totale Fondo perdite società partecipate | | 726.818,04 | -726.818,04 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Fondo contenzioso | | | | | | |
| | fondo contenzioso | 182.735,63 | | | | 182.735,63 |
| 362 | FONDO RISCHI VARI | 1.008.129,48 | -432.763,72 | | 250.000,00 | 825.365,76 |
| 362 | fondo contenzioso | 843.713,41 | -330.000,00 | | 1.330.000,00 | 1.843.713,41 |
| Totale Fondo contenzioso | | 2.034.578,52 | -762.763,72 | | 1.580.000,00 | 2.851.814,80 |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità c/corrente | 10.708.222,15 | -1.912.720,04 | 3.037.150,00 | 933.104,14 | 12.765.756,25 |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità c/capitale | 17.071,50 | | | -17.071,50 | |
| Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità | | 10.725.293,65 | -1.912.720,04 | 3.037.150,00 | 916.032,64 | 12.765.756,25 |
| Accantonamento residui perenti | | | | | | |
| Totale Accantonamento residui perenti | | | | | | |
| Altri accantonamenti | | | | | | |
| | accantonamento fondo per ind. di risultato | 407.442,34 | -29.534,07 | | 377.908,27 | 755.816,54 |
| 358.1 | Fondi e Accantonamenti funzioni fondamentali 2021 | 2.000.000,00 | | | | 2.000.000,00 |
| 364 | FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI O VACANZA CONTRATTUALE | 378.394,66 | | | 120.000,00 | 498.394,66 |
| 364.1 | fondo indennità di fine mandato al sindaco | 6.577,74 | | 2.788,87 | | 9.366,61 |
| 190.3 | Utilizzo fondo anticipazioni di liquidità | 155.973,63 | -155.973,63 | | 158.813,33 | 158.813,33 |
| Totale Altri accantonamenti | | 2.948.388,37 | -185.507,70 | 2.788,87 | 656.721,60 | 3.422.391,14 |
| Fondo di garanzia debiti commerciali | | | | | | |
| Totale Fondo di garanzia debiti commerciali | | | | | | |
| Totale | | 20.551.180,41 | -3.587.809,50 | 3.039.938,87 | 3.993.940,91 | 23.997.250,69 |



Allegato a/1 Risultato di amministrazione - quote accantonate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse accantonate al 1/1/2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) ⁽¹⁾ | Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto (con segno +/-) ⁽²⁾ | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|-------------------|-------------|---------------------------------|--|--|---|--|
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) = (a) + (b) + (c) + (d) |

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi (N-1) e (N) determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE.

Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d). Se l'importo della colonna (e) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (c) entro il limite dell'importo stanziato in bilancio per il FCDE (previsione definitiva). Se lo stanziamento di bilancio non è capiente, la differenza è iscritta nella colonna (d) con il segno (+).

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.



Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2023 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023 | Impegni esercizio 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2023 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023 | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023 | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|---|--|-----------------------------|---|--|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (b) + (c) - (d) - (e) + (g) | (i) = (a) + (c) - (d) - (e) - (f) + (g) |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | | | | | | | | | | | | |
| | (pers xvincolo indennita personale) | | FONDO SALARIO ACCESSORIO 2023 | 34.000,00 | | | | | | | | 34.000,00 |
| 100.4 | TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMPOSTA DI SOGGIORNO 2023 - CONTRIBUTO CRITICITA' GETTITO IMU E TASI (20_co5 gestione da fondi contunuita di servizi - anno 2020) | | ONERI STRAORDINARI DIVERSI-PASSIVITA' PREGRESSE- | 663.052,69 | 150.000,00 | | | | | | 150.000,00 | 663.052,69 |
| 428.3 | Violazione codice della strada - Sanzioni amministrative pecuniari - ai sensi dell'art.208 50%- (FINANZIA LE FINALITA' ART. 208- DELIB. GM 219/2021) (UV2 xSANZIONI CODICE DELLA STRADA) | | PROGETTO PERSONALE VV.UU. | 442.899,00 | 442.899,00 | 220.612,40 | 663.511,40 | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (I/1) | | | | 1.139.951,69 | 592.899,00 | 220.612,40 | 663.511,40 | | | | 150.000,00 | 697.052,69 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | | | | | | | | | | | | |
| | (FCR xFONDI REGIONALI FORUM DELLE CULTURE) | | ORGANIZZAZIONE FORUM DEI GIOVANI FINANZIATO DA CONTRIBUTO REGIONALE ENTR.CAP.142/1 | 5.575,51 | | | | | | | | 5.575,51 |
| 100.20 | Assegnazione fondo per progettazione territoriale-delib. GM 188 del 1/08/2022-spesa cap. 1093/2 (2022_3 progettazione territoriale) | 1093.2 | Progettazione Territoriale - finanziata da presidenza consiglio dei ministri- delib. gm 188/2022-entrata cap 100/20 | | | 95.362,21 | | 95.362,21 | | | | |
| 162 | CONTRIBUTO REGIONALE PER CONTRIBUTI INTEGRATIVI FITTI SPESA CAP.1142 (crdif CONTRIBUTO REGIONALE PER CONTRIBUTI INTEGRATIVI FITTI SPESA CAP.1142 E BARRIERE ARCHITETTONICHE) | | INTEGRAZIONE CANONI DI LOCAZIONE CONTRIBUTO REG.LE - ENTRATA CAP.162 | | | | | | -211,29 | | | 211,29 |
| 194 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE BUONI LIBRO CAPITOLO SPESA N.684 (19_1 vincolo buoni libri) | 684 | LIBRI ED EFFETTI SCOLASTICI AD ALUNNI DISAG. COND. ECONOMICHE ENT CAP 194 - | 22,40 | | 122.963,56 | 122.963,56 | | -3.806,68 | | | 3.829,08 |



Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2023 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023 | Impegni esercizio 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2023 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023 | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023 | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|---------------------|--|-----------------------------|---|--|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (b) + (c) - (d) - (e) + (g) | (i) = (a) + (c) - (d) - (e) - (f) + (g) |
| 766 | CONCESSIONI CIMITERIALI PROVENTI PER LA REALIZZAZIONE DI LOCULI LATO OVEST CIMITERO NUOVO CAPITOLO SPESA 3780 (OP3_C xCIMITERO COSTRUZIONE LOCULI) | | COSTRUZIONE DI LOCULI, COLOMBARI, ENTRATA cap. 766 per 1.137.082,36 + applicazione avanzo 712.292,50 = 1.849.374,86 - progetto da piano triennale 2023/2025 | 712.292,50 | 712.292,50 | | 52.012,30 | 619.739,30 | | | 40.540,90 | 40.540,90 |
| 790.1 | CONTRIBUTO DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, PER REALIZZAZIONE CAMPETTO POLIFUNZIONALE NELL'AREA ESTERNA DELL'EDIFICIO SCOLASTICO DELLA SCUOLA PRIMARIA FONTANELLE IN TRAVERSA GESUITI, SPESA CAP. 2606/1 (2022_PN6 M4C1 I1.3 - CUP J61B22001320006 - Realizzazione Campetto Polifunzionale) | 2606.1 | REALIZZAZIONE CAMPETTO POLIFUNZIONALE NELL'AREA ESTERNA DELL'EDIFICIO SCOLASTICO DELLA SCUOLA PRIMARIA FONTANELLE IN TRAVERSA GESUITI, CONTRIBUTO MINISTERO ISTRUZIONE - ENTRATA CAP. 790/1 | | | 23.647,18 | 23.647,18 | | | | | |
| 794.6 | LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE E MIGLIORAMENTO EDIFICIO SCOLASTICO -SCUOLA DELL'INFANZIA MESSIGNO FONDI MIUR- AMBITO SOCIALE- CAPITOLO SPESA 2486.7 (21_3 LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE E MIGLIORAMENTO EDIFICIO SCOLASTICO- SCUOLA DELL'INFANZIA MESSIGNO) | 2486.7 | LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE E MIGLIORAMENTO EDIFICIO SCOLASTICO- SCUOLA DELL'INFANZIA MESSIGNO CAPITOLO ENTRATA 794.6 | | | 111.185,35 | 111.185,35 | | | | | |
| 794.7 | contributo ministero interno - LAVORI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE EDIFICIO SCOLASTICO DELL'INFANZIA " FOSSA DI VALLE" - SPESA CAPITOLO 2486/8 (2022_1 contributo ministero interno - LAVORI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE EDIFICIO SCOLASTICO DELL'INFANZIA " FOSSA DI VALLE") | 2486.8 | Fondo per progettazione LAVORI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE EDIFICIO INFANZIA FOSSA DI VALLE - contributo ministero - ENTRATA CAP. 794/7 | | | 48.931,80 | | 48.931,80 | | | | |



Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2023 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023 | Impegni esercizio 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2023 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023 | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023 | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|---------------------|---|-----------------------------|--|--|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (b) + (c) - (d) - (e) + (g) | (i) = (a) + (c) - (d) - (e) - (f) + (g) |
| 800.1 | Confluiti nel PNRR Misura M2C41.2.2. LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI UFFICI COMUNALI DI PIAZZA SCHETTINI CAPITOLO DI SPESA N.3400.1 (2022_PN11 Misura M2C41.2.2. LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO UFFICI COMUNALI PIAZZA SCHETTINI CAPITOLO ENTRATA 800.1) | 3400.1 | Confluito nel PNRR Misura M2C41.2.2. LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO UFFICI COMUNALI PIAZZA SCHETTINI CAPITOLO ENTRATA 800.1 | | | 130.000,00 | 104.677,81 | 25.322,19 | | | | |
| 800.3 | Contributo da Ministero - Riqualificazione marciapiedi via Sacra + realizzazione illuminazione artistica - delib. GM 132 del 24 maggio 2022 - spesa cap. 3100/13 (2023_sacra manutenzione marciapiedi via sacra) | | Riqualificazione marciapiedi via Sacra + realizzazione illuminazione artistica - entrata cap. 800/3- delib. 132 gm del 24 maggio 2022 - entrata cap. 800/3 | | | | | | | -1.359,14 | | 1.359,14 |
| 820.6 | INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DELLA RETE STRADALE COM.LE :VIA LEPANTO-VIA CRAPOLLA I-II (FINANZIAMENTO REG.LE CAPITOLO DI SPESA N.3100/10) (19_2 messa in sicurezza strade) | 3100.10 | INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DELLA RETE STRADALE COM.LE :VIA LEPANTO - VIA CRAPOLLA I - II (FINANZIAMENTO REG.LE CAPITOLO DI ENTRATA 820/6) | | | 398.094,57 | 217.236,87 | | | | 180.857,70 | 180.857,70 |
| 820.15 | CONTRIBUTO MINISTERO PER ADEGUAMENTO IGIENICO/FUNZIONALE E SISMICO EDIFICIO EX PRETURA - PALAZZETTO SICUREZZA- CAPITOLO SPESA 2212.1 (2022_PN2 M5C2I2.1 - CUP J61B20001150001 - COD PROG MWBDAP#391248 ADEGUAMENTO IGIENICO/FUNZIONALE E SISMICO EDIFICIO EX PRETURA) | 2212.1 | CONTRIBUTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI- PER ADEGUAMENTO IGIENICO/FUNZIONALE E SISMICO EDIFICIO EX PRETURA - PALAZZETTO SICUREZZA- ENTRATA 820.15 | | | 22.408,13 | 22.408,12 | 0,01 | | | | |



Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2023 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023 | Impegni esercizio 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2023 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023 | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023 | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|---------------------|---|-----------------------------|--|--|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (b) + (c) - (d) - (e) + (g) | (i) = (a) + (c) - (d) - (e) - (f) + (g) |
| 821 | INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE PARCO FONTE SALUTARE - CONTRIBUTO MINISTERO - SPESA CAP. 2038 (2022_PN3 M5C2I2.1 - CUP J67H21002930001- COD PROG MWBDAP#391328 RIQUALIFICAZIONE PARCO FONTE SALUTARE) | 2038 | INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE PARCO FONTE SALUTARE- CONTRIBUTO MINISTERO- MIT- ENTRATA CAP. 821- | | | 200.000,00 | 157.362,77 | 42.637,23 | | | | |
| 822.1 | FINANZIAMENTO REGIONALE PER LA SICUREZZA DI EDIFICI SCOLASTICI- DECRETO DIRIGENZIALE N. 190 DEL 16 MARZO 2023 - SPESA CAP. 2486/10 (FR_SIC_SC FINANZIAMENTO REGIONALE PER LA SICUREZZA DI EDIFICI SCOLASTICI- DECRETO DIRIGENZIALE N. 190 DEL 16 MARZO 2023) | 2486.10 | LAVORI FINANZIATI DALLA REGIONE PER LA SICUREZZA DI EDIFICI SCOLASTICI- DECRETO DIRIGENZIALE N. 190 DEL 16 MARZO 2023 - ENTRATA CAP. 822/1 | | | 277.333,54 | | 277.333,54 | | | | |
| 823 | Contributo € 29.987,84, del Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica, per Programma sperimentale Mangiaplastica - al netto dell'incasso del 10%) vedi nota prot. 4071 del 23/01/2023- - rev. 4099/2022 per 8.996,35 euro- Spesa cap.1296 (2022_6 ACQUISTO MANGIAPLASTICA) | 148.3 | ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI,E PUBBLICAZIONI PER UFFICI COMUNALI | 8.996,35 | 8.996,35 | 19.673,65 | 28.670,00 | | | | | |
| 824 | Rifunionalizzazione Chiesa Madre Cimitero Comunale - contributo dello Stato- Ministero- capitolo di spesa n.3774 (2022_PN1 M5.C2.I2.1 - CUP J62C20000720001 - Rifunionalizzazione Chiesa Madre cimitero - pnrr) | 3774 | Rifunionalizzazione Chiesa Madre Cimitero Comunale - contributo dello Stato- Ministero INFRASTRUTTURE TECNOLOGICHE- MIT - entrata cap. 824 | | | 998.780,48 | 998.780,48 | | | | | |



Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2023 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023 | Impegni esercizio 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2023 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023 | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023 | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|--|---|-----------------------------|---|--|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (b) + (c) - (d) - (e) + (g) | (i) = (a) + (c) - (d) - (e) - (f) + (g) |
| 832.2 | LAVORI DI RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DEI BENI CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA CAPITOLO SPESA 2680.1 (2022_PN7 M5C3 - I2 - LAVORI DI RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DEI BENI CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA) | 2680.1 | LAVORI DI RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DEI BENI CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA - " giardino perbene" CAPITOLO DI ENTRATA N.832/2 - CONTRIBUTO CONSIGLIO MINISTRI- | | | 12.269,13 | 12.269,13 | | | | | |
| 832.4 | PNRR - INTERVENTI DI RIGENERAZIONE URBANA ATTRAVERSO LA RIFUNZIONALIZZAZIONE DI VIA ROMA AL FINE DI PROMUOVERE UNA MOBILITA' SOSTENIBILE CAPITOLO SPESA 3110/6 (2022_PN4 M5C2I2.2.C - CUP J63D22000040001 - COD Progr J63D22000040001 - RIGENERAZIONE VIA ROMA) | 3110.6 | PNRR - INTERVENTI DI RIGENERAZIONE URBANA attraverso la rifunionalizzazione di via Roma al fine di promuovere..... CAPITOLO DI ENTRATA 832/4 | | | 9.363,09 | 9.363,09 | | | | | |
| 832.10 | INTERVENTI RIQUALIFICAZIONE E RIFUNZIONALIZZAZIONE DEI BENI CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA CAPITOLO SPESA .DON G.CAROTENUTO (2022_PN8 M5C3 - I2 - CUP J64D22000030006 - LAVORI DI RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DEI BENI CONFISCATI) | 2680.10 | LAVORI DI RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DEI BENI CONFISCATI ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA (II Palazzetto de' Creature) - CONTRIBUTO CONSIGLIO DEI MINISTRI- CAPITOLO ENTRATA N.832/10. | | | 14.524,16 | 14.524,16 | | | | | |
| 852 | Progetto immagina/Napoli Metropoli- Riqualificazione scuola elementare Celentano-(19_3 adeguamento sismico plessi scolastici) | 2486 | RIQUALIFICAZIONE SCUOLA ELEMENTARE " CELENTANO" PROGETTO IMMAGI/NA NAPOLI METROPOLI-ENTRATA CAP.852- | | | 428.166,43 | 410.210,60 | | | | 17.955,83 | 17.955,83 |
| Totale Vincoli derivanti da trasferimenti (I/2) | | | | 726.886,76 | 721.288,85 | 2.912.703,28 | 2.285.311,42 | 1.109.326,28 | -5.377,11 | | 239.354,43 | 250.329,45 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | | | | | | | | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui (I/3) | | | | | | | | | | | | |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | | | | | | | | | | | |



Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2023 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023 | Impegni esercizio 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) | Cancellazione nell'esercizio 2023 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023 | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023 | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|---|--|-----------------------------|--|--|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (b) + (c) - (d) - (e) + (g) | (i) = (a) + (c) - (d) - (e) - (f) + (g) |
| 594 | GESTIONI PATRIMONIALI EX OSPEDALIERE - PROVENTI CAPITOLA SPESA N.230 (osr xospedali riuniti) | | FITTI FONDI RUSTICI LOCALITA MOREGINE.EX OO.RR.E.CAP594 RES.VEDI CAP.220 | 28.215,31 | | 2.759,84 | | | | | 2.759,84 | 30.975,15 |
| Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4) | | | | 28.215,31 | | 2.759,84 | | | | | 2.759,84 | 30.975,15 |
| Altri vincoli | | | | | | | | | | | | |
| 12 | IMPOSTA DI SOGGIORNO 2023 (V1 x IMPOSTA DI SOGGIORNO 2020) | | SPESE PER il Festival dei Giovani | 187.928,59 | 187.928,59 | 760.000,00 | 822.601,73 | | -125,01 | | 125.326,86 | 125.451,87 |
| Totale Altri vincoli (I/5) | | | | 187.928,59 | 187.928,59 | 760.000,00 | 822.601,73 | | -125,01 | | 125.326,86 | 125.451,87 |
| Totale risorse vincolate (I = I/1 + I/2 + I/3 + I/4 + I/5) | | | | 2.082.982,35 | 1.502.116,44 | 3.896.075,52 | 3.771.424,55 | 1.109.326,28 | -5.502,12 | | 517.441,13 | 1.103.809,16 |

| | | |
|---|------------|--------------|
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1) | | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2) | | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3) | | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4) | | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5) | | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m = m/1 + m/2 + m/3 + m/4 + m/5) | | |
| Totale quote vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1 = I/1 - m/1) | 150.000,00 | 697.052,69 |
| Totale quote vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2 = I/2 - m/2) | 239.354,43 | 250.329,45 |
| Totale quote vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3 = I/3 - m/3) | | |
| Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4 = I/4 - m/4) | 2.759,84 | 30.975,15 |
| Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5 = I/5 - m/5) | 125.326,86 | 125.451,87 |
| Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n = I - m) | 517.441,13 | 1.103.809,16 |

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione



Allegato a/3 Risultato di amministrazione - quote destinate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse destinate agli investimenti al 1/1/2023 | Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2023 | Impegni esercizio 2023 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) | Risorse destinate agli investimenti al 31/12/2023 |
|---------------------|--|-------------------|--|---|---|---|--|---|---|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) = (a) + (b) - (c) - (d) - (e) |
| 878.2 | PROVENTI DAL CONDONO EDILIZIO 2022 - FINANZIA SPESA (V3 XUTILIZZO PROVENTI DA CONDONO E DIA) | | MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI e arredo urbano -FINANZIATO DA ZTL 2023 | 175.067,33 | 190.373,76 | 268.362,63 | | | 97.078,46 |
| 878.1 | PROVENTI ORDINARI ONERI DI URBANIZZAZIONE 2023 - finanzia spesa la spesa (V4 XUTILIZZO ONERI DI URBANIZZAZIONE nuovo 2023) | | MANUTENZIONE ORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI VEDI CAP. 224/10 | | 105.041,71 | 72.499,99 | | -29,20 | 32.570,92 |
| 878.4 | SANZIONI PECUNIARIE- FINANZIA LA SPESA IN CONTO CAPITALE. (V5 XPROVENTI DA SANZIONI EDILIZIE) | 958 | MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI 2023 - ACQUISTO MATERIALE- | 18.253,73 | 39.532,33 | 5.000,00 | | -63,98 | 52.850,04 |
| | (v7 avanzo all 3 anno 2022) | | DIVERSO UTILIZZO MUTUI CASSA DD.PP. PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE - GIRO D'ITALIA 2023 - (VEDI NOTA PROT. 21544/2023) DI CUI € 49.367,33 FINANZIATA DA AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI ALLEGATO a/3- RENDICONTO 2022 | 269.823,58 | | | | | 269.823,58 |
| Totale | | | | 463.144,64 | 334.947,80 | 345.862,62 | | -93,18 | 452.323,00 |

| | |
|---|------------|
| Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g) | |
| Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g) | 452.323,00 |

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.3 del principio applicato della programmazione