



**COMUNE DI UDINE**  
**SERVIZIO FINANZIARIO, PROGRAMMAZIONE**  
**E CONTROLLO**

**ALLEGATO A**

**ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI DI CASSA**  
**DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024**

Il Responsabile del Servizio  
Finanziario, Programmazione e Controllo  
*Dott.ssa Marina Del Giudice*  
*Firmato digitalmente ai sensi del D.P.R. 445/2000 e*  
*del D.Lgs. 82/2005 e ss.mm.ii*



ENTRATE	Bilancio attuale 2022/2024	Variazione prevista dal presente provvedimento	Bilancio 2022-2024 compresa variazione	SPESE	Bilancio attuale 2022/2024	Variazione prevista dal presente provvedimento	Bilancio 2022-2024 compresa variazione
<b>F.do Cassa all'1/1/2022</b>	<b>62.199.581,76</b>						
Titolo 1- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	41.191.320,04		41.191.320,04	Titolo 1 - Spese correnti	190.686.383,02	350.000,00	191.036.383,02
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	97.358.638,67		97.358.638,67	Titolo 2 - Spese in conto capitale	80.060.932,33	2.500.000,00	82.560.932,33
Titolo 3 - Entrate extratributarie	37.725.553,92		37.725.553,92	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	7.550.000,00		7.550.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	57.215.819,25		57.215.819,25				
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.519.806,16		2.519.806,16				
<b>Totale entrate finali</b>	<b>236.011.138,04</b>		<b>236.011.138,04</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>278.297.315,35</b>	<b>2.850.000,00</b>	<b>278.297.315,35</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	8.837.761,00		8.837.761,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	4.898.200,77		4.898.200,77
Titolo 9 - entrate per conto terzi e partite di giro	20.514.943,88		20.514.943,88	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	22.075.506,47		22.075.506,47
<b>Totale titoli</b>	<b>265.363.842,92</b>		<b>265.363.842,92</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>305.271.022,59</b>	<b>2.850.000,00</b>	<b>308.121.022,59</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>327.563.424,68</b>		<b>327.563.424,68</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>305.271.022,59</b>	<b>2.850.000,00</b>	<b>308.121.022,59</b>
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	<b>22.292.402,09</b>	<b>2.850.000,00</b>	<b>19.442.402,09</b>				

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

Pagina 1

Delibera del

25/11/2022

COMUNE DI UDINE

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di cassa
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione				
S 01.05.00.00	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
S 01.05.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale				
S 01.05.02.00	CAP.7181.001 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	21.915.888,35 15.415.510,46 0,00	15.415.510,46	11.625.448,45 5.433.787,19 2.000.000,00	7.433.787,19
S 01.05.02.00	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	21.915.888,35 15.415.510,46 0,00	15.415.510,46	11.625.448,45 5.433.787,19 2.000.000,00	7.433.787,19
S 01.05.00.00	Totale PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	21.915.888,35 15.415.510,46 0,00	15.415.510,46	11.625.448,45 5.433.787,19 2.000.000,00	7.433.787,19
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	21.915.888,35 15.415.510,46 0,00	15.415.510,46	11.625.448,45 5.433.787,19 2.000.000,00	7.433.787,19
S 04.00.00.00	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
S 04.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria				
S 04.02.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale				

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

Pagina 2

Delibera del

25/11/2022

COMUNE DI UDINE

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di cassa
S 04.02.02.00	CAP.7389.001 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI AD USO SCOLASTICO (ELEMENTARI)	7.618.242,44 4.366.179,55 0,00	4.366.179,55	4.059.874,98 770.787,53 500.000,00	1.270.787,53
S 04.02.02.00	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	7.618.242,44 4.366.179,55 0,00	4.366.179,55	4.059.874,98 770.787,53 500.000,00	1.270.787,53
S 04.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	7.618.242,44 4.366.179,55 0,00	4.366.179,55	4.059.874,98 770.787,53 500.000,00	1.270.787,53
S 04.06.00.00	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione				
S 04.06.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 04.06.01.00	CAP.2735.001 CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO - SERVIZI SCUOLE ELEMENTARI	1.050.000,00 1.002.000,00 0,00	1.002.000,00	1.100.000,00 1.039.172,45 40.000,00	1.079.172,45
S 04.06.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	1.050.000,00 1.002.000,00 0,00	1.002.000,00	1.100.000,00 1.039.172,45 40.000,00	1.079.172,45
S 04.06.00.00	Totale PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	1.050.000,00 1.002.000,00 0,00	1.002.000,00	1.100.000,00 1.039.172,45 40.000,00	1.079.172,45
S 04.00.00.00	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	8.668.242,44 5.368.179,55 0,00	5.368.179,55	5.159.874,98 1.809.959,98 540.000,00	2.349.959,98
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali				

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

Pagina 3

Delibera del

25/11/2022

COMUNE DI UDINE

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di cassa
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale				
S 05.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 05.02.01.00	CAP.3680.001 CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO - CIVICI MUSEI	760.000,00 1.142.100,00 0,00	1.142.100,00	800.000,00 1.124.290,88 250.000,00	1.374.290,88
S 05.02.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	760.000,00 1.142.100,00 0,00	1.142.100,00	800.000,00 1.124.290,88 250.000,00	1.374.290,88
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	760.000,00 1.142.100,00 0,00	1.142.100,00	800.000,00 1.124.290,88 250.000,00	1.374.290,88
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	760.000,00 1.142.100,00 0,00	1.142.100,00	800.000,00 1.124.290,88 250.000,00	1.374.290,88
S 12.00.00.00	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
S 12.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido				
S 12.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 12.01.01.00	CAP.5940.000 CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO - ASILI NIDO	2.300.000,00 2.318.007,08 0,00	2.318.007,08	2.400.000,00 2.341.801,50 60.000,00	2.401.801,50

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

Pagina 4

Delibera del

25/11/2022

COMUNE DI UDINE

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2022 Previsione attuale di cassa
S 12.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	2.300.000,00 2.318.007,08 0,00	2.318.007,08	2.400.000,00 2.341.801,50 60.000,00	2.401.801,50
S 12.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.300.000,00 2.318.007,08 0,00	2.318.007,08	2.400.000,00 2.341.801,50 60.000,00	2.401.801,50
S 12.00.00.00	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.300.000,00 2.318.007,08 0,00	2.318.007,08	2.400.000,00 2.341.801,50 60.000,00	2.401.801,50
S 00.00.00.00	TOTALE SPESA	33.644.130,79 24.243.797,09 0,00	24.243.797,09	19.985.323,43 10.709.839,55 2.850.000,00	13.559.839,55

## CONTO DEL BILANCIO

Pagina 1

## RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

24/11/2022

COMUNE DI UDINE

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riacertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	5.411.228,05								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	21.464.283,92								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	30.950.592,84								
	di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita'	CP	0,00								
1	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	27.295.284,42	RR	10.744.193,32	R	798.607,62	CP	-12.023.275,81	EP 17.349.698,72	
		CP	44.526.625,00	RC	22.579.064,80	A	32.503.349,19	EC	9.924.284,39		
		CS	41.191.320,04	TR	33.323.258,12	CS	-7.868.061,92	TR	27.273.983,11		
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	RS	7.456.833,77	RR	6.535.045,07	R	-37.054,20	EP	884.734,50		
		CP	89.901.804,90	RC	35.999.178,96	A	76.270.468,99	EC	40.271.290,03		
		CS	97.358.638,67	TR	42.534.224,03	CS	-54.824.414,64	TR	41.156.024,53		
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	RS	16.517.698,86	RR	4.675.954,93	R	-81.194,94	EP	11.760.548,99		
		CP	27.387.268,69	RC	17.583.572,70	A	22.458.640,68	EC	4.875.067,98		
		CS	37.725.553,92	TR	22.259.527,63	CS	-15.466.026,29	TR	16.635.616,97		
4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	RS	16.852.180,61	RR	9.304.907,70	R	-132.511,33	EP	7.414.761,58		
		CP	52.363.638,64	RC	7.498.853,46	A	30.732.738,40	EC	23.233.884,94		
		CS	57.215.819,25	TR	16.803.761,16	CS	-40.412.058,09	TR	30.648.646,52		
5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	2.391.806,16	RR	1.321.239,00	R	-143.800,46	EP	926.766,70		
		CP	7.678.000,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00		
		CS	2.519.806,16	TR	1.321.239,00	CS	-1.198.567,16	TR	926.766,70		
6	TITOLO 6 - Accensione prestiti	RS	32.761,00	RR	32.761,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	8.805.000,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00		
		CS	8.837.761,00	TR	32.761,00	CS	-8.805.000,00	TR	0,00		
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	809.943,88	RR	24.906,79	R	-52.948,00	EP	732.089,09		
		CP	19.705.000,00	RC	13.775.198,13	A	15.905.436,49	EC	2.130.238,36		
		CS	20.514.943,88	TR	13.800.104,92	CS	-6.714.838,96	TR	2.862.327,45		

## CONTO DEL BILANCIO

Pagina 2

## RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

24/11/2022

COMUNE DI UDINE

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)	Ricossioni in c/residui (RR)	Riacertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
	<b>Totale Titoli</b>	RS 71.356.508,70 CP 250.367.337,23 CS 265.363.842,92	RR 32.639.007,81 RC 97.435.868,05 TR 130.074.875,86	R 351.098,69 A 177.870.633,75 CS -135.288.967,06	CP -72.496.703,48	EP 39.068.599,58 EC 80.434.765,70 TR 119.503.365,28
	<b>Totale Generale delle Entrate</b>	RS 71.356.508,70 CP 308.193.442,04 CS 265.363.842,92	RR 32.639.007,81 RC 97.435.868,05 TR 130.074.875,86	R 351.098,69 A 177.870.633,75 CS -135.288.967,06	CP -72.496.703,48	EP 39.068.599,58 EC 80.434.765,70 TR 119.503.365,28

## CONTO DEL BILANCIO

24/11/2022

## RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

COMUNE DI UDINE

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/ 2022 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)		Riacertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)		
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	CP									
1	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	23.103.142,79	PR	19.594.849,12	R	-976.607,24		EP	2.531.686,43	
		CP	176.872.917,40	PC	98.462.891,53	I	143.090.109,63	ECP	31.873.079,00	EC	44.627.218,10
		CS	191.036.383,02	TP	118.057.740,65	FPV	1.909.728,77		TR	47.158.904,53	
2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS	2.028.384,20	PR	1.920.262,81	R	-692,48		EP	107.428,91	
		CP	99.167.323,87	PC	13.435.214,16	I	48.753.602,32	ECP	46.221.388,83	EC	35.318.388,16
		CS	82.560.932,33	TP	15.355.476,97	FPV	4.192.332,72		TR	35.425.817,07	
3	TITOLO 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	7.550.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	7.550.000,00	EC	0,00
		CS	7.550.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
4	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	4.898.200,77	PC	2.384.780,41	I	2.384.780,41	ECP	2.513.420,36	EC	0,00
		CS	4.898.200,77	TP	2.384.780,41	FPV	0,00		TR	0,00	
7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	RS	2.370.506,47	PR	1.085.572,33	R	-52.838,04		EP	1.232.096,10	
		CP	19.705.000,00	PC	11.133.230,65	I	12.620.209,48	ECP	7.084.790,52	EC	1.486.978,83
		CS	22.075.506,47	TP	12.218.802,98	FPV	0,00		TR	2.719.074,93	
	<b>Totale spese</b>	RS	<b>27.502.033,46</b>	PR	<b>22.600.684,26</b>	R	<b>-1.030.137,76</b>		EP	<b>3.871.211,44</b>	
		CP	<b>308.193.442,04</b>	PC	<b>125.416.116,75</b>	I	<b>206.848.701,84</b>	ECP	<b>95.242.678,71</b>	EC	<b>81.432.585,09</b>
		CS	<b>308.121.022,59</b>	TP	<b>148.016.801,01</b>	FPV	<b>6.102.061,49</b>		TR	<b>85.303.796,53</b>	

## CONTO DEL BILANCIO

Pagina 3

## RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

24/11/2022

COMUNE DI UDINE

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/ 2022 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riacertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
<b><i>Totale Generale delle Spese</i></b>		RS 27.502.033,46	PR 22.600.684,26	R -1.030.137,76	EP 3.871.211,44	
		CP 308.193.442,04	PC 125.416.116,75	I 206.848.701,84	ECP 95.242.678,71	EC 81.432.585,09
		CS 308.121.022,59	TP 148.016.801,01	FPV 6.102.061,49		TR 85.303.796,53

# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

*NOME: DEL GIUDICE MARINA*  
*CODICE FISCALE: \*\*\*\*\**  
*DATA FIRMA: 25/11/2022 15:29:32*

*NOME: FINCO FRANCESCA*  
*CODICE FISCALE: \*\*\*\*\**  
*DATA FIRMA: 01/12/2022 18:02:22*

*NOME: FONTANINI PIETRO*  
*CODICE FISCALE: \*\*\*\*\**  
*DATA FIRMA: 05/12/2022 13:46:50*