



ALL. 16

# COMUNE DI PALERMO

## DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

DELIBERAZIONE N. 48 DEL 06.04.2012

### OGGETTO:

Patto di stabilità interno - Definizione del criterio per l'elaborazione delle previsioni di cassa di parte capitale degli aggregati rilevanti ai fini del patto.

IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA

L'anno duemiladodici il giorno sei del mese di aprile alle ore 19.00, in Palermo, presso la Sede comunale di Palazzo delle Aquile, Piazza Pretoria

### IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

con i poteri della Giunta Comunale

Dott.ssa Luisa Latella, nominato con Decreto del Presidente della Regione Sicilia n.14/Serv. 1°S.G. del 25/01/2012, con la partecipazione del Segretario Generale Dott. Fabrizio Dall'Acqua, ha adottato la deliberazione concernente il provvedimento di cui all'oggetto.

**Vista** la proposta deliberativa avente ad oggetto *“Patto di stabilità interno – Definizione del criterio per l’elaborazione delle previsioni di cassa di parte capitale degli aggregati rilevanti ai fini del patto”*;

**Visti** gli allegati pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile;

**Ritenuto** di poter approvare la suddetta proposta deliberativa;

### **DELIBERA**

Di approvare la proposta di deliberazione riguardante l’oggetto nel testo allegato alla presente.

**Stante l’urgenza di provvedere, la presente deliberazione è dichiarata immediatamente esecutiva.**

**COMUNE DI PALERMO**

RAGIONERIA GENERALE

**PROPOSTA DI PROVVEDIMENTO DELIBERATIVO DI G.C.**

(Costituita da n° \_\_\_\_\_ fogli, oltre il presente, e da n° \_\_\_\_\_ allegati)

**OGGETTO: Patto di stabilità interno - Definizione del criterio per l'elaborazione delle previsioni di cassa di parte capitale degli aggregati rilevanti ai fini del patto.****PROPONENTE**

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

*e-mail: pattodistabilitainterno@comune.palermo.it*

Dr. Fabio Cardaci

06 APR 2012

Li.....

IL DIRIGENTE

Dr. Bohuslav Basile

**PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA**

(Art. 53, Legge n° 142/90 e L.R. n° 48/91)

☒ VISTO: si esprime parere favorevole☐ VISTO: si esprime parere contrario per le motivazioni allegate

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

*e-mail: ragioneria generale@comune.palermo.it*

Dr. Bohuslav Basile

06 APR 2012

DATA.....

VISTO: IL DIRIGENTE COORDINATORE

Dr. Bohuslav Basile

**PARERE DEL RESPONSABILE DI RAGIONERIA IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE**

(Art. 53, Legge n° 142/90 e L.R. n° 48/91)

☒ VISTO: si esprime parere favorevole☐ VISTO: si esprime parere contrario per le motivazioni allegate☐ Parere non dovuto poiché l'atto non comporta impegno di spesa o diminuzione di entrata

DATA

06 APR 2012

IL RAGIONIERE GENERALE

**Controdeduzioni dell'Ufficio Proponente alle Osservazioni di cui al Parere di regolarità contabile e/o rese dal Segretario Generale**☐ osservazioni controdedotte dal dirigente del servizio proponente con nota mail prot. n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_Parere di regolarità tecnica confermato SI ☐ :NO ☐{ ☐ Gs nota mail prot. n° \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_{ ☐ Gs. nota mail prot. n° \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_{ ☐ Per avvenuta decorrenza dei termini di riscontro (gg. 2 lavorativi)**ALLEGATO UNICO ALLA DELIBERA G.C. n° 168 del 06/04/2012**

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

IL SEGRETARIO GENERALE

Il Dirigente Coordinatore della Ragioneria Generale, in riferimento all'argomento in oggetto indicato, sottopone alla Giunta Comunale la proposta di delibera nel testo che segue:

**OGGETTO:** Patto di stabilità interno - Definizione del criterio per l'elaborazione delle previsioni di cassa di parte capitale degli aggregati rilevanti ai fini del patto.

## **IL DIRIGENTE**

**Visti** gli articoli 30, 31 e 32 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità 2012) che disciplinano il nuovo impianto strutturale del patto di stabilità interno per il triennio 2012-2014.

### **Preso atto :**

- che la nuova disciplina (art.31, comma 3) ripropone, quale parametro di riferimento, il saldo finanziario calcolato secondo il criterio della così detta "competenza mista", ossia come somma algebrica degli importi risultanti dalla differenza tra accertamenti e impegni per la parte corrente e tra incassi e pagamenti per la parte in conto capitale, escludendo dal calcolo le entrate derivanti dalla riscossione di crediti (Tit. IV Cat. 06) e le spese derivanti dalle concessioni di crediti (Tit. II Int. 10);

- che il comma 18 del succitato art.31 della L.183/2011, al fine di garantire il rispetto delle regole che disciplinano il patto, ribadisce l'obbligo degli enti locali di allegare al bilancio di previsione un prospetto contenente le previsioni di competenza e di cassa degli aggregati rilevanti ai fini del patto di stabilità interno;

**Atteso** che l'Amministrazione attiva ha dato mandato alla Ragioneria Generale di iscrivere, in corrispondenza delle annualità 2013/2014 del bilancio di previsione, con destinazione alla spesa in c/capitale, apposita posta d'entrata pari all'incasso che si realizzerà a seguito della cessione di almeno l'85% del pacchetto azionario di AMAT spa e del 36% di AMG detenuto dal Comune di Palermo;

**Considerato** che, secondo una proiezione eseguita dalla Ragioneria Generale, le superiori misure consentono di iscrivere nella parte entrata di ciascuna annualità 2013 e 2014 dello schema di bilancio € 52.535.744,83 a titolo di dismissione di partecipazioni azionarie;

**Ritenuto** che, ai fini della formulazione delle previsioni di cassa in conto capitale, ad integrazione dei summenzionati flussi di cassa comunicati dall'Amministrazione attiva relativamente alla dismissione di partecipazioni azionarie detenute in società che operano nel settore dei servizi pubblici, possa procedersi, come per gli anni precedenti, applicando agli stanziamenti di competenza ed in conto residui del bilancio di previsione, esclusi i flussi di cassa sopracitati, una media delle percentuali d'incidenza degli incassi/pagamenti sugli stanziamenti iniziali e assestati rilevabili dai bilanci consuntivi del settennio precedente, come meglio appresso specificato:

a) calcolare la media aritmetica semplice delle percentuali di incidenza degli incassi in conto capitale sui relativi stanziamenti iniziali e assestati – escluse le risorse destinate al Comune di Palermo per effetto della deliberazione CIPE n.69/2009 e del contributo ex art.4-bis, c.8, DL.97/2008 (AMIA) –, al netto delle riscossioni di crediti, rilevati dai bilanci consuntivi 2005 - 2011;

b) calcolare la media aritmetica semplice delle percentuali di incidenza dei pagamenti in conto capitale sui relativi stanziamenti iniziali e assestati – escluse le spese connesse alle risorse

destinate al Comune di Palermo per effetto della deliberazione CIPE n.69/2009 e del contributo ex art.4-bis, c.8, DL.97/2008 (AMIA) –, al netto delle concessioni di crediti, rilevati dai bilanci consuntivi 2005 - 2011;

c) calcolare, rispettivamente per le entrate e per le uscite, la media aritmetica semplice dei due valori come sopra determinati;

d) applicare le medie di cui alla lettera c) agli stanziamenti di competenza delle entrate in conto capitale (Tit.IV) e delle uscite in conto capitale (Tit.II) – esclusi i flussi di cassa relativi alla dismissione di partecipazioni azionarie detenute in società che operano nel settore dei servizi pubblici –, al netto delle riscossioni e concessioni di crediti;

e) applicare le stesse medie al totale degli stanziamenti residui attivi e passivi di parte capitale – escluse le risorse e correlate spese destinate al Comune di Palermo per effetto della deliberazione CIPE n.69/2009 –, al netto delle riscossioni e concessioni di crediti;

f) calcolare le previsioni di cassa in conto capitale integrando i valori risultanti dalle operazioni di cui alle lettere d) ed e) con i flussi di cassa in entrata relativi alla dismissione di partecipazioni azionarie detenute in società che operano nel settore dei servizi pubblici;

**Visto** il D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i;

**Vista** la L.R. n. 48/1991;

### **PROPONE**

Per i motivi esposti in narrativa e che s'intendono riportati:

1.- Stabilire di utilizzare il seguente criterio per il calcolo delle previsioni dei flussi di cassa afferenti le entrate e le spese in conto capitale da inserire nel prospetto da allegare al bilancio di previsione ex art.31, comma 18, L.183/2011:

a) calcolare la media aritmetica semplice delle percentuali di incidenza degli incassi in conto capitale sui relativi stanziamenti iniziali e assestati – escluse le risorse destinate al Comune di Palermo per effetto della deliberazione CIPE n.69/2009 e del contributo ex art.4-bis, c.8, DL.97/2008 (AMIA) –, al netto delle riscossioni di crediti, rilevati dai bilanci consuntivi 2005 – 2011 (**Allegato 1 - colonne A e B**);

b) calcolare la media aritmetica semplice delle percentuali di incidenza dei pagamenti in conto capitale sui relativi stanziamenti iniziali e assestati – escluse le spese connesse alle risorse destinate al Comune di Palermo per effetto della deliberazione CIPE n.69/2009 e del contributo ex art.4-bis, c.8, DL.97/2008 (AMIA) –, al netto delle concessioni di crediti, rilevati dai bilanci consuntivi 2005 – 2011 (**Allegato n.1 - colonne C e D**);

c) calcolare, rispettivamente per le entrate e per le uscite, la media aritmetica semplice dei due valori come sopra determinati;

d) applicare le medie di cui alla lettera c) agli stanziamenti di competenza delle entrate in conto capitale (Tit.IV) e delle uscite in conto capitale (Tit.II) – esclusi i flussi di cassa relativi alla dismissione di partecipazioni azionarie detenute in società che operano nel settore dei servizi pubblici –, al netto delle riscossioni e concessioni di crediti (**Allegati nn.2-3**);

e) applicare le stesse medie al totale degli stanziamenti residui attivi e passivi di parte capitale – escluse le risorse e correlate spese destinate al Comune di Palermo per effetto della deliberazione CIPE n.69/2009 –, al netto delle riscossioni e concessioni di crediti (**Allegato n.4**);

f) calcolare le previsioni di cassa in conto capitale integrando i valori risultanti dalle operazioni di cui alle lettere d) ed e) con i flussi di cassa in entrata relativi alla dismissione di partecipazioni azionarie detenute in società che operano nel settore dei servizi pubblici (**Allegato n.5**);

2.- Inviare, a cura della Segreteria Generale, copia del presente provvedimento alla Ragioneria Generale per la sua esecuzione;

3.- Dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo.



**IL RAGIONIERE GENERALE**

Il Dirigente Coordinatore della Ragioneria Generale esprime in merito, ai sensi e per gli effetti dell'art.12 della L.R. n. 30/2000, parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione in oggetto.

Il Ragioniere Generale  
(Dr. Bohuslav Basile)



Il Dirigente Coordinatore della Ragioneria Generale esprime in merito, ai sensi e per gli effetti dell'art. 12 della L.R. n. 30/2000, parere favorevole in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione in oggetto.

Il Ragioniere Generale  
(Dr. Bohuslav Basile)



**ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( al netto riscossioni crediti)**

| ANNO            | INCASSI       | % INCASSI /<br>INIZIALE (A) | % INCASSI /<br>ASSESTATO (B) |
|-----------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| 2005            | 49.501.284,53 | 4%                          | 4%                           |
| 2006            | 37.601.127,73 | 3%                          | 3%                           |
| 2007            | 34.114.736,42 | 6%                          | 6%                           |
| 2008 (1)        | 18.095.571,35 | 3%                          | 3%                           |
| 2009 (1) (2)    | 28.517.427,22 | 6%                          | 6%                           |
| 2010 (1) (2)    | 52.428.664,11 | 15%                         | 16%                          |
| 2011 (2)        | 30.824.234,35 | 10%                         | 10%                          |
| media 2005/2011 |               | 7%                          | 7%                           |

**SPESE IN CONTO CAPITALE ( al netto concessioni crediti)**

| ANNO            | PAGAMENTI      | % PAGAMENTI /<br>INIZIALE (C) | % PAGAMENTI /<br>ASSESTATO (D) |
|-----------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 2005            | 73.727.326,33  | 3%                            | 3%                             |
| 2006            | 93.396.407,45  | 3%                            | 3%                             |
| 2007            | 122.285.526,77 | 9%                            | 9%                             |
| 2008 (1)        | 83.784.192,97  | 7%                            | 7%                             |
| 2009 (1) (2)    | 113.077.125,02 | 10%                           | 10%                            |
| 2010 (2)        | 139.937.707,87 | 15%                           | 16%                            |
| 2011 (2)        | 79.092.138,19  | 10%                           | 10%                            |
| media 2005/2011 |                | 8%                            | 8%                             |

(1) dati al netto contributo x art.4-bis, c. 8, legge n. 129/2000 (AMIA)

(2) dati al netto Fondi CIPE Del.69/2009

ALLEGATO 2

|      |   |
|------|---|
| TIPO | E |
|------|---|

| ANNCMP      | TITOLO | CATEGORIA | PREVIS        | VALORI AL NETTO DELLE RISCOSSIONE DI CREDITI | VENDITA PARTECIPAZIONI ORDINARIE | VALORI AL NETTO DELLE ALIENAZIONI PARTECIPAZIONI AZIONARIE | MEDIA DA APPLICARE 2005-2011 | PREVISIONI INCASSI SU STANZIAMENTI DI COMPETENZA |
|-------------|--------|-----------|---------------|----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|
| 2012        | 4      |           |               |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 1      |           | 67.256,09     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 2      |           | 12.034.672,74 |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 3      |           | 23.257.318,44 |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 4      |           | 20.000,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 5      |           | 4.274.050,23  |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 6      |           | 61.754,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
| 2012 Totale |        |           | 39.715.051,50 | 39.653.297,50                                |                                  |                                                            | x 7%                         | 2.775.730,83                                     |
| 2013        | 4      |           |               |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 1      |           | 53.400.628,83 |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 2      |           | 50.000,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 3      |           | 1.801.646,00  |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 4      |           | 20.000,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 5      |           | 4.274.050,23  |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 6      |           | 61.754,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
| 2013 Totale |        |           | 59.608.079,06 | 59.546.325,06                                | 52.535.744,83                    | 7.010.580,23                                               | x 7%                         | 490.740,62                                       |
| 2014        | 4      |           |               |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 1      |           | 53.400.628,83 |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 2      |           | 50.000,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 3      |           | 1.801.646,00  |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 4      |           | 20.000,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 5      |           | 4.274.050,23  |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
|             | 6      |           | 61.754,00     |                                              |                                  |                                                            |                              |                                                  |
| 2014 Totale |        |           | 59.608.079,06 | 59.546.325,06                                | 52.535.744,83                    | 7.010.580,23                                               | x 7%                         | 490.740,62                                       |

| ANNCMP             | TITOLO INTERVENTO | PREVIS               | VALORI AL NETTO DELLE CONCESSIONE DI CREDITI | S.D.D. (da alienazioni partecipazioni azionarie) | VALORI AL NETTO S.D.D. | MEDIA DA APPLICARE 2005-2011 | PREVISIONI PAGAMENTI SU STANZIAMENTI DI COMPETENZA |
|--------------------|-------------------|----------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>2012</b>        | <b>2</b>          |                      |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 1                 | 58.809.680,93        |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 2                 | 3.372.843,24         |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 5                 | 1.303.238,00         |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 6                 | 1.550.000,00         |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 7                 | 2.744.937,04         |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 8                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 9                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 10                | 61.754,00            |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
| <b>2012 Totale</b> |                   | <b>67.842.453,21</b> | 67.780.699,21                                |                                                  |                        | x 8%                         | <b>5.422.455,94</b>                                |
| <b>2013</b>        | <b>2</b>          |                      |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 1                 | 20.018.771,59        |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 2                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 5                 | 944.355,00           |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 6                 | 1.550.000,00         |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 7                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 8                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 9                 | 52.535.744,83        |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 10                | 61.754,00            |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
| <b>2013 Totale</b> |                   | <b>75.110.625,42</b> | 75.048.871,42                                | 52.535.744,83                                    | 22.513.126,59          | x 8%                         | <b>1.801.050,13</b>                                |
| <b>2014</b>        | <b>2</b>          |                      |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 1                 | 20.015.775,08        |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 2                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 5                 | 944.355,00           |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 6                 | 1.550.000,00         |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 7                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 8                 | 0,00                 |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 9                 | 52.535.744,83        |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
|                    | 10                | 61.754,00            |                                              |                                                  |                        |                              |                                                    |
| <b>2014 Totale</b> |                   | <b>75.107.628,91</b> | 75.045.874,91                                | 52.535.744,83                                    | 22.510.130,08          | x 8%                         | <b>1.800.810,41</b>                                |

ALLEGATO 4

STANZIAMENTI RESIDUI

(da export voci di PEG esercizio 2012 - dati al 26.03.2012)

| TIPO | E |
|------|---|
|------|---|

ASSESTATO ANNCMP

| TITOLO | 1983          | 1984       | 1985       | 1986          | 1987       | 1988       | 1989       | 1990          | 2001       | 2002         | 2003         | 2004         | 2005         | 2006          | 2007          | 2008          |            |
|--------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 4      | 10.645.283,60 | 753.206,40 | 180.133,82 | 36.249,813,27 | 510.373,95 | 221.587,21 | 708.854,91 | 20.720.988,56 | 919.837,58 | 9.129.905,15 | 5.743.694,23 | 8.121.440,92 | 7.509.401,75 | 94.360.215,72 | 24.368.424,01 | 48.410.821,35 | 132.685,56 |

| TIPO | U |
|------|---|
|------|---|

ASSESTATO ANNCMP

| TITOLO | 1982      | 1983          | 1984       | 1985         | 1986       | 1987          | 1988         | 1989         | 1990         | 1991       | 1992          | 1993          | 1994         | 1995         | 1996          | 1997          | 1998          | 1999 | 2000 | 2001 |
|--------|-----------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------|------|------|
| 2      | 12.946,39 | 15.471.087,11 | 109.176,73 | 2.179.527,25 | 872.741,09 | 13.397.902,57 | 9.756.000,53 | 1.098.859,21 | 2.104.249,11 | 796.896,92 | 57.444.482,51 | 22.065.004,20 | 9.834.843,62 | 4.718.944,00 | 28.228.710,96 | 13.990.803,26 | 11.005.316,34 |      |      |      |
| 2      | 12.946,39 | 15.471.087,11 | 109.176,73 | 2.179.527,25 | 872.741,09 | 13.397.902,57 | 9.756.000,53 | 1.098.859,21 | 2.104.249,11 | 796.896,92 | 57.444.482,51 | 22.065.004,20 | 9.834.843,62 | 4.718.944,00 | 28.228.710,96 | 13.990.803,26 | 11.005.316,34 |      |      |      |

| 2009          | 2010           | 2011         | Totale complessivo |
|---------------|----------------|--------------|--------------------|
| 58.898.806,66 | 108.728.825,45 | 6.433.620,69 | 442.748.920,79     |
| 58.898.806,66 | 108.728.825,45 | 6.433.620,69 | 442.748.920,79     |

MEDIA DA  
APPLICARE

PREVISIONI  
INCASSI SU  
STANZIAMENTI  
RESIDUI

| Totale complessivo |
|--------------------|
| 442.748.920,79     |

Tit. 4 cat. 6 62.416.611,35  
Fondi CIPE 115.000.000,00  
Stanziamenti residui al netto di riscossioni crediti e fondi CIPE 265.332.309,44

18.573.261,66

x 7%

| 2002         | 2003          | 2004          | 2005           | 2006          | 2007          | 2008          | 2009          | 2010           | 2011          | Totale complessivo |
|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| 8.776.605,35 | 14.860.073,40 | 57.438.193,89 | 215.079.680,09 | 21.223.332,95 | 55.944.230,99 | 22.538.402,75 | 78.509.711,94 | 155.508.127,58 | 33.541.855,29 | 857.507.706,03     |
| 8.776.605,35 | 14.860.073,40 | 57.438.193,89 | 215.079.680,09 | 21.223.332,95 | 55.944.230,99 | 22.538.402,75 | 78.509.711,94 | 155.508.127,58 | 33.541.855,29 | 857.507.706,03     |

| Totale complessivo |
|--------------------|
| 857.507.706,03     |

Tit. 2 int. 10 44.071.592,56  
Fondi CIPE 150.000.000,00  
Stanziamenti residui al netto di concessioni crediti e fondi CIPE 663.436.113,47

53.074.889,08

x 8%

**ALLEGATO 5****PREVISIONI FLUSSI DI CASSA****PREVISIONI INCASSI IN CONTO CAPITALE**

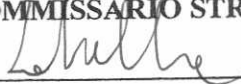
| ANNO | Previsioni su stanziamenti competenza (Rif. All.2) | Previsioni su stanziamenti residui al 26.03.12 (Rif. All.4) | Vendita partecipazioni azionarie | TOTALE        |
|------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|
| 2012 | 2.775.730,83                                       | 18.573.261,66                                               | -                                | 21.348.992,49 |
| 2013 | 490.740,62                                         | 18.573.261,66                                               | 52.535.744,83                    | 71.599.747,11 |
| 2014 | 490.740,62                                         | 18.573.261,66                                               | 52.535.744,83                    | 71.599.747,11 |

**PREVISIONI PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE**

| ANNO | Previsioni su stanziamenti competenza (Rif. All.3) | Previsioni su stanziamenti residui al 26.03.12 (Rif. All.4) | TOTALE        |
|------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
| 2012 | 5.422.455,94                                       | 53.074.889,08                                               | 58.497.345,02 |
| 2013 | 1.801.050,13                                       | 53.074.889,08                                               | 54.875.939,21 |
| 2014 | 1.800.810,41                                       | 53.074.889,08                                               | 54.875.699,49 |

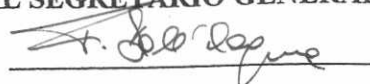
Letto, approvato e sottoscritto.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO



(Dott.ssa Luisa Latella)

IL SEGRETARIO GENERALE



(Dott. Fabrizio Dall'Acqua)

N° \_\_\_\_\_ Registro pubblicazione Albo Pretorio

Affissa all'Albo Pretorio di questo Comune in data 07-04-2012 per la pubblicazione a tutto il quindicesimo giorno successivo.

IL MESSOCOMUNALE

Palermo li,.....

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

\*\*\*\*\*

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune dal..... a tutto tutto il quindicesimo giorno successivo.

IL MESSO COMUNALE

p. IL SEGRETARIO GENERALE

Palermo, li,.....

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

\*\*\*\*\*

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_

- ☐ in seguito al decorso di giorni dieci dalla pubblicazione all'Albo Pretorio di questo Comune come sopra certificato
- ☐ in seguito a dichiarazione di immediata eseguibilità in sede di adozione del presente provvedimento da parte dell'Organo deliberante

p. IL SEGRETARIO GENERALE

Palermo, li,.....