



Unione Montana Valbrenta

Piazza IV Novembre 15 – 36020 Carpanè di San Nazario (VI)

Codice Fiscale 82003350244 – Partita IVA 02768310241

RELAZIONE AL RENDICONTO ANNO 2015



PREMESSA

La relazione al rendiconto di gestione è prevista dal comma 6 dell'art. 151 del T.U.E.L. che, nello stabilire i principi generali in materia di contabilità, impone agli Enti locali un processo che si avvia con la programmazione, prosegue con la gestione e si conclude con la fase della rendicontazione che deve permettere la verifica del raggiungimento degli obiettivi, della realizzazione dei programmi e del rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Nell'ambito del processo di rendicontazione, devono essere evidenziati i risultati di gestione, sia sotto l'aspetto finanziario, sia sotto l'aspetto economico-patrimoniale, a tal fine è richiesta l'approvazione da parte dell'organo consiliare entro il 30 aprile del documento contabile del "rendiconto di gestione", contenente il conto del bilancio ed il conto del patrimonio.

In tale ambito si inserisce la relazione al rendiconto di gestione che deve, rispetto ai documenti obbligatori previsti, dare informazioni integrative, esplicative e complementari, al fine di rendere maggiormente comprensibile il rendiconto.

Per la stesura della relazione il legislatore non ha previsto uno schema tipico, ma ha solo stabilito nell'art. 231 del T.U.E.L che deve esprimere valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, evidenziare i criteri di valutazione del patrimonio ed analizzare, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.



IL PROFILO ISTITUZIONALE

L'Unione secondo quanto previsto dalla Costituzione è un Ente dotato di una propria autonomia, che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi, ne promuove e ne coordina lo sviluppo. L'Unione Montana, dallo scorso mese di gennaio 2015, gestisce, per conto dei Comuni di Cismon del Grappa, Valstagna, San Nazario, Campolongo sul Brenta e Solagna tutte le funzioni fondamentali, sotto riportate:

- a) organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- b) organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;
- d) la pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla Pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- e) attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- f) l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- g) progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione;
- h) edilizia scolastica, per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- i) polizia municipale e polizia amministrativa locale;

Il Comune di Pove del Grappa attualmente ha trasferito solo le funzioni di cui al punto h, i, e.

Le analisi sui dati per il 2015 richiedono una lettura dei dati che tenga conto del trasferimento di tutte le funzioni fondamentali all'Unione Montana Valbrenta, della difficile fase di avvio del nuovo ente, con la riorganizzazione di servizi, attività, risorse umane e strumentali, con il consolidamento della spesa relativa al personale dell'Unione, già dipendente dalla Comunità Montana e dall'Unione dei Comuni Medio Canal di Brenta.

In qualche modo questa fase di avvio, associata ai progressivi tagli dei trasferimenti statali a favore degli enti locali, ha determinato da un lato che non si siano verificati i risparmi attesi, nonostante alcuni processi di razionalizzazione della spesa; d'altro canto l'obiettivo riorganizzazione dei servizi, la delocalizzazione di alcuni di essi, una comunicazione ai cittadini non sempre adeguata hanno determinato, in questo anno di sperimentazione della nuova realtà dei disagi per i cittadini. Si evidenzia che i risultati delle gestioni associate potranno essere verificati a medio termine, superate le criticità della fase di avvio. In tal senso si è espressa anche la Corte dei Conti, sezione



Autonomie, nel documento presentato alla Commissione Affari Costituzionali della Camera dei Deputati in data 1 dicembre 2015 avente ad oggetto “La gestione associata delle funzioni e dei servizi comunali” ritenendo che per le Unioni di Comuni sia *da tener conto delle progressive diseconomie derivanti dalla duplicazione delle strutture tecniche che spesso coesistono, in attesa del completo accorpamento dei servizi, con dispersione dei benefici prefigurati*. Diversamente invece evidenzia la Corte per le fusioni che *dagli elementi della gestione degli enti nati dalla fusione, per il 2014, è possibile rilevare un risparmio di spesa corrente (in termini di impegni) – sia pur nel ristretto ambito di analisi indicato e al netto degli incentivi ricevuti – pari a circa 10 milioni di euro, rispetto alla spesa delle singole gestioni nel 2013*.



L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

Il piano triennale di fabbisogno del personale e la dotazione organica dell'ente sono stati determinati con delibera della Giunta dell'Unione n.121 del 21.12.2015, come segue:

<p>VICESEGRETARIO</p> <p>Svolge funzioni vicarie in caso di assenza o impedimento del Segretario. sovrintende allo svolgimento delle funzioni dei responsabili di area (tra cui è compreso il segretario) e ne coordina l'attività, collabora con il segretario nello svolgimento della funzione di assistenza giuridico-amministrativa nei confronti degli organi dell'ente in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti e in particolare nell'organizzazione e gestione del personale. Responsabile dell'anticorruzione e della trasparenza. Roga gli atti dei Comuni e dell'Unione.</p>	<p>Segretario dei comuni aderenti Dirigente</p>	<p>18/36</p> <p>Orario svolto presso l'Unione e i Comuni</p>
---	---	--

AREE	PROFILO	ORARIO
<p>AREA PRIMA – AFFARI GENERALI</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Segreteria dell'Ente - Protocollo - Adempimenti in materia di trasparenza e anticorruzione dell'Unione e dei Comuni dell'Unione - Gestione contratti assicurazione per conto dei Comuni dell'Unione - Gestione del personale dell'Unione e dei Comuni dell'Unione - Relazioni sindacali e contrattazione - Stipula contratti dell'Unione e dei Comuni per la parte non attribuita ad altri soggetti - Ufficio notificazioni - Gestione delle gare direttamente o attraverso la stazione unica appaltante. - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	<p>Funzionario D3 Responsabile Area con Posizione Organizzativa</p>	<p>36/36</p>
	<p>Funzionario Direttivo D1</p>	<p>36/36</p>
	<p>Istruttore Amministrativo Contabile C1</p>	<p>36/36</p>
	<p>Collaboratore amministrativo B3</p>	<p>36/36</p>
<p>AREA SECONDA – BILANCIO E CONTROLLO GESTIONE</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Programmazione e rendicontazione Unione - Gestione adempimenti MEF - Gestione contabile dell'Ente - Gestione contabile del personale - Gestione entrate dell'ente - Adempimenti in materia di partecipazioni societarie - Coordinamento attività finanziaria dei Comuni 	<p>Funzionario D3 Responsabile Area con Posizione Organizzativa</p>	<p>28/36</p>
	<p>Funzionario D3 Responsabile Area</p>	<p>36/36</p>
	<p>Istruttore Amministrativo Contabile C1</p>	<p>36/36</p>



<p>dell'Unione</p> <ul style="list-style-type: none"> - Controllo di gestione - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	Istruttore Amministrativo Contabile C1	30/36
<p>AREA TERZA – TRIBUTI</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Imposte, tasse e canoni - Occupazioni suolo pubblico - Commercio - Fiere, mercati e spettacoli su aree pubbliche - SUAP - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	<p>Istruttore Direttivo D1 Responsabile Area con Posizione Organizzativa</p>	26/36
	Istruttore Amministrativo Contabile C1	18/36
	Istruttore Amministrativo C1 a tempo parziale	24/36
	Istruttore Amministrativo C1 a tempo parziale	18/36
<p>AREA QUARTA – SERVIZI ALLA PERSONA</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gestione servizi sociali - Gestione servizi scolastici - Gestione servizi assistenza scolastica - Gestione servizi culturali - Gestione servizi sportivi - Gestione servizi inserimento lavoro - Gestione progetti sociali e culturali - Supporto in gestione di interventi di TSO ed emergenze sociali - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	<p>Istruttore Direttivo D1 Responsabile Area con Posizione Organizzativa</p>	21/36
	Istruttore Direttivo D1 Assistente sociale	36/36
	Istruttore Amministrativo C1 a tempo parziale – addetto biblioteca	29/36
	Istruttore Amministrativo C1 a tempo parziale – addetto biblioteca	24/36
	Istruttore Amministrativo C1 a tempo parziale – addetto musei	21/36
	Operatore socio assistenziale B3 a tempo parziale	15/36
<p>AREA QUINTA – LAVORI PUBBLICI</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Progettazione e rendicontazione lavori pubblici - Adempimenti in materia di monitoraggio lavori pubblici - Espropri - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	<p>Istruttore Direttivo D1 Responsabile Area con Posizione Organizzativa</p>	36/36
	Istruttore Tecnico C1	36/36
<p>AREA SESTA – URBANISTICA ED ERP</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gestione urbanistica 	Funzionario D3 Responsabile Area con Posizione Organizzativa	36/36



<ul style="list-style-type: none"> - Alienazioni patrimoniali - Protezione civile - Gestione ERP (Convenzioni, assegnazioni, contratti) - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	Istruttore tecnico D1	36/36
	Istruttore Tecnico C1 a tempo parziale	25/36
<p>AREA SETTIMANA – MANUTENZIONI E VIABILITÀ</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Manutenzioni Unione e Comuni dell'Unione - Servizi cimiteriali, concessioni e manutenzioni - Progettazione manutenzioni straordinarie nell'ambito della competenza - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	Funzionario D3 Responsabile Area con Posizione Organizzativa	36/36
	Istruttore direttivo tecnico D1	36/36
	Istruttore amministrativo C1	36/36
	Operaio autista B3	36/36
	Operaio B3	36/36
	Operaio B3	36/36
	Operaio B3	36/36
Operaio B1	36/36	
<p>AREA OTTAVA – MONTAGNA, AMBIENTE E TERRITORIO, CED</p> <p>Competenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Programmazione e gestione patrimonio demaniale montano - Gestione contributi regionali per sviluppo montano - Manutenzione patrimonio montano - Gestione amministrativa patrimonio montano - Gestione amministrativa patrimonio disponibile enti CED - Gestione ambientale e rifiuti - Acquisti mercato elettronico - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima - Stipula, per conto dell'unione Montana e dei Comuni aderenti, dei contratti di competenza dell'area 	Istruttore Direttivo D1 Responsabile Area con Posizione Organizzativa in comando	10/36
	Funzionario tecnico D3	36/36
	Istruttore amministrativo C1	36/36
	Istruttore tecnico Guardia Boschiva C1	24/36



AREA POSIZIONI ORGANIZZATIVE DEI COMUNI Competenze: - Coordinamento tra l'attività del Comune e i servizi trasferiti all'Unione - Gestione servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale, statistica, toponomastica (funzione fondamentale L); - Gestione segreteria, assistenza agli organi istituzionali, protocollo, gestione albo pretorio, trasparenza ed anticorruzione; - Gestione rapporti diretti con enti ed associazioni del territorio; - Gestione Convenzioni tra il Comune ed altri enti pubblici; - Diritto di accesso atti e archivio; - URP; - Contabilità e bilancio dell'ente, servizio economato; - Provveditorato di competenza comunale; - Funzioni del Sindaco quali ufficiale di governo ed autorità sanitarie; - Concessioni a privati, enti od associazioni, beni patrimonio disponibile per finalità culturali, ricreative, sportive, commerciali, di volontariato ed associazionismo; - Rilascio permessi di transito su strade silvo – pastorali; - Attività cimiteriale; - Attività residuali rimaste in capo al Comune; - Procedure di affidamento di competenza fino alla trasmissione dagli atti (bando, lettera di invito ecc) al Responsabile dell'area prima	Istruttore amministrativo C1	36/36
	Istruttore amministrativo C1 – comando dall'unione	12/36
	Istruttore direttivo D3 – comando dall'Unione	8/36
	Istruttore amministrativo tempo parziale	34/36
	Istruttore amministrativo tempo parziale C1 – comando dall'unione	24/36
	Istruttore Direttivo D1	36/36
	Istruttore direttivo D1 – comando dall'Unione	15/36
	Istruttore Direttivo D1	36/36
	Istruttore direttivo D1 – comando dall'unione	10/36
	Istruttore Direttivo D1	36/36
	Istruttore amministrativo tempo parziale C1	18/36
	Collaboratore amministrativo B3	36/36
CORPO INTERCOMUNALE DEL BASSANESE – CONVENZIONE CON COMUNE DI BASSANO DEL GRAPPA	Comandante D3	Convenzione
	Agente Pol. Locale C1	36/36
	Agente Pol. Locale C1	36/36
	Agente Pol. Locale C1	36/36
	Agente Pol. Locale C1	36/36

La spesa relativa al personale per l'anno 2015 è riportata nella tabella seguente: il riparto della spesa tra i vari enti è stato effettuato con relazione del Responsabile dell'Area I in data odierna.



SPESA PERSONALE ANNO 2015

	UFFICIO SEGRETERIA	UFFICIO RAGIONERIA	UFFICIO TRIBUTI	UFFICIO LAVORI PUBBLICI	UFFICIO MANUTENZIONI	UFFICIO CED	POLIZA LOCALE	ASSISTENZA SCOLASTICA	BIBLIOTECA E MUSEI	SERVIZI STRADALI	UFFICIO URBANISTICA	SERVIZIO SOCIALE	SERVIZIO CIMITERIALE	SUAP	TOTALE
COMPETENZE VARIE	1.200,00														1.200,00
RETRIBUZIONI	86.492,65	10.941,79			12.834,99		41.789,88	24.005,52	13.566,23	7.514,62		24.145,76	10.921,92		232.213,36
SALARIO ACCESSORIO	9.613,46	6.330,70			3.254,53		15.475,70	1.312,58	3.717,46	1.502,32		4.186,99	1.144,18		46.537,92
STRAORDINARIO													800,00		800,00
VOUCHER								9.436,95				2.503,05			11.940,00
SERVIZIO MENSA	1.685,03														1.685,03
COMANDO	34.219,39	77.707,69	99.693,97	103.745,36	91.077,73	4.240,12	64.598,53		28.538,15	87.367,95	107.603,39	57.218,75		13.816,62	769.827,65
CONVENZIONI															
CONTRIBUTI	27.392,84	4.187,47			4.213,23		15.980,41	8.274,11	4.655,62	2.555,90	6.627,70	7.803,85	3.425,81	1.027,28	86.144,22
IRAP	10.278,53	4.969,43	6.529,30	2.683,42	6.682,76		6.386,34	3.349,16	2.901,90	7.185,15		3.335,48	2.626,65		56.928,12
LAVORO FLESSIBILE	15.591,98	10.426,18				666,50									26.684,66
FORMAZIONE	2.266,64						1.000,00								3.266,64
COFINANZIAMENTO PROGETTI												3.250,00			3.250,00
TOTALE	188.740,52	114.563,26	106.223,27	106.428,78	118.063,24	4.906,62	145.230,86	46.378,32	53.379,36	106.125,94	114.231,09	102.443,88	18.918,56	14.843,90	1.239.277,60
RIMBORSI PERSONALE	21.000,00											14.003,50			35.003,50
RIMBORSI ELEZIONI															
RECUPERI ASSENZE							-66,55								
LEGGE MERLONI															
TOTALE	167.740,52	114.563,26	106.223,27	106.428,78	118.063,24	4.906,62	145.297,41	46.378,32	53.379,36	106.125,94	114.231,09	88.440,38	18.918,56	14.843,90	1.204.274,10





LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

In questo capitolo si espongono le partecipazioni dell'Ente acquisite o da acquisire evidenziando i settori d'intervento, le motivazioni e la rilevanza della partecipazione stessa nonché l'andamento di tali società od Enti partecipati.

L'Unione Montana è socia della società Montagna Vicentina che svolge attività di sostegno nelle zone rurali delle attività compatibili con l'ambiente che realizza e offre i propri prodotti con adeguati requisiti di qualità.

Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2015	Valore patrimonio netto al 31/12/2015	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2015	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
MONTAGNA VICENTINA	D	4,16	1.428,00	1.428,00	0,00	2015	0,00



SEZIONE 2

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2015

PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2015

ENTRATA

Titolo 1° - TRIBUTARIE	0,00
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	4.391.950,00
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	779.000,00
Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	578.640,00
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	500.000,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	647.000,00
Avanzo applicato	99.860,91
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti	9.745,61
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale	22.584,16

TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE **7.028.780,68**

SPESA

Titolo 1° - CORRENTI	5.205.296,52
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	658.084,16
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	518.400,00
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	647.000,00
Disavanzo applicato	0,00

TOTALE COMPLESSIVO SPESE **7.028.780,68**

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2015

ENTRATA

Accertamenti 2015

Titolo 1° - TRIBUTARIE	0,00
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	3.607.190,58
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	941.681,40
Titolo 4° - ALIENAZIONI TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	100.431,17
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	179.738,89
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	288.213,99

TOTALE ENTRATE **5.117.256,03**

SPESA

Impegni 2015

Titolo 1° - CORRENTI	4.414.403,87
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	117.098,62
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	199.643,39
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	288.213,99

TOTALE SPESE **5.019.359,87**

Avanzo di amministrazione 2014 applicato al 2015	99.860,91
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti	9.745,61
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale	22.584,16



RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2015

Fondo di cassa al 01/01/2015		268.774,20
+ riscossioni effettuate		
in conto residui	1.301.351,31	
in conto competenza	2.518.029,82	
	<hr/>	3.819.381,13
- pagamenti effettuati		
in conto residui	1.088.411,95	
in conto competenza	2.526.605,69	
	<hr/>	3.615.017,64
- pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate		0,00
Fondo di cassa al 31/12/2015		473.137,69
+ somme rimaste da riscuotere		
in conto competenza	2.599.226,21	
in conto residui	171.305,47	
	<hr/>	2.770.531,68
- somme rimaste da pagare		
in conto competenza	2.492.754,18	
in conto residui	330.955,97	
	<hr/>	2.823.710,15
- fondi pluriennali vincolati delle spese		
Fondo pluriennale vincolato spese correnti		6.745,61
Fondo pluriennale vincolato spese conto capitale		98.249,74
		<hr/>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015		314.963,87

RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE SCOMPOSTO AI FINI DELL'UTILIZZO O RIPIANO

Fondi vincolati	108.012,41
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	28.034,31
Fondi di ammortamento	0,00
Fondi non vincolati	178.917,15

GESTIONE DI CASSA

GESTIONE			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2015			268.774,20
Riscossioni +	1.301.351,31	2.518.029,82	3.819.381,13
Pagamenti -	1.088.411,95	2.526.605,69	3.615.017,64
FONDO DI CASSA risultante			473.137,69
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate -			0,00
FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2015			473.137,69



ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ

FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015					268.774,20
Titolo	ENTRATE	Riscossioni residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni	
I	Tributarie	0,00	0,00	0,00	
II	Contributi e trasferimenti	867.831,29	1.322.733,08	2.190.564,37	
III	Extratributarie	386.128,23	699.234,86	1.085.363,09	
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	31.010,09	51.147,33	82.157,42	
V	Accensione di prestiti	0,00	179.738,89	179.738,89	
VI	Da servizi per conto di terzi	16.381,70	265.175,66	281.557,36	
TOTALE		1.301.351,31	2.518.029,82	3.819.381,13	
Titolo	SPESE	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti	
I	Correnti	980.398,87	1.988.006,47	2.968.405,34	
II	In conto capitale	75.064,33	88.738,33	163.802,66	
III	Rimborso di prestiti	0,00	199.643,39	199.643,39	
IV	Per servizi per conto di terzi	32.948,75	250.217,50	283.166,25	
TOTALE		1.088.411,95	2.526.605,69	3.615.017,64	
FONDO DI CASSA risultante				473.137,69	
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate				0,00	
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015				473.137,69	

Dopo aver delineato nel secondo capitolo della presente sezione le varie componenti del risultato finanziario, si forniscono ora, in maniera sintetica, i dati contabili della gestione finanziaria da cui deriva tale risultato, dettagliatamente indicati nel conto del bilancio. Preliminarmente si presenta il conto del bilancio suddiviso secondo macroaggregati, ognuno dei quali prende in considerazione un particolare aspetto della gestione. Questa è un'analisi 'statica', tesa ad individuare la composizione e le caratteristiche dei dati finanziari nel conto del bilancio. Successivamente si passe a un'analisi 'dinamica', tesa a porre l'attenzione sugli scostamenti tra i dati di previsione, risultanti sia dal bilancio di previsione iniziale, sia da quello definitivo e quelli ottenuti al termine della gestione.

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DI COMPETENZA	Accertamenti 2015	Impegni 2015	Differenza tra accertamenti e impegni
Correnti	4.519.836,00	4.434.308,37	85.527,63
Conto Capitale	129.467,15	117.098,62	12.368,53
Movimento fondi	179.738,89	179.738,89	0,00
Servizi conto terzi	288.213,99	288.213,99	0,00
TOTALE	5.117.256,03	5.019.359,87	97.896,16



CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziameti iniziali	Accertamenti Impegni 2015	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	4.391.950,00	3.607.190,58	-784.759,42	-17,87 %
III	Entrate Extratributarie	779.000,00	941.681,40	162.681,40	20,88 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	578.640,00	100.431,17	-478.208,83	-82,64 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	500.000,00	179.738,89	-320.261,11	-64,05 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	647.000,00	288.213,99	-358.786,01	-55,45 %
TOTALE		6.896.590,00	5.117.256,03	-1.779.333,97	-25,80 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		99.860,91			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTE		9.745,61			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		22.584,16			
TOTALE		7.028.780,68			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	5.205.296,52	4.414.403,87	-790.892,65	-15,19 %
II	Spese in conto capitale	658.084,16	117.098,62	-540.985,54	-82,21 %
III	Spese per rimborso di prestiti	518.400,00	199.643,39	-318.756,61	-61,49 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	647.000,00	288.213,99	-358.786,01	-55,45 %
TOTALE		7.028.780,68	5.019.359,87	-2.009.420,81	-28,59 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		7.028.780,68			



CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamanti definitivi	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti definitivi e imp./accertamenti	Scostamento in percentuale
--------	-------------	-------------------------	----------------------	--	----------------------------

ENTRATE DI COMPETENZA

I	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	4.399.950,00	3.607.190,58	792.759,42	-18,02 %
III	Entrate Extratributarie	1.045.100,00	941.681,40	103.418,60	-9,90 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	169.340,00	100.431,17	68.908,83	-40,69 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	500.000,00	179.738,89	320.261,11	-64,05 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	647.000,00	288.213,99	358.786,01	-55,45 %
TOTALE		6.761.390,00	5.117.256,03	1.644.133,97	-24,32 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		99.860,91			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		9.745,61			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		22.584,16			
TOTALE		6.893.580,68			

SPESE DI COMPETENZA

I	Spese correnti	5.463.196,52	4.414.403,87	1.048.792,65	-19,20 %
II	Spese in conto capitale	263.384,16	117.098,62	146.285,54	-55,54 %
III	Spese per rimborso di prestiti	520.000,00	199.643,39	320.356,61	-61,61 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	647.000,00	288.213,99	358.786,01	-55,45 %
TOTALE		6.893.580,68	5.019.359,87	1.874.220,81	-27,19 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		6.893.580,68			



INDEBITAMENTO

In questa parte si analizzano le politiche di investimento ed indebitamento attuate nel corso dell'anno, nonché le prospettive future. L'ente durante l'esercizio non ha fatto ricorso all'indebitamento. L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

	2013	2014	2015
Interessi passivi		18.879,93	15.997,66
entrate correnti		2.304.648,82	4548871,98
% su entrate correnti		0,81%	0,35%
Limite art.204 TUEL	8,00%	6,00%	10,00%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno	2013	2014	2015
Residuo debito (+)		375.674,02	314.468,05
Nuovi prestiti (+)			
Prestiti rimborsati (-)		-61.205,97	-19.904,50
Estinzioni anticipate (-)			
Altre variazioni +/- (da specificare)			
Totale fine anno	0,00	314.468,05	294.563,55

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2013	2014	2015
Oneri finanziari		18.879,93	15.997,66
Quota capitale		61.205,97	19.904,50
Totale fine anno	0,00	80.085,90	35.902,16



ANALISI PER INDICI

In questa sezione si presentano una serie di indicatori generali applicati al rendiconto, che permettono di comprendere in modo intuitivo l'andamento della gestione nell'anno. Preliminarmente si presentano i parametri per l'individuazione delle condizioni di Ente strutturalmente deficitario previsti dall'articolo 228, comma 5 del T.U.E.L. Sulla base di tali indici l'ente non risulta il condizioni strutturalmente deficitarie.

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

	SI	NO
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24/12/2012 n.228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24/12/2012 n.228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuel;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia dal numeratore che dal denominatore del parametro;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuel con le modifiche di cui all'art.8, comma 1, legge 12/11/2011, n.183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art.193 del tuel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art.1, commi 443-444 legge 24/12/2012 a decorrere dal 1/1/2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione dei beni patrimoniali, oltre che avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



Con la successiva tabella sono rappresentati alcuni indicatori relativi alla situazione finanziaria ed economica dell'ente.

Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I+ III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	20,701
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Popolazione}}$	17,57
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	0,71
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	4,06
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	54,141
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	56,256
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}} \times 100$	74,254
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}} \times 100$	19,451
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$	45,035

Infine si rappresentano alcuni indicatori in merito alla tempestività dei pagamenti dell'ente previsti dalla Legge 69/2009, all'art. 23, comma 5.

Indicatore 3 (data arrivo al protocollo/data emissione mandato) = giorni 62,49

Tempo medio di pagamento determinato tra la data di arrivo della fattura al Protocollo e la data di emissione del mandato o di avvenuto pagamento

Indicatore 5 (data scadenza fattura/data emissione mandato) = giorni 46,09

Tempo medio di pagamento tardivo determinato tra la data di scadenza della fattura e la data di emissione del mandato o di avvenuto pagamento





RIPARTO DELLE SPESE PER SINGOLO ENTE

	CISMON DEL GRAPPA	VALSTAGNA	SAN NAZARIO	CAMPOLONGO	SOLAGNA	POVE DEL GRAPPA	TOTALE
NUCLEO VALUTAZIONE	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00		1.000,00
SERVIZIO SEGRETERIA	12.466,57	45.792,65	22.660,44	14.186,30	29.045,17		124.151,14
SERVIZIO FINANZIARIO	19.071,81	37.188,01	34.666,79	16.652,26	39.383,91		146.962,77
SERVIZIO TRIBUTI	29.351,68	41.444,31	33.236,69	15.102,85	29.112,05		148.247,58
EDIFICI COMUNALI	22.176,37	26.532,98	21.657,26	8.985,42	8.648,30		88.000,33
LAVORI PUBBLICI	27.421,72	27.421,72	19.195,20	16.453,03	19.195,20		109.686,88
UFFICIO MANUTENZIONI	15.071,60	29.388,01	27.395,60	13.159,53	31.123,33		116.138,06
SERVIZIO INFORMATICO	5.802,80	5.720,45	5.949,20	5.802,80	5.720,45	6.345,76	35.341,46
SERVIZIO PAGHE	2.804,07	6.258,03	3.969,01	3.812,23	4.991,45	4.064,94	25.899,73
ASSICURAZIONI	14.457,69	21.612,69	9.449,30	10.124,07	14.613,69	15.948,69	86.206,13
SERVIZI GENERALI	148.824,31	241.558,84	178.379,49	104.478,49	182.033,55	26.359,39	881.634,08
VIDEOSORVEGLIANZA	5.337,35	9.149,75	7.624,79				22.111,89
SCUOLA MATERNA	0,00	0,00	9.949,13	5.000,00	37.981,20		52.930,33
SCUOLA ELEMENTARE	21.137,95	8.071,52	13.805,70	491,99	5.495,22	12.048,92	61.051,30
SCUOLA MEDIA	5.703,45	21.136,33	14.090,88	1.677,49	0,00	348,99	42.957,14
TRASPORTO SCOLASTICO	22.663,90	24.762,73	32.995,62	-686,26	16.820,24	2.162,09	98.718,32
REFEZIONE SCOLASTICA	1.295,85	4.665,06	4.613,23	0,00	0,00	-1.726,46	8.847,68
ASSISTENZA SCOLASTICA	744,09	2.342,52	1.681,10	1.150,00	5.232,28	5.880,00	17.030,00
SERVIZI CULTURALI	10.377,02	22.734,39	23.349,86	9.110,82	27.488,76	34.771,19	127.832,03
SPORT	4.396,95	8.573,59	7.992,33	3.839,13	9.079,85		33.881,85
UFFICIO URBANISTICA	12.302,33	23.988,24	22.361,92	10.741,59	25.404,71		94.798,80
RIFIUTI	106.443,40	169.720,41	150.475,35	61.226,29	161.873,27	228.074,18	877.812,91
TERRITORIO E AMBIENTE	2.123,63	4.798,69	2.318,00	2.023,36	2.286,28		13.549,95
PROTEZIONE CIVILE	0,00	2.000,00	2.000,00	800,00	3.000,00	200,00	8.000,00
STRADE	44.821,73	62.418,20	14.358,46	12.480,70	90.609,42		224.688,50
PUBBLICA ILLUMINAZIONE	43.779,26	5.804,51	36.202,08	1.110,96	45.575,78	0,00	132.472,59
SOCIALE 9 MESI	36.887,22	72.343,43	67.448,96	32.477,18	76.013,51	136.342,81	421.513,10
SOCIALE IV TRIMESTRE	14.864,95	35.259,41	31.279,38	14.276,98	34.440,30		130.121,03
CIMITERI	2.567,66	19.080,99	1.533,02	2.631,15	3.689,34	8.377,74	37.879,90
CENTRO IMPIEGO	0,00	250,00	176,23	0,00	150,00		576,23
SUAP	1.926,34	3.756,16	3.501,50	1.681,95	3.977,95		14.843,90
TOTALE	486.197,40	742.414,77	626.137,03	264.511,82	731.151,66	452.838,85	3.303.251,53





**Timbro
dell'Ente**

Il Segretario dell'Unione

.....

Il Rappresentante Legale

.....



UNIONE MONTANA VALBRENTA

Prov. (VI)

CONTO DI BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE - Anno 2015
Sintetico

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
					Totale (M)	Competenza (G)	
T	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	(L = I - F) (L = F - I)			
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE							
Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO							
2010210 - CONTRIBUTO STATALE PER IVA SU SERVIZI NON COMMERCIALI	RS		1				
	CP	38.300,00		32.170,16	6.127,65	38.297,81	-2,19
	T	38.300,00		32.170,16	6.127,65	38.297,81	
<u>Totale Categoria 1</u>	RS						
	CP	38.300,00		32.170,16	6.127,65	38.297,81	-2,19
	T	38.300,00		32.170,16	6.127,65	38.297,81	
Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE							
2020220 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	RS	186.220,91	2	137.273,50	35.559,76	172.833,26	-13.387,65
	CP	280.000,00		96.531,68	120.991,27	217.522,95	-62.477,05
	T	466.220,91		233.805,18	156.551,03	390.356,21	
<u>Totale Categoria 2</u>	RS	186.220,91		137.273,50	35.559,76	172.833,26	-13.387,65
	CP	280.000,00		96.531,68	120.991,27	217.522,95	-62.477,05
	T	466.220,91		233.805,18	156.551,03	390.356,21	
Categoria 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
2050260 - TRASFERIMENTO RISORSE DAI COMUNI DELL'UNIONE	RS	816.283,77	3	713.972,23	96.034,51	810.006,74	-6.277,03
	CP	4.049.000,00		1.189.449,10	2.146.438,58	3.335.887,68	-713.112,32
	T	4.865.283,77		1.903.421,33	2.242.473,09	4.145.894,42	
2050270 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PER ATTIVITA' SVOLTE PER LORO CONTO	RS	18.525,56	4	16.585,56	1.940,00	18.525,56	
	CP	22.650,00		4.582,14	10.900,00	15.482,14	-7.167,86
	T	41.175,56		21.167,70	12.840,00	34.007,70	
2050280 - CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA PER INTERVENTI DIVERSI	RS		5				
	CP	10.000,00					-10.000,00
	T	10.000,00					

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
					Totale (M)	Competenza (G)		Competenza (H)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	(E = D - A) (E = A - D) (L = I - F) (L = F - I)	
<u>Totale Categoria 5</u>		RS CP T	834.809,33 4.081.650,00 4.916.459,33		730.557,79 1.194.031,24 1.924.589,03	97.974,51 2.157.338,58 2.255.313,09	828.532,30 3.351.369,82 4.179.902,12	-6.277,03 -730.280,18
RIASSUNTO Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE								
Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO								
	RS CP T	38.300,00 38.300,00		32.170,16 32.170,16	6.127,65 6.127,65	38.297,81 38.297,81	-2,19	
Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE								
	RS CP T	186.220,91 280.000,00 466.220,91		137.273,50 96.531,68 233.805,18	35.559,76 120.991,27 156.551,03	172.833,26 217.522,95 390.356,21	-13.387,65 -62.477,05	
Categoria 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
	RS CP T	834.809,33 4.081.650,00 4.916.459,33		730.557,79 1.194.031,24 1.924.589,03	97.974,51 2.157.338,58 2.255.313,09	828.532,30 3.351.369,82 4.179.902,12	-6.277,03 -730.280,18	
TOTALE TITOLO II		RS CP T	1.021.030,24 4.399.950,00 5.420.980,24		867.831,29 1.322.733,08 2.190.564,37	133.534,27 2.284.457,50 2.417.991,77	1.001.365,56 3.607.190,58 4.608.556,14	-19.664,68 -792.759,42

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
					CP	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)
						T	Totale (M)	Totale (N)
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI								
3010301 - DIRITTI UFFICIO TECNICO	RS		6					
	CP	18.000,00		30.195,94	5.622,50	35.818,44	17.818,44	
	T	18.000,00		30.195,94	5.622,50	35.818,44		
3010302 - ALTRE AUTORIZZAZIONI	RS		7					
	CP	4.000,00		3.382,00	462,00	3.844,00	-156,00	
	T	4.000,00		3.382,00	462,00	3.844,00		
3010305 - PROVENTI DERIVANTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE (L.R. 14/92, ECC.)	RS		8					
	CP	1.000,00		598,00		598,00	-402,00	
	T	1.000,00		598,00		598,00		
3010310 - PROVENTI DERIVANTI DA VIOLAZIONE DEL CODICE DELLA STRADA	RS	250.000,00	9	358.012,41		358.012,41	108.012,41	
	CP	662.000,00		458.731,23	138.203,26	596.934,49	-65.065,51	
	T	912.000,00		816.743,64	138.203,26	954.946,90		
3010320 - PROVENTI DERIVANTI DA SERVIZI CIMITERIALI	RS	3.635,00	10	3.635,00		3.635,00		
	CP	62.000,00		13.327,90	9.941,16	23.269,06	-38.730,94	
	T	65.635,00		16.962,90	9.941,16	26.904,06		
3010330 - PROVENTI DERIVANTI DA SERVIZI SOCIALI	RS	8.884,02	11	8.826,38	58,46	8.884,84	0,82	
	CP	50.000,00		29.472,53	26.024,59	55.497,12	5.497,12	
	T	58.884,02		38.298,91	26.083,05	64.381,96		
3010340 - PROVENTI DERIVANTI DA SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	RS		12					
	CP	137.500,00		106.556,86	6.847,82	113.404,68	-24.095,32	
	T	137.500,00		106.556,86	6.847,82	113.404,68		
3010350 - PROVENTI DERIVANTI DA TRASPORTO SCOLASTICO	RS	1.620,00	13	1.620,00		1.620,00		
	CP	12.000,00		10.391,75	5.996,50	16.388,25	4.388,25	
	T	13.620,00		12.011,75	5.996,50	18.008,25		
3010370 - PROVENTI SERVIZI TURISTICI/CULTURALI	RS		14					
	CP	11.500,00		5.171,00	6.189,00	11.360,00	-140,00	
	T	11.500,00		5.171,00	6.189,00	11.360,00		

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
				Competenza (F)	Competenza (G)		Competenza (H)
				Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)
Totale Categoria 1	RS CP T	264.139,02 958.000,00 1.222.139,02		372.093,79 657.827,21 1.029.921,00	58,46 199.286,83 199.345,29	372.152,25 857.114,04 1.229.266,29	108.013,23 -100.885,96
Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE							
3020355 - PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	RS CP T	18.000,00 18.000,00	15	2.400,00 2.400,00	7.600,00 7.600,00	10.000,00 10.000,00	-8.000,00
3020360 - CONCESSIONE LOCALI	RS CP T	800,00 800,00	16	205,00 205,00		205,00 205,00	-595,00
Totale Categoria 2	RS CP T	18.800,00 18.800,00		2.605,00 2.605,00	7.600,00 7.600,00	10.205,00 10.205,00	-8.595,00
Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI							
3030380 - INTERESSI ATTIVI	RS CP T	200,00 200,00	17	96,91 96,91	22,09 22,09	119,00 119,00	-81,00
Totale Categoria 3	RS CP T	200,00 200,00		96,91 96,91	22,09 22,09	119,00 119,00	-81,00
Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI							
3050390 - INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	RS CP T	14.034,44 63.100,00 77.134,44	18	14.034,44 36.601,81 50.636,25	35.500,47 35.500,47	14.034,44 72.102,28 86.136,72	9.002,28

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
				Competenza (F)	Competenza (G)		Competenza (H)	Competenza (I=G+H)
				Totale (M)	Totale (N)		Res. al 31/12 (O=C+H)	
3050395 - IVA A CREDITO	RS CP T		19					
		5.000,00		2.103,93	37,15	2.141,08	-2.858,92	
		5.000,00		2.103,93	37,15	2.141,08		
<u>Totale Categoria 5</u>	RS CP T	14.034,44		14.034,44		14.034,44		
		68.100,00		38.705,74	35.537,62	74.243,36	6.143,36	
		82.134,44		52.740,18	35.537,62	88.277,80		
RIASSUNTO Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	RS CP T	264.139,02		372.093,79	58,46	372.152,25	108.013,23	
		958.000,00		657.827,21	199.286,83	857.114,04	-100.885,96	
		1.222.139,02		1.029.921,00	199.345,29	1.229.266,29		
Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	RS CP T	18.800,00		2.605,00	7.600,00	10.205,00	-8.595,00	
		18.800,00		2.605,00	7.600,00	10.205,00		
Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	RS CP T	200,00		96,91	22,09	119,00	-81,00	
		200,00		96,91	22,09	119,00		
Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI	RS CP T	14.034,44		14.034,44		14.034,44		
		68.100,00		38.705,74	35.537,62	74.243,36	6.143,36	
		82.134,44		52.740,18	35.537,62	88.277,80		
TOTALE TITOLO III	RS CP T	278.173,46		386.128,23	58,46	386.186,69	108.013,23	
		1.045.100,00		699.234,86	242.446,54	941.681,40	-103.418,60	
		1.323.273,46		1.085.363,09	242.505,00	1.327.868,09		

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
					Totale (M)	Competenza (G)	
CP	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	(L = I - F) (L = F - I)			
T							
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							
4030400 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE PER INFRASTRUTTURE	RS	63.403,02	20	13.599,76		13.599,76	-49.803,26
	CP	112.590,00		11.372,84	47.843,22	59.216,06	-53.373,94
	T	175.993,02		24.972,60	47.843,22	72.815,82	
<u>Totale Categoria 3</u>	RS	63.403,02		13.599,76		13.599,76	-49.803,26
	CP	112.590,00		11.372,84	47.843,22	59.216,06	-53.373,94
	T	175.993,02		24.972,60	47.843,22	72.815,82	
Categoria 4 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
4040440 - TRASFERIMENTO DAI COMUNI ASSOCIATI PER SPESE DI INVESTIMENTO	RS	28.719,20	21	2.410,33	15.620,87	18.031,20	-10.688,00
	CP	8.450,00		6.444,49	1.440,62	7.885,11	-564,89
	T	37.169,20		8.854,82	17.061,49	25.916,31	
<u>Totale Categoria 4</u>	RS	28.719,20		2.410,33	15.620,87	18.031,20	-10.688,00
	CP	8.450,00		6.444,49	1.440,62	7.885,11	-564,89
	T	37.169,20		8.854,82	17.061,49	25.916,31	
Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI							
4050450 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA SOGGETTI DIVERSI	RS	15.000,00	22	15.000,00		15.000,00	
	CP	48.300,00		33.330,00		33.330,00	-14.970,00
	T	63.300,00		48.330,00		48.330,00	
<u>Totale Categoria 5</u>	RS	15.000,00		15.000,00		15.000,00	
	CP	48.300,00		33.330,00		33.330,00	-14.970,00
	T	63.300,00		48.330,00		48.330,00	
RIASSUNTO Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
					Totale (M)	Competenza (G)	
			Totale (N)		Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	(E = D - A) (E = A - D) (L = I - F) (L = F - I)
Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	RS	63.403,02		13.599,76		13.599,76	-49.803,26
	CP	112.590,00		11.372,84	47.843,22	59.216,06	-53.373,94
	T	175.993,02		24.972,60	47.843,22	72.815,82	
Categoria 4 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	RS	28.719,20		2.410,33	15.620,87	18.031,20	-10.688,00
	CP	8.450,00		6.444,49	1.440,62	7.885,11	-564,89
	T	37.169,20		8.854,82	17.061,49	25.916,31	
Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	RS	15.000,00		15.000,00		15.000,00	
	CP	48.300,00		33.330,00		33.330,00	-14.970,00
	T	63.300,00		48.330,00		48.330,00	
TOTALE TITOLO IV	RS	107.122,22		31.010,09	15.620,87	46.630,96	-60.491,26
	CP	169.340,00		51.147,33	49.283,84	100.431,17	-68.908,83
	T	276.462,22		82.157,42	64.904,71	147.062,13	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(E = D - A) (E = A - D)
			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	(L = I - F) (L = F - I)	
Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA							
5010500 - ANTICIPAZIONI DI CASSA/TESORERIA	RS CP T	500.000,00 500.000,00	23	179.738,89 179.738,89		179.738,89 179.738,89	-320.261,11
<u>Totale Categoria 1</u>	RS CP T	500.000,00 500.000,00		179.738,89 179.738,89		179.738,89 179.738,89	-320.261,11
RIASSUNTO Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS CP T	500.000,00 500.000,00		179.738,89 179.738,89		179.738,89 179.738,89	-320.261,11
TOTALE TITOLO V	RS CP T	500.000,00 500.000,00		179.738,89 179.738,89		179.738,89 179.738,89	-320.261,11

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
					Totale (M)	Competenza (G)	
			Totale (N)		Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	(L = I - F) (L = F - I)
Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
6010000 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS	22.091,87	24		22.091,87	22.091,87	
	CP	100.000,00		27.774,90		27.774,90	-72.225,10
	T	122.091,87		27.774,90	22.091,87	49.866,77	
6020000 - RITENUTE ERARIALI	RS		25				
	CP	406.000,00		181.933,54		181.933,54	-224.066,46
	T	406.000,00		181.933,54		181.933,54	
6030000 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS		26				
	CP	5.000,00		326,04		326,04	-4.673,96
	T	5.000,00		326,04		326,04	
6050000 - RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	13.781,36	27	13.781,36		13.781,36	
	CP	130.000,00		55.126,39	20.053,12	75.179,51	-54.820,49
	T	143.781,36		68.907,75	20.053,12	88.960,87	
6060000 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	2.600,34	28	2.600,34		2.600,34	
	CP	6.000,00		14,79	2.985,21	3.000,00	-3.000,00
	T	8.600,34		2.615,13	2.985,21	5.600,34	
TOTALE TITOLO VI	RS	38.473,57		16.381,70	22.091,87	38.473,57	
	CP	647.000,00		265.175,66	23.038,33	288.213,99	-358.786,01
	T	685.473,57		281.557,36	45.130,20	326.687,56	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
					Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)
CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)		
T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)			
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE								
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	RS		1.021.030,24		867.831,29	133.534,27	1.001.365,56	-19.664,68
	CP	4.399.950,00		1.322.733,08	2.284.457,50	3.607.190,58	-792.759,42	
	T	5.420.980,24		2.190.564,37	2.417.991,77	4.608.556,14		
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	278.173,46		386.128,23	58,46	386.186,69	108.013,23	
	CP	1.045.100,00		699.234,86	242.446,54	941.681,40	-103.418,60	
	T	1.323.273,46		1.085.363,09	242.505,00	1.327.868,09		
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	RS	107.122,22		31.010,09	15.620,87	46.630,96	-60.491,26	
	CP	169.340,00		51.147,33	49.283,84	100.431,17	-68.908,83	
	T	276.462,22		82.157,42	64.904,71	147.062,13		
Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	RS							
	CP	500.000,00		179.738,89		179.738,89	-320.261,11	
	T	500.000,00		179.738,89		179.738,89		
Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	38.473,57		16.381,70	22.091,87	38.473,57		
	CP	647.000,00		265.175,66	23.038,33	288.213,99	-358.786,01	
	T	685.473,57		281.557,36	45.130,20	326.687,56		
TOTALE GENERALE	RS	1.444.799,49		1.301.351,31	171.305,47	1.472.656,78	27.857,29	
	CP	6.761.390,00		2.518.029,82	2.599.226,21	5.117.256,03	-1.644.133,97	
	T	8.206.189,49		3.819.381,13	2.770.531,68	6.589.912,81		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		99.860,91						
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti		9.745,61						
Fondo vincolato pluriennale per spese in conto capitale		22.584,16						
FONDO DI CASSA al 1° Gennaio		268.774,20						
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	1.713.573,69		1.301.351,31	171.305,47	1.472.656,78	27.857,29	
	CP	6.893.580,68		2.518.029,82	2.599.226,21	5.117.256,03	-1.644.133,97	
	T	8.607.154,37		3.819.381,13	2.770.531,68	6.589.912,81		

Il Segretario

DOTT. CECCON GIANNI

Il Rappresentate Legale

AVV. FERAZZOLI LUCA

Il Responsabile del Servizio Finanziario

DOTT. MORO CHRISTIAN



UNIONE MONTANA VALBRENTA

Prov. (VI)

CONTO DI BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE - Anno 2015
Sintetico

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
						Totale (M)	Totale (N)	
Titolo I - SPESE CORRENTI								
<u>Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</u>								
<u>Servizio 01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO</u>								
1010103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	3.991,64 5.200,00 9.191,64	1	3.991,64 3.991,64	 5.184,97 5.184,97	3.991,64 5.184,97 9.176,61	 -15,03	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	3.991,64 5.200,00 9.191,64		3.991,64 3.991,64	 5.184,97 5.184,97	3.991,64 5.184,97 9.176,61	 -15,03	
<u>Servizio 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</u>								
1010201 - PERSONALE	RS CP T	8.723,92 139.723,92 148.447,84	2	 128.166,48 128.166,48	 1.980,80 1.980,80	 130.147,28 130.147,28	 -8.723,92 -9.576,64	
1010202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	393,49 4.000,00 4.393,49	3	393,49 1.092,42 1.485,91	 885,06 885,06	393,49 1.977,48 2.370,97	 -2.022,52	
1010203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	25.742,02 119.245,61 144.987,63	4	17.006,59 57.674,32 74.680,91	1.379,82 47.955,40 49.335,22	18.386,41 105.629,72 124.016,13	-7.355,61 -13.615,89	
1010204 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T	 500,00 500,00	5	 	 130,00 130,00	 130,00 130,00	 -370,00	
1010205 - TRASFERIMENTI	RS CP T	22.983,07 46.900,00 69.883,07	6	22.525,07 1.830,00 24.355,07	458,00 34.219,39 34.677,39	22.983,07 36.049,39 59.032,46	 -10.850,61	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
					Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	
1010206 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS CP T	1.300,00 1.300,00	7				-1.300,00	
1010207 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	20.600,00 20.600,00	8	15.499,65 15.499,65	1.401,00 1.401,00	16.900,65 16.900,65	-3.699,35	
1010210 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	RS CP T	180.000,00 180.000,00	9				-180.000,00	
1010211 - FONDO DI RISERVA	RS CP T	42.150,00 42.150,00	10				-42.150,00	
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	57.842,50 554.419,53 612.262,03		39.925,15 204.262,87 244.188,02	1.837,82 86.571,65 88.409,47	41.762,97 290.834,52 332.597,49	-16.079,53 -263.585,01	
<u>Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</u>								
1010301 - PERSONALE	RS CP T	105.000,00 105.000,00	11	16.527,55 16.527,55	81.577,69 81.577,69	98.105,24 98.105,24	-6.894,76	
1010302 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	600,00 600,00	12	239,74 239,74		239,74 239,74	-360,26	
1010303 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	19.100,00 19.100,00	13	7.985,63 7.985,63	9.006,59 9.006,59	16.992,22 16.992,22	-2.107,78	
1010307 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	5.300,00 5.300,00	14	4.639,43 4.639,43	255,00 255,00	4.894,43 4.894,43	-405,57	
<u>Totale Servizio 03</u>	RS CP T	130.000,00 130.000,00		29.392,35 29.392,35	90.839,28 90.839,28	120.231,63 120.231,63	-9.768,37	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)
						Totale (M)	Totale (N)
<u>Servizio 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</u>							
1010401 - PERSONALE	RS CP T		15				
		112.700,00			99.693,97	99.693,97	-13.006,03
		112.700,00			99.693,97	99.693,97	
1010402 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T		16				
		3.500,00		2.121,28	263,89	2.385,17	-1.114,83
		3.500,00		2.121,28	263,89	2.385,17	
1010403 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T		17				
		14.500,00		7.517,60	3.924,34	11.441,94	-3.058,06
		14.500,00		7.517,60	3.924,34	11.441,94	
1010404 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T		18				
		30.000,00		25.976,24	2.220,96	28.197,20	-1.802,80
		30.000,00		25.976,24	2.220,96	28.197,20	
1010407 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T		19				
		7.300,00		6.529,30		6.529,30	-770,70
		7.300,00		6.529,30		6.529,30	
		<u>Totale Servizio 04</u>					
	RS CP T	168.000,00		42.144,42	106.103,16	148.247,58	-19.752,42
		168.000,00		42.144,42	106.103,16	148.247,58	
<u>Servizio 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</u>							
1010502 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T		20				
		30.400,00		18.897,42	3.256,46	22.153,88	-8.246,12
		30.400,00		18.897,42	3.256,46	22.153,88	
1010503 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T		21				
		85.800,00		24.937,03	34.178,54	59.115,57	-26.684,43
		85.800,00		24.937,03	34.178,54	59.115,57	
1010504 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T		22				
		8.400,00		6.730,88		6.730,88	-1.669,12
		8.400,00		6.730,88		6.730,88	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
						Totale (M)	Totale (N)	
<u>Totale Servizio 05</u>		RS CP T						
		124.600,00 124.600,00		50.565,33 50.565,33	37.435,00 37.435,00	88.000,33 88.000,33	-36.599,67	
<u>Servizio 06 - UFFICIO TECNICO</u>								
1010601 - PERSONALE	RS CP T	57.963,41 264.900,00 322.863,41	23	57.963,41 20.302,75 78.266,16	194.823,09 194.823,09	57.963,41 215.125,84 273.089,25	-49.774,16	
1010602 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	5.500,00 5.500,00	24	2.604,81 2.604,81	639,03 639,03	3.243,84 3.243,84	-2.256,16	
1010603 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	3.100,00 3.100,00	25	1.559,26 1.559,26	256,20 256,20	1.815,46 1.815,46	-1.284,54	
1010604 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T	3.000,00 3.000,00	26		1.540,25 1.540,25	1.540,25 1.540,25	-1.459,75	
1010607 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	9.900,00 9.900,00	27	9.366,18 9.366,18		9.366,18 9.366,18	-533,82	
<u>Totale Servizio 06</u>		RS CP T						
		57.963,41 286.400,00 344.363,41		57.963,41 33.833,00 91.796,41	197.258,57 197.258,57	57.963,41 231.091,57 289.054,98	-55.308,43	
<u>Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI</u>								
1010801 - PERSONALE	RS CP T	8.500,00 8.500,00	28		4.906,62 4.906,62	4.906,62 4.906,62	-3.593,38	
1010803 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	128.000,00 128.000,00	29	105.917,07 105.917,07	8.159,37 8.159,37	114.076,44 114.076,44	-13.923,56	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
					Competenza (G)	Competenza (H)		Competenza (I=G+H)
					Totale (M)	Totale (N)		
						(L = F - I)		
<u>Totale Servizio 08</u>		RS CP T						
		136.500,00		105.917,07	13.065,99	118.983,06	-17.516,94	
		136.500,00		105.917,07	13.065,99	118.983,06		
<u>Totale Funzione 01</u>		RS CP T						
		119.797,55		101.880,20	1.837,82	103.718,02	-16.079,53	
		1.405.119,53		466.115,04	536.458,62	1.002.573,66	-402.545,87	
		1.524.917,08		567.995,24	538.296,44	1.106.291,68		
<u>Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE</u>								
<u>Servizio 01 - POLIZIA MUNICIPALE</u>								
1030101 - PERSONALE								
		RS CP T	30					
		77.550,00		65.845,99	7.400,00	73.245,99	-4.304,01	
		77.550,00		65.845,99	7.400,00	73.245,99		
1030102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME								
		RS CP T	31					
		3.284,48		3.284,48		3.284,48		
		23.000,00		11.006,23	9.217,06	20.223,29	-2.776,71	
		26.284,48		14.290,71	9.217,06	23.507,77		
1030103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI								
		RS CP T	32					
		12.612,01		6.903,79		6.903,79	-5.708,22	
		104.800,00		65.894,98	27.714,56	93.609,54	-11.190,46	
		117.412,01		72.798,77	27.714,56	100.513,33		
1030104 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI								
		RS CP T	33					
		1.000,00		561,21	120,00	681,21	-318,79	
		1.000,00		561,21	120,00	681,21		
1030105 - TRASFERIMENTI								
		RS CP T	34					
		125.692,98		104.868,50	20.824,48	125.692,98		
		299.726,99		142.861,26	143.120,59	285.981,85	-13.745,14	
		425.419,97		247.729,76	163.945,07	411.674,83		
1030107 - IMPOSTE E TASSE								
		RS CP T	35					
		8.000,00		6.246,48	600,00	6.846,48	-1.153,52	
		8.000,00		6.246,48	600,00	6.846,48		
<u>Totale Servizio 01</u>		RS CP T						
		141.589,47		115.056,77	20.824,48	135.881,25	-5.708,22	
		514.076,99		292.416,15	188.172,21	480.588,36	-33.488,63	
		655.666,46		407.472,92	208.996,69	616.469,61		

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)			
<u>Totale Funzione 03</u>	RS CP T	141.589,47 514.076,99 655.666,46		115.056,77 292.416,15 407.472,92	20.824,48 188.172,21 208.996,69	135.881,25 480.588,36 616.469,61	-5.708,22 -33.488,63
<u>Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</u>							
<u>Servizio 01 - SCUOLA MATERNA</u>							
1040102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	2.000,00 2.000,00	36				-2.000,00
1040103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	13.200,00 13.200,00	37	1.947,06 1.947,06	8.002,07 8.002,07	9.949,13 9.949,13	-3.250,87
1040105 - TRASFERIMENTI	RS CP T	64.000,00 64.000,00	38	25.769,00 25.769,00	17.212,20 17.212,20	42.981,20 42.981,20	-21.018,80
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	79.200,00 79.200,00		27.716,06 27.716,06	25.214,27 25.214,27	52.930,33 52.930,33	-26.269,67
<u>Servizio 02 - ISTRUZIONE ELEMENTARE</u>							
1040202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	695,72 17.800,00 18.495,72	39	695,72 15.347,92 16.043,64	328,82 328,82	695,72 15.676,74 16.372,46	-2.123,26
1040203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	2.157,21 109.700,00 111.857,21	40	2.157,21 15.364,75 17.521,96	18.009,81 18.009,81	2.157,21 33.374,56 35.531,77	-76.325,44
1040205 - TRASFERIMENTI	RS CP T	5.394,00 12.000,00 17.394,00	41	5.394,00 5.394,00	12.000,00 12.000,00	5.394,00 12.000,00 17.394,00	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)			Residui (D=B+C)
		Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)			Competenza (I=G+H)
		Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)			Imp. al 31/12 (P=D+I)
<u>Totale Servizio 02</u>		RS 8.246,93 CP 139.500,00 T 147.746,93		8.246,93 30.712,67 38.959,60	 30.338,63 30.338,63	8.246,93 61.051,30 69.298,23	 -78.448,70	
<u>Servizio 03 - ISTRUZIONE MEDIA</u>								
1040302 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	 1.500,00 1.500,00	42		 195,13 195,13	195,13 195,13	 -1.304,87	
1040303 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 4.500,00 4.500,00	43		 600,85 600,85	600,85 600,85	 -3.899,15	
1040305 - TRASFERIMENTI	RS CP T	 27.910,27 46.000,00 73.910,27	44	27.910,27 348,98 28.259,25	 41.812,17 41.812,17	27.910,27 42.161,15 70.071,42	 -3.838,85	
<u>Totale Servizio 03</u>		RS 27.910,27 CP 52.000,00 T 79.910,27		27.910,27 348,98 28.259,25	 42.608,15 42.608,15	27.910,27 42.957,13 70.867,40	 -9.042,87	
<u>Servizio 05 - ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI</u>								
1040501 - PERSONALE	RS CP T	 1.994,68 36.500,00 38.494,68	45	1.994,68 33.546,18 35.540,86	 46,03 46,03	1.994,68 33.592,21 35.586,89	 -2.907,79	
1040502 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	 2.893,52 23.500,00 26.393,52	46	2.893,52 12.085,15 14.978,67	 2.775,32 2.775,32	2.893,52 14.860,47 17.753,99	 -8.639,53	
1040503 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 39.733,70 216.500,00 256.233,70	47	39.733,70 127.017,71 166.751,41	 59.887,60 59.887,60	39.733,70 186.905,31 226.639,01	 -29.594,69	
1040505 - TRASFERIMENTI	RS CP T	 14.438,95 33.500,00 47.938,95	48	14.438,95 5.030,00 19.468,95	 12.000,00 12.000,00	14.438,95 17.030,00 31.468,95	 -16.470,00	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1040507 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T		49				
		5.300,00		5.083,33		5.083,33	-216,67
		5.300,00		5.083,33		5.083,33	
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	59.060,85		59.060,85		59.060,85	
		315.300,00		182.762,37	74.708,95	257.471,32	-57.828,68
		374.360,85		241.823,22	74.708,95	316.532,17	
<u>Totale Funzione 04</u>	RS CP T	95.218,05		95.218,05		95.218,05	
		586.000,00		241.540,08	172.870,00	414.410,08	-171.589,92
		681.218,05		336.758,13	172.870,00	509.628,13	
<u>Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI</u>							
<u>Servizio 01 - BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE</u>							
1050101 - PERSONALE	RS CP T		50				
		26.250,00		19.139,31	2.800,00	21.939,31	-4.310,69
		26.250,00		19.139,31	2.800,00	21.939,31	
1050102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	290,78	51	290,78		290,78	
		2.000,00		1.093,67	219,80	1.313,47	-686,53
		2.290,78		1.384,45	219,80	1.604,25	
1050103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	13.051,92	52	13.051,92		13.051,92	
		52.700,00		18.781,76	29.675,71	48.457,47	-4.242,53
		65.751,92		31.833,68	29.675,71	61.509,39	
1050105 - TRASFERIMENTI	RS CP T	42.905,96	53	42.905,96		42.905,96	
		49.500,00		28.538,15	20.900,00	49.438,15	-61,85
		92.405,96		71.444,11	20.900,00	92.344,11	
1050106 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS CP T	12.300,00	54	12.257,62		12.257,62	
		12.300,00		12.257,62		12.257,62	-42,38
1050107 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T		55				
		3.300,00		2.710,65	191,25	2.901,90	-398,10
		3.300,00		2.710,65	191,25	2.901,90	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
					Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	56.248,66 146.050,00 202.298,66		56.248,66 82.521,16 138.769,82		56.248,66 136.307,92 192.556,58	-9.742,08	
<u>Servizio 02 - TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</u>								
1050205 - TRASFERIMENTI	RS CP T		56	3.150,00 3.150,00	11.542,00 11.542,00	14.692,00 14.692,00	-1.908,00	
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	16.600,00 16.600,00		3.150,00 3.150,00	11.542,00 11.542,00	14.692,00 14.692,00	-1.908,00	
<u>Totale Funzione 05</u>	RS CP T	56.248,66 162.650,00 218.898,66		56.248,66 85.671,16 141.919,82		56.248,66 150.999,92 207.248,58	-11.650,08	
<u>Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</u>								
<u>Servizio 02 - STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI</u>								
1060202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T		57	1.327,60 1.327,60		1.327,60 1.327,60	-1.172,40	
1060203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	88,45 25.000,00 25.088,45	58	88,45 8.413,74 8.502,19	10.086,95 10.086,95	88,45 18.500,69 18.589,14	-6.499,31	
1060205 - TRASFERIMENTI	RS CP T		59		13.453,56 13.453,56	13.453,56 13.453,56	-46,44	
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	88,45 41.000,00 41.088,45		88,45 9.741,34 9.829,79	23.540,51 23.540,51	88,45 33.281,85 33.370,30	-7.718,15	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)		
<u>Servizio 03 - MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</u>							
1060305 - TRASFERIMENTI	RS CP T	9.400,00 24.400,00 33.800,00	60				-9.400,00
				19.400,00	600,00	20.000,00	-4.400,00
				19.400,00	600,00	20.000,00	
Totale Servizio 03	RS CP T	9.400,00 24.400,00 33.800,00		19.400,00	600,00	20.000,00	-9.400,00
				19.400,00	600,00	20.000,00	-4.400,00
Totale Funzione 06	RS CP T	9.488,45 65.400,00 74.888,45		88,45 29.141,34 29.229,79	24.140,51 24.140,51	88,45 53.281,85 53.370,30	-9.400,00 -12.118,15
<u>Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</u>							
<u>Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</u>							
1080101 - PERSONALE	RS CP T	12.050,00 12.050,00	61	10.334,84 10.334,84	1.188,48 1.188,48	11.523,32 11.523,32	-526,68
1080102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	2.181,57 47.700,00 49.881,57	62	2.181,57 28.370,94 30.552,51	3.516,73 3.516,73	2.181,57 31.887,67 34.069,24	-15.812,33
1080103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	44.735,00 175.900,00 220.635,00	63	38.433,99 112.844,30 151.278,29	29.926,17 29.926,17	38.433,99 142.770,47 181.204,46	-6.301,01 -33.129,53
1080104 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T	2.200,00 2.200,00	64		2.200,00 2.200,00	2.200,00 2.200,00	
1080105 - TRASFERIMENTI	RS CP T	49.383,37 127.650,00 177.033,37	65	49.383,37	87.367,95 87.367,95	49.383,37 87.367,95 136.751,32	-40.282,05

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1080107 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T		66				
		9.700,00		7.100,15	1.981,61	9.081,76	-618,24
		9.700,00		7.100,15	1.981,61	9.081,76	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	96.299,94		89.998,93		89.998,93	-6.301,01
		375.200,00		158.650,23	126.180,94	284.831,17	-90.368,83
		471.499,94		248.649,16	126.180,94	374.830,10	
<u>Servizio 02 - ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI</u>							
1080202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T		67				
		9.600,00		6.113,85	2.858,18	8.972,03	-627,97
		9.600,00		6.113,85	2.858,18	8.972,03	
1080203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T		68				
		14.265,80		14.265,80		14.265,80	
		163.500,00		95.074,95	28.425,61	123.500,56	-39.999,44
		177.765,80		109.340,75	28.425,61	137.766,36	
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	14.265,80		14.265,80		14.265,80	
		173.100,00		101.188,80	31.283,79	132.472,59	-40.627,41
		187.365,80		115.454,60	31.283,79	146.738,39	
<u>Totale Funzione 08</u>	RS CP T	110.565,74		104.264,73		104.264,73	-6.301,01
		548.300,00		259.839,03	157.464,73	417.303,76	-130.996,24
		658.865,74		364.103,76	157.464,73	521.568,49	
<u>Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</u>							
<u>Servizio 01 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO</u>							
1090101 - PERSONALE	RS CP T		69				
		126.800,00			107.603,39	107.603,39	-19.196,61
		126.800,00			107.603,39	107.603,39	
1090102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T		70				
		7.700,00		916,16	264,23	1.180,39	-6.519,61
		7.700,00		916,16	264,23	1.180,39	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1090103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS		71				
	CP	800,00		405,25		405,25	-394,75
	T	800,00		405,25		405,25	
1090107 - IMPOSTE E TASSE	RS		72				
	CP	6.700,00		6.627,70		6.627,70	-72,30
	T	6.700,00		6.627,70		6.627,70	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS						
	CP	142.000,00		7.949,11	107.867,62	115.816,73	-26.183,27
	T	142.000,00		7.949,11	107.867,62	115.816,73	
<u>Servizio 02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE</u>							
1090205 - TRASFERIMENTI	RS	1.000,00	73	500,00	500,00	1.000,00	
	CP						
	T	1.000,00		500,00	500,00	1.000,00	
<u>Totale Servizio 02</u>	RS	1.000,00		500,00	500,00	1.000,00	
	CP						
	T	1.000,00		500,00	500,00	1.000,00	
<u>Servizio 03 - SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE</u>							
1090303 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS		74				
	CP						
	T						
1090305 - TRASFERIMENTI	RS		75				
	CP	10.300,00			8.000,00	8.000,00	-2.300,00
	T	10.300,00			8.000,00	8.000,00	
<u>Totale Servizio 03</u>	RS	10.300,00			8.000,00	8.000,00	-2.300,00
	CP						
	T	10.300,00			8.000,00	8.000,00	
<u>Servizio 05 - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI</u>							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1090503 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	602.759,45 946.000,00 1.548.759,45	76	315.899,66 18.733,72 334.633,38	286.859,79 867.987,60 1.154.847,39	602.759,45 886.721,32 1.489.480,77	-59.278,68
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	602.759,45 946.000,00 1.548.759,45		315.899,66 18.733,72 334.633,38	286.859,79 867.987,60 1.154.847,39	602.759,45 886.721,32 1.489.480,77	-59.278,68
<u>Servizio 06 - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE</u>							
1090603 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	14.745,68 23.100,00 37.845,68	77	1.736,00 4.464,00 6.200,00	12.085,95 12.085,95	1.736,00 16.549,95 18.285,95	-13.009,68 -6.550,05
1090605 - TRASFERIMENTI	RS CP T	1.000,00 1.000,00	78				-1.000,00
<u>Totale Servizio 06</u>	RS CP T	14.745,68 24.100,00 38.845,68		1.736,00 4.464,00 6.200,00	12.085,95 12.085,95	1.736,00 16.549,95 18.285,95	-13.009,68 -7.550,05
<u>Totale Funzione 09</u>	RS CP T	618.505,13 1.122.400,00 1.740.905,13		318.135,66 31.146,83 349.282,49	287.359,79 995.941,17 1.283.300,96	605.495,45 1.027.088,00 1.632.583,45	-13.009,68 -95.312,00
<u>Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE</u>							
<u>Servizio 04 - ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA</u>							
1100401 - PERSONALE	RS CP T	41.000,00 41.000,00	79	32.884,88 32.884,88	3.827,96 3.827,96	36.712,84 36.712,84	-4.287,16
1100402 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	677,87 7.500,00 8.177,87	80	677,87 4.997,23 5.675,10	331,77 331,77	677,87 5.329,00 6.006,87	-2.171,00

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
					Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	
1100403 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	188.250,46 372.400,00 560.650,46	81	167.843,46 208.062,30 375.905,76	20.407,00 142.954,56 163.361,56	188.250,46 351.016,86 539.267,32	-21.383,14	
1100404 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T	9.000,00 9.000,00	82	8.796,00 8.796,00		8.796,00 8.796,00	-204,00	
1100405 - TRASFERIMENTI	RS CP T	15.950,69 476.650,00 492.600,69	83	15.434,02 281.143,27 296.577,29	516,67 101.291,89 101.808,56	15.950,69 382.435,16 398.385,85	-94.214,84	
1100407 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	4.900,00 4.900,00	84	3.745,17 3.745,17	390,31 390,31	4.135,48 4.135,48	-764,52	
<u>Totale Servizio 04</u>	RS CP T	204.879,02 911.450,00 1.116.329,02		183.955,35 539.628,85 723.584,20	20.923,67 248.796,49 269.720,16	204.879,02 788.425,34 993.304,36	-123.024,66	
<u>Servizio 05 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</u>								
1100501 - PERSONALE	RS CP T	45.100,00 45.100,00	85	15.301,51 15.301,51	990,40 990,40	16.291,91 16.291,91	-28.808,09	
1100502 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	214,72 3.000,00 3.214,72	86	214,72 214,11 428,83	204,96 204,96	214,72 419,07 633,79	-2.580,93	
1100503 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	5.336,28 74.300,00 79.636,28	87	5.336,28 19.666,40 25.002,68	22.144,93 22.144,93	5.336,28 41.811,33 47.147,61	-32.488,67	
1100507 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	3.100,00 3.100,00	88	2.558,65 2.558,65	68,00 68,00	2.626,65 2.626,65	-473,35	
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	5.551,00 125.500,00 131.051,00		5.551,00 37.740,67 43.291,67	23.408,29 23.408,29	5.551,00 61.148,96 66.699,96	-64.351,04	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
		Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Totale Funzione 10	RS CP T	210.430,02 1.036.950,00 1.247.380,02		189.506,35 577.369,52 766.875,87	20.923,67 272.204,78 293.128,45	210.430,02 849.574,30 1.060.004,32	-187.375,70
Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO							
<u>Servizio 05 - SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO</u>							
1110502 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T		89				-1.000,00
1110505 - TRASFERIMENTI	RS CP T	1.000,00 1.000,00	90		13.816,62 13.816,62	13.816,62 13.816,62	-2.383,38
1110507 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	1.200,00 1.200,00	91	1.027,28 1.027,28		1.027,28 1.027,28	-172,72
Totale Servizio 05	RS CP T	18.400,00 18.400,00		1.027,28 1.027,28	13.816,62 13.816,62	14.843,90 14.843,90	-3.556,10
Totale Funzione 11	RS CP T	18.400,00 18.400,00		1.027,28 1.027,28	13.816,62 13.816,62	14.843,90 14.843,90	-3.556,10
Funzione 12 - FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI							
<u>Servizio 01 - DISTRIBUZIONE GAS</u>							
1120106 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS CP T	3.900,00 3.900,00	92	3.740,04 3.740,04		3.740,04 3.740,04	-159,96

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	 3.900,00 3.900,00		 3.740,04 3.740,04		 3.740,04 3.740,04	 -159,96
<u>Totale Funzione 12</u>	RS CP T	 3.900,00 3.900,00		 3.740,04 3.740,04		 3.740,04 3.740,04	 -159,96
TOTALE TITOLO I	RS CP T	 1.361.843,07 5.463.196,52 6.825.039,59		 980.398,87 1.988.006,47 2.968.405,34	 330.945,76 2.426.397,40 2.757.343,16	 1.311.344,63 4.414.403,87 5.725.748,50	 -50.498,44 -1.048.792,65

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
					Competenza (G)	Competenza (H)		Competenza (I=G+H)
						Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)
Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
<u>Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</u>								
<u>Servizio 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</u>								
2010205 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS CP T	4.361,13 65.300,00 69.661,13	93	4.361,13 29.793,07 34.154,20	3.780,37 3.780,37	4.361,13 33.573,44 37.934,57	-31.726,56	
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	4.361,13 65.300,00 69.661,13		4.361,13 29.793,07 34.154,20	3.780,37 3.780,37	4.361,13 33.573,44 37.934,57	-31.726,56	
<u>Servizio 06 - UFFICIO TECNICO</u>								
2010606 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	RS CP T	37.712,80 30.949,60 68.662,40	94	32.763,20 12.688,00 45.451,20		32.763,20 12.688,00 45.451,20	-4.949,60 -18.261,60	
<u>Totale Servizio 06</u>	RS CP T	37.712,80 30.949,60 68.662,40		32.763,20 12.688,00 45.451,20		32.763,20 12.688,00 45.451,20	-4.949,60 -18.261,60	
<u>Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI</u>								
2010803 - ACQUISTI DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	RS CP T	20.000,00 20.000,00	95	6.496,29 6.496,29	6.916,59 6.916,59	13.412,88 13.412,88	-6.587,12	
<u>Totale Servizio 08</u>	RS CP T	20.000,00 20.000,00		6.496,29 6.496,29	6.916,59 6.916,59	13.412,88 13.412,88	-6.587,12	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
<u>Totale Funzione 01</u>	RS CP T	42.073,93 116.249,60 158.323,53		37.124,33 48.977,36 86.101,69		37.124,33 59.674,32 96.798,65	-4.949,60 -56.575,28
<u>Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE</u>							
<u>Servizio 01 - POLIZIA MUNICIPALE</u>							
2030101 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS CP T		96				
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T						
<u>Totale Funzione 03</u>	RS CP T						
<u>Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</u>							
<u>Servizio 05 - ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI</u>							
2040505 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS CP T	66.200,00 66.200,00	97				-66.200,00
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	66.200,00 66.200,00					-66.200,00
<u>Totale Funzione 04</u>	RS CP T	66.200,00 66.200,00					-66.200,00

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
						(E = A - D)	(L = F - I)
<u>Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI</u>							
<u>Servizio 01 - BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHES</u>							
2050105 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS CP T		98				
		4.000,00		1.766,40	43,33	1.809,73	-2.190,27
		4.000,00		1.766,40	43,33	1.809,73	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T						
		4.000,00		1.766,40	43,33	1.809,73	-2.190,27
		4.000,00		1.766,40	43,33	1.809,73	
<u>Servizio 02 - TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</u>							
2050203 - ACQUISTI DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	RS CP T		99				
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T						
<u>Totale Funzione 05</u>	RS CP T						
		4.000,00		1.766,40	43,33	1.809,73	-2.190,27
		4.000,00		1.766,40	43,33	1.809,73	
<u>Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</u>							
<u>Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</u>							
2080105 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS CP T		100				
		26.600,00		17.015,82	6.497,60	23.513,42	-3.086,58
		26.600,00		17.015,82	6.497,60	23.513,42	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T						
		26.600,00		17.015,82	6.497,60	23.513,42	-3.086,58
		26.600,00		17.015,82	6.497,60	23.513,42	
<u>Totale Funzione 08</u>	RS CP T						
		26.600,00		17.015,82	6.497,60	23.513,42	-3.086,58
		26.600,00		17.015,82	6.497,60	23.513,42	
<u>Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</u>							
<u>Servizio 06 - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE</u>							
2090603 - ACQUISTI DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	RS CP T		101				
		22.700,00		20.978,75	1.122,40	22.101,15	-598,85
		22.700,00		20.978,75	1.122,40	22.101,15	
2090607 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS CP T		102				
		116.065,82		37.940,00		37.940,00	-78.125,82
		17.634,56					-17.634,56
		133.700,38		37.940,00		37.940,00	
<u>Totale Servizio 06</u>	RS CP T						
		116.065,82		37.940,00		37.940,00	-78.125,82
		40.334,56		20.978,75	1.122,40	22.101,15	-18.233,41
		156.400,38		58.918,75	1.122,40	60.041,15	
<u>Totale Funzione 09</u>	RS CP T						
		116.065,82		37.940,00		37.940,00	-78.125,82
		40.334,56		20.978,75	1.122,40	22.101,15	-18.233,41
		156.400,38		58.918,75	1.122,40	60.041,15	
<u>Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE</u>							
<u>Servizio 04 - ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA</u>							
2100405 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS CP T		103				
		10.000,00			10.000,00	10.000,00	
		10.000,00			10.000,00	10.000,00	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie		
				Pagamenti	Residui da riportare				
				RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
				CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
<u>Totale Servizio 04</u>	RS								
	CP	10.000,00			10.000,00	10.000,00			
	T	10.000,00			10.000,00	10.000,00			
<u>Totale Funzione 10</u>	RS								
	CP	10.000,00			10.000,00	10.000,00			
	T	10.000,00			10.000,00	10.000,00			
TOTALE TITOLO II	RS	158.139,75		75.064,33		75.064,33	-83.075,42		
	CP	263.384,16		88.738,33	28.360,29	117.098,62	-146.285,54		
	T	421.523,91		163.802,66	28.360,29	192.162,95			

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)			Residui (D=B+C)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)			Competenza (I=G+H)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)			Imp. al 31/12 (P=D+I)
							(E = A - D) (L = F - I)	
Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI								
<u>Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</u>								
<u>Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</u>								
3010301 - RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS CP T		104					
		500.000,00		179.738,89		179.738,89	-320.261,11	
		500.000,00		179.738,89		179.738,89		
3010303 - RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	RS CP T		105					
		20.000,00		19.904,50		19.904,50	-95,50	
		20.000,00		19.904,50		19.904,50		
<u>Totale Servizio 03</u>	RS CP T							
		520.000,00		199.643,39		199.643,39	-320.356,61	
		520.000,00		199.643,39		199.643,39		
<u>Totale Funzione 01</u>	RS CP T							
		520.000,00		199.643,39		199.643,39	-320.356,61	
		520.000,00		199.643,39		199.643,39		
TOTALE TITOLO III	RS CP T							
		520.000,00		199.643,39		199.643,39	-320.356,61	
		520.000,00		199.643,39		199.643,39		

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
					Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
					Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	
Titolo IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI								
4000001 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS CP T		106					
		100.000,00		27.774,90		27.774,90	-72.225,10	
		100.000,00		27.774,90		27.774,90		
4000002 - RITENUTE ERARIALI	RS CP T		107					
		406.000,00		181.933,54		181.933,54	-224.066,46	
		406.000,00		181.933,54		181.933,54		
4000003 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS CP T		108					
		5.000,00		326,04		326,04	-4.673,96	
		5.000,00		326,04		326,04		
4000005 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T		109					
		32.958,96		32.948,75	10,21	32.958,96		
		130.000,00		37.183,02	37.996,49	75.179,51	-54.820,49	
		162.958,96		70.131,77	38.006,70	108.138,47		
4000006 - ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS CP T		110					
		6.000,00		3.000,00		3.000,00	-3.000,00	
		6.000,00		3.000,00		3.000,00		
TOTALE TITOLO IV	RS CP T							
		32.958,96		32.948,75	10,21	32.958,96		
		647.000,00		250.217,50	37.996,49	288.213,99	-358.786,01	
		679.958,96		283.166,25	38.006,70	321.172,95		

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A) Competenza (F) Totale (M)		Pagamenti	Residui da riportare		
				Residui (B) Competenza (G) Totale (N)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	
					Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
					Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
(E = A - D) (L = F - I)							
RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA							
Titolo I - SPESE CORRENTI	RS CP T	1.361.843,07 5.463.196,52 6.825.039,59		980.398,87 1.988.006,47 2.968.405,34	330.945,76 2.426.397,40 2.757.343,16	1.311.344,63 4.414.403,87 5.725.748,50	-50.498,44 -1.048.792,65
Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS CP T	158.139,75 263.384,16 421.523,91		75.064,33 88.738,33 163.802,66	10,21 28.360,29 28.360,29	75.064,33 117.098,62 192.162,95	-83.075,42 -146.285,54
Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	RS CP T	520.000,00 520.000,00		199.643,39 199.643,39		199.643,39 199.643,39	-320.356,61
Titolo IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T	32.958,96 647.000,00 679.958,96		32.948,75 250.217,50 283.166,25	10,21 37.996,49 38.006,70	32.958,96 288.213,99 321.172,95	-358.786,01
TOTALE GENERALE	RS CP T	1.552.941,78 6.893.580,68 8.446.522,46		1.088.411,95 2.526.605,69 3.615.017,64	330.955,97 2.492.754,18 2.823.710,15	1.419.367,92 5.019.359,87 6.438.727,79	-133.573,86 -1.874.220,81
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS CP T	1.552.941,78 6.893.580,68 8.446.522,46		1.088.411,95 2.526.605,69 3.615.017,64	330.955,97 2.492.754,18 2.823.710,15	1.419.367,92 5.019.359,87 6.438.727,79	-133.573,86 -1.874.220,81

Il Segretario

DOTT. CECCON GIANNI

Il Rappresentate Legale

AVV. FERAZZOLI LUCA

Il Responsabile del Servizio Finanziario

DOTT. MORO CHRISTIAN


 Timbro
dell'ente

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2015

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				268.774,20
RISCOSSIONI	(+)	1.301.351,31	2.518.029,82	3.819.381,13
PAGAMENTI	(-)	1.088.411,95	2.526.605,69	3.615.017,64
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			473.137,69
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			473.137,69
RESIDUI ATTIVI	(+)	171.305,47	2.599.226,21	2.770.531,68
RESIDUI PASSIVI	(-)	330.955,97	2.492.754,18	2.823.710,15
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			6.745,61
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			98.249,74
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 (A)	(=)			314.963,87
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2015				131.056,94
				0,00
				0,00
			Totale parte accantonata (B)	131.056,94
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				108.012,41
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	108.012,41
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	28.034,31
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	47.860,21
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				

UNIONE MONTANA VALBRENTA

Provincia di VI

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2015

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
TOTALE							
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		845.948,10	45.451,20			845.948,10	45.451,20
2) Terreni (patrimonio indisponibile)							
3) Terreni (patrimonio disponibile)							
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			9.729,29		845.948,10	25.670,32	830.007,07
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
6) Macchinari, attrezzature ed impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		80.297,65	18.841,36			14.870,85	84.268,16
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		3.970,47	9.025,56			2.599,21	10.396,82
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		6.443,79	19.154,49			3.839,74	21.758,54
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			1.766,40			353,28	1.413,12
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso							
TOTALE		936.660,01	103.968,30		845.948,10	893.281,50	993.294,91
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)					180.000,00		180.000,00
5) Crediti per depositi cauzionali							
TOTALE							
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		936.660,01	103.968,30		845.948,10	893.281,50	993.294,91

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		CONSISTENZA INIZIALE	+	-	+	
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE						
TOTALE						
II) CREDITI						
1) Verso contribuenti						
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:						
a) Stato - correnti			38.297,81	32.170,16		6.127,65
- capitale						
b) Regione - correnti	186.220,91	217.522,95	233.805,18		13.387,65	156.551,03
- capitale	63.403,02	59.216,06	24.972,60		49.803,26	47.843,22
c) Altri - correnti	834.809,33	3.348.280,85	1.924.589,03		6.277,03	2.252.224,12
- capitale	28.719,20	7.885,11	8.854,82		10.688,00	17.061,49
3) Verso debitori diversi:						
a) verso utenti di servizi pubblici	264.139,02	857.114,04	1.029.921,00	108.013,23		199.345,29
b) verso utenti di beni patrimoniali		10.205,00	2.605,00			7.600,00
c) verso altri - correnti	14.034,44	74.362,36	52.837,09			35.559,71
- capitale	15.000,00	33.330,00	48.330,00			
d) da alienazioni patrimoniali						
e) per somme corrisposte c/terzi	38.473,57	288.213,99	281.557,36			45.130,20
4) Crediti per IVA						
5) Per depositi						
a) banche						
b) Cassa Depositi e Prestiti						
TOTALE	1.444.799,49	4.934.428,17	3.639.642,24	108.013,23	80.155,94	2.767.442,71
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) Titoli						
TOTALE						
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) Fondo di cassa	268.774,20	3.819.381,13	3.615.017,64			473.137,69
2) Depositi bancari						
TOTALE	268.774,20	3.819.381,13	3.615.017,64			473.137,69
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.713.573,69	8.753.809,30	7.254.659,88	108.013,23	80.155,94	3.240.580,40
C) RATEI E RISCONTI						
I) RATEI ATTIVI						
II) RISCONTI ATTIVI						
TOTALE RATEI E RISCONTI						
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	2.650.233,70	8.857.777,60	7.254.659,88	953.961,33	973.437,44	4.233.875,31
CONTI D'ORDINE						
D) OPERE DA REALIZZARE	8.014,73	117.098,62	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI						
F) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	8.014,73	117.098,62	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) <u>NETTO PATRIMONIALE</u>		723.654,69	71.544,78		93.064,84		888.264,31
II) <u>NETTO DA BENI DEMANIALI</u>							
TOTALE PATRIMONIO NETTO		723.654,69	71.544,78		93.064,84		888.264,31
B) CONFERIMENTI							
I) <u>CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</u>		214.870,68	100.431,17			60.491,26	254.810,59
II) <u>CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE</u>							
TOTALE CONFERIMENTI		214.870,68	100.431,17			60.491,26	254.810,59
C) DEBITI							
I) <u>DEBITI DI FINANZIAMENTO</u>							
1) Per finanziamenti a breve termine							
2) Per mutui e prestiti		314.468,05		19.904,50			294.563,55
3) Per prestiti obbligazionari							
4) Per debiti pluriennali							
II) <u>DEBITI DI FUNZIONAMENTO</u>		1.361.843,07	4.414.403,87	2.968.405,34		50.498,44	2.757.343,16
III) <u>DEBITI PER IVA</u>					1.739,00	852,00	887,00
IV) <u>DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA</u>			179.738,89	179.738,89			
V) <u>DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI</u>		32.958,96	288.213,99	283.166,25			38.006,70
VI) <u>DEBITI VERSO</u>							
1) Imprese controllate							
2) Imprese collegate							
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) <u>ALTRI DEBITI</u>		2.438,25				2.438,25	
TOTALE DEBITI		1.711.708,33	4.882.356,75	3.451.214,98	1.739,00	53.788,69	3.090.800,41
D) RATEI E RISCONTI							
I) <u>RATEI PASSIVI</u>							
II) <u>RISCONTI PASSIVI</u>							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		2.650.233,70	5.054.332,70	3.451.214,98	94.803,84	114.279,95	4.233.875,31
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		8.014,73	117.098,62	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		8.014,73	117.098,62	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29

SAN NAZARIO, li 02-05-2016

IL SEGRETARIO
DOTT. CECCON GIANNIIL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
AVV. FERAZZOLI LUCAIL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
DOTT. MORO CHRISTIAN

Unione Montana Valbrenta

Provincia di Vicenza

Relazione dell'organo di revisione

sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione

Anno 2015

IL REVISORE UNICO

DOTT.SSA LUIGINA MEDEA

INTRODUZIONE

La sottoscritta, Dott.ssa Luigina Medea, revisore nominata con delibera dell'organo consiliare n. 5 del 12.04.2016;

- ◆ ricevuti in data 30.04.2016 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2015, completi dei documenti obbligatori previsti dal Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – di seguito Tuel);
- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2015 con le relative delibere di variazione;
- ◆ visto il D.P.R. n. 194/96;
- ◆ visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del TUEL;
- ◆ visto il D.lgs. 23/06/2011 n. 118;
- ◆ visti i principi contabili applicabili agli enti locali per l'anno 2015;
- ◆ visto il regolamento di contabilità,

DATO ATTO CHE

- ◆ l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del TUEL, nell'anno 2015, ha adottato il sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto del patrimonio,

TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del TUEL avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2015.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato utilizzando, ove consentito, motivate tecniche di campionamento:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a IVA, IRAP, sostituti d'imposta.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emessi n. 829 reversali e n. 1356 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- l'economista dell'Unione, in attuazione degli articoli 226 e 233 del TUEL, ha reso il conto della gestione entro il 30 gennaio 2016, allegando i documenti previsti;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, Unicredit Banca s.p.a..

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2015 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa 1° gennaio			268.774,20
Riscossioni	1.301.351,31	2.518.029,82	3.819.381,13
Pagamenti	1.088.411,95	2.526.605,69	3.615.017,64
Fondo di cassa al 31 dicembre			473.137,69
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			473.137,69
di cui per cassa vincolata			

Nel corso dell'anno 2015, l'ente ha fatto ricorso ad Anticipazioni di Tesoreria per un importo complessivo di € 179.739,89

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 97.896,16 come risulta dai seguenti elementi:

Risultato della gestione di competenza

	2014	2015
Accertamenti di competenza	2.476.970,07	5.117.256,03
Impegni di competenza	2.457.097,59	5.019.359,87
Saldo (avanzo/disavanzo) di competenza	19.872,48	97.896,16

Sono stati verificati inoltre:

- l'equilibrio di parte corrente e di parte capitale;
- l'esatta corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica o vincolata e le relative spese impegnate in conformità alle disposizioni di legge

Risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2015, presenta un avanzo di Euro 314.963,87, come risulta dai seguenti elementi:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				268.774,20
RISCOSSIONI	(+)	1.301.351,31	2.518.029,82	3.819.381,13
PAGAMENTI	(-)	1.088.411,95	2.526.605,69	3.615.017,64
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			473.137,69
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			473.137,69
RESIDUI ATTIVI	(+)	171.305,47	2.599.226,21	2.770.531,68
RESIDUI PASSIVI	(-)	330.955,97	2.492.754,18	2.823.710,15
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			6.745,61
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			98.249,74
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 (A)	(=)			314.963,87
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2015				131.056,94
				0,00
				0,00
			Totale parte accantonata (B)	131.056,94
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				108.012,41
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	108.012,41
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	28.034,31
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	47.860,21
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				

Gestione dei residui

L'entità dei residui iscritti dopo il riaccertamento straordinario ha subito la seguente evoluzione:

	iniziali	riscossi	da riportare	variazioni
Residui attivi	1.444.799,49	1.301.351,31	171.305,47	27.857,29
Residui passivi	1.552.941,78	1.088.411,95	330.955,97	- 133.573,86

ANALISI DELLE PRINCIPALI POSTE

L'accertamento delle entrate per trasferimenti presenta il seguente andamento:

	2014	2015
Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	36.810,35	38.297,81
Contributi e trasferimenti correnti della Regione	196.944,19	217.522,95
Contributi e trasferimenti della Regione per funz. Delegate		
Contr. e trasf. da parte di org. Comunitari e internaz.li		
Contr. e trasf. correnti da altri enti del settore pubblico	1.648.944,46	3.351.369,82
Totale	1.882.699,00	3.607.190,58

La entrate extratributarie accertate nell'anno 2015, presentano i seguenti scostamenti rispetto a quelle accertate nell'anno 2014:

	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015
Servizi pubblici	347.150,93	857.114,04
Proventi dei beni dell'ente		10.205,00
Interessi su anticip.ni e crediti	10,78	119,00
Utili netti delle aziende		
Proventi diversi	74.788,11	74.243,36
Totale entrate extratributarie	421.949,82	941.681,40

Si riporta di seguito il dettaglio dei proventi e dei costi dei servizi realizzati dall'ente:

RENDICONTO 2015	Proventi	Costi	Saldo	% di copertura realizzata	% di copertura prevista
Mense scolastiche	113.404,68	118.369,14	-4.964,46	95,81%	100%
Totali	113.404,68	118.369,14	-4.964,46	95,81%	100%

Le somme accertate negli ultimi due esercizi per sanzioni amministrative per violazione codice della strada hanno subito la seguente evoluzione:

	2014	2015
Accertamento	250.000,00	596.934,49
Riscossione	250.000,00	458.731,23
%riscossione	100,00	76,85

Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate negli ultimi due esercizi evidenzia:

Classificazione delle spese correnti per intervento		2014	2015
01 -	Personale	239.830,01	848.887,92
02 -	Acquisto beni di consumo e/o materie prime	45.219,33	131.384,97
03 -	Prestazioni di servizi	1.472.996,75	2.268.429,61
04 -	Utilizzo di beni di terzi	1.801,24	48.275,54
05 -	Trasferimenti	400.551,74	1.025.407,03
06 -	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	18.879,93	15.997,66
07 -	Imposte e tasse	15.255,39	76.021,14
08 -	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00
09 -	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00
10 -	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
11 -	Fondo di riserva	0,00	0,00
Totale spese correnti		2.194.534,39	4.414.403,87

Spese per il personale

L'Unione montana, ai fini del rispetto dei limiti della spesa di personale, è considerata al pari degli enti al di sotto dei 1000 abitanti. Tuttavia, nella fase del processo associativo in corso, il limite di spesa di personale va considerato globalmente con tutti gli enti che hanno trasferito le funzioni. Con relazione del Responsabile dell'Area I – Affari Istituzionali è stato dato atto del rispetto dei vincoli di spesa per tutti gli enti aderenti all'Unione Montana.

Per un raccordo della "tabella delle spese correnti per intervento" e della successiva tabella "spesa personale anno 2015" è necessario precisare che il totale spesa del personale anno 2015 ammontante ad € 1.204.274,10 è contenuto nella tabella precedente nell'intervento 1 e parte negli interventi 5 (trasferimenti) e 7 (imposte e tasse).

Il totale della spesa di personale è riportato nella tabella seguente:

SPESA PERSONALE ANNO 2015

	UFFICIO SEGRETARIA	UFFICIO RAGIONERIA	UFFICIO TRIBUTI	UFFICIO LAVORI PUBBLICI	UFFICIO MANUTENZIONI	UFFICIO CED	POLIZA LOCALE	ASSISTENZA SCOLASTICA	BIBLIOTECA E MUSEI	SERVIZI STRADALI	UFFICIO URBANISTICA	SERVIZIO SOCIALE	SERVIZIO CIMITERIALE	SUAP	TOTALE
COMPETENZE VARIE	1.200,00														1.200,00
RETRIBUZIONI	86.492,65	10.941,79			12.834,99		41.789,88	24.005,52	13.566,23	7.514,62					232.213,36
SALARIO ACCESSORIO	9.613,46	6.330,70			3.254,53		15.475,70	1.312,58	3.717,46	1.502,32					46.537,92
STRADINARIO													800,00		800,00
VOUCHER								9.436,95				2.503,05			11.940,00
SERVIZIO MENSA	1.685,03														1.685,03
COMANDO	34.219,39	77.707,69	99.693,97	103.745,36	91.077,73	4.240,12	64.598,53		28.538,15	87.367,95	107.603,39	57.218,75		13.816,62	769.827,65
CONVENZIONI															
CONTRIBUTI	27.392,84	4.187,47			4.213,23		15.980,41	8.274,11	4.655,62	2.555,90	6.627,70	7.803,85		1.027,28	86.144,22
IRAP	10.278,53	4.969,43	6.529,30	2.683,42	6.682,76		6.386,34	3.349,16	2.901,90	7.185,15					56.928,12
LAVORO FLESSIBILE	15.591,98	10.426,18				666,50									26.684,66
FORMAZIONE	2.266,64						1.000,00								3.266,64
COFINANZIAMENTO PROGETTI												3.250,00			3.250,00
TOTALE	188.740,52	114.563,26	106.223,27	106.428,78	118.063,24	4.906,62	145.230,86	46.378,32	53.379,36	106.125,94	114.231,09	102.443,88	18.918,56	14.843,90	1.239.277,60
RIMBORSI PERSONALE	21.000,00											14.003,50			35.003,50
RIMBORSI ELEZIONI															
RECUPERI ASSENZE							-66,55								
LEGGE MERLONI															
TOTALE	167.740,52	114.563,26	106.223,27	106.428,78	118.063,24	4.906,62	145.297,41	46.378,32	53.379,36	106.125,94	114.231,09	88.440,38	18.918,56	14.843,90	1.204.274,10

VERIFICA CONGRUITA' FONDI

Fondo crediti di dubbia esigibilità

L'ente ha provveduto all'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità come richiesto al punto 3.3 del principio contabile applicato 4.2. La quota accantonata, relativa alle ingiunzioni fiscali emesse per sanzioni codice della strada, copre, secondo il principio prudenziale, il totale del non riscosso alla data di redazione del conto consuntivo.

Non si è provveduto all'accantonamento di ulteriori fondi rischi e contenzioso in quanto alla data odierna la fattispecie non è presente.

ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

	2014	2015
Interessi passivi	18.879,93	15.997,66
entrate correnti	2.304.648,82	4.548.871,98
% su entrate correnti	0,81%	0,35%
Limite art.204 TUEL	6,00%	10,00%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno	2014	2015
Residuo debito (+)	375.674,02	314.468,05
Nuovi prestiti (+)		
Prestiti rimborsati (-)	-61.205,97	-19.904,50
Estinzioni anticipate (-)		
Altre variazioni +/- (da specificare)		
Totale fine anno	314.468,05	294.563,55

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2014	2015
Oneri finanziari	18.879,93	15.997,66
Quota capitale	61.205,97	19.904,50
Totale fine anno	80.085,90	35.902,16

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179, 182, 189 e 190 del TUEL. I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2015 e riaccertati con il provvedimento di riaccertamento straordinario sono stati correttamente ripresi. L'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2015 come previsto dall'art. 228 del TUEL con atto della Giunta dell'Unione munito del parere dell'organo di revisione.

Dall'analisi dei residui per anno di provenienza risulta quanto segue:

RESIDUI	Esercizi precedenti	2011	2012	2013	2014	2015	Totale
ATTIVI							
Titolo I							0,00
di cui Tarsu/tari							0,00
di cui F.S.R o F.S.							0,00
Titolo II				32.370,76		2.385.621,01	2.417.991,77
di cui trasf. Stato						6.127,65	6.127,65
di cui trasf. Regione				32.370,76		156.551,03	188.921,79
Titolo III					58,46	242.446,54	242.505,00
di cui Tia							0,00
di cui Fitti Attivi							0,00
di cui sanzioni CdS							0,00
Tot. Parte corrente	0,00	0,00	0,00	32.370,76	58,46	2.628.067,55	2.660.496,77
Titolo IV				268,00	15.352,87	49.283,84	64.904,71
di cui trasf. Stato							0,00
di cui trasf. Regione						47.843,22	47.843,22
Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tot. Parte capitale	0,00	0,00	0,00	268,00	15.352,87	97.127,06	112.747,93
Titolo VI	0,00	0,00	0,00	0,00	22.091,87	23.038,33	45.130,20
Totale Attivi	0,00	0,00	0,00	32.638,76	37.503,20	2.700.389,72	2.770.531,68
PASSIVI							
Titolo I	0,00	0,00	0,00	6.516,67	324.429,09	2.426.397,40	2.757.343,16
Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.360,29	28.360,29
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	10,21	37.996,49	38.006,70
Totale Passivi	0,00	0,00	0,00	6.516,67	324.439,30	2.492.754,18	2.823.710,15

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione. I valori patrimoniali al 31/12/2015 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
TOTALE							
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	845.948,10	45.451,20			845.948,10		45.451,20
2) Terreni (patrimonio indisponibile)							
3) Terreni (patrimonio disponibile)							
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		9.729,29			845.948,10	25.670,32	830.007,07
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
6) Macchinari, attrezzature ed impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	80.297,65	18.841,36				14.870,85	84.266,16
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.970,47	9.025,56				2.599,21	10.396,82
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.443,79	19.154,49				3.839,74	21.758,54
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.766,40				353,28	1.413,12
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso							
TOTALE	936.660,01	103.968,30			845.948,10	893.281,50	993.294,91
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)					180.000,00		180.000,00
5) Crediti per depositi cauzionali							
TOTALE							
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	936.660,01	103.968,30			845.948,10	893.281,50	993.294,91

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
TOTALE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti							
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:							
a) Stato - correnti			38.297,81	32.170,16			6.127,65
- capitale							
b) Regione - correnti	186.220,91	217.522,95	233.805,16		13.387,65		156.551,03
- capitale	63.403,02	59.216,06	24.972,60		48.803,26		47.843,22
c) Altri - correnti	834.809,33	3.348.280,85	1.924.589,03		6.277,03		2.252.224,12
- capitale	28.719,20	7.885,11	8.854,82		10.688,00		17.061,49
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici	264.139,02	857.114,04	1.029.921,00	108.013,23			189.345,29
b) verso utenti di beni patrimoniali		10.205,00	2.605,00				7.600,00
c) verso altri - correnti	14.034,44	74.362,36	52.837,09				35.559,71
- capitale	15.000,00	33.330,00	48.330,00				
d) da alienazioni patrimoniali							
e) per somme corrisposte c/terzi	38.473,57	288.213,99	281.557,36				45.130,20
4) Crediti per IVA							
5) Per depositi							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti							
TOTALE	1.444.799,49	4.934.428,17	3.639.642,24	108.013,23	80.155,94	2.767.442,71	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
TOTALE							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	268.774,20	3.619.381,13	3.615.017,64				473.137,69
2) Depositi bancari							
TOTALE	268.774,20	3.619.381,13	3.615.017,64			473.137,69	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.713.573,69	8.553.809,30	7.254.659,88	108.013,23	80.155,94	3.240.580,40	
C) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI ATTIVI							
II) RISCONTI ATTIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	2.650.233,70	8.857.777,60	7.254.659,88	953.961,33	973.437,44	4.233.875,31	
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	8.014,73	117.098,62	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29	
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE	8.014,73	117.098,62	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29	

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) NETTO PATRIMONIALE		723.654,69	71.544,78		93.064,84		888.264,31
II) NETTO DA BENI DEMANIALI							
TOTALE PATRIMONIO NETTO		723.654,69	71.544,78		93.064,84		888.264,31
B) CONFERIMENTI							
I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		214.870,68	100.431,17			60.491,26	254.810,59
II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE							
TOTALE CONFERIMENTI		214.870,68	100.431,17			60.491,26	254.810,59
C) DEBITI							
I) DEBITI DI FINANZIAMENTO							
1) Per finanziamenti a breve termine							
2) Per mutui e prestiti				19.904,50			
3) Per prestiti obbligazionari							
4) Per debiti pluriennali		314.468,05					294.583,55
II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO		1.361.843,07	4.414.403,87	2.968.405,34		50.498,44	2.757.343,16
III) DEBITI PER IVA					1.739,00	852,00	857,00
IV) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA			179.738,89	179.738,89			
V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI		32.958,96	288.213,99	283.166,25			38.006,70
VI) DEBITI VERSO							
1) Imprese controllate							
2) Imprese collegate							
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) ALTRI DEBITI		2.438,25				2.438,25	
TOTALE DEBITI		1.711.708,33	4.882.356,75	3.451.214,98	1.739,00	53.788,69	3.090.500,41
D) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI PASSIVI							
II) RISCONTI PASSIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		2.650.233,70	5.054.332,70	3.451.214,98	94.803,84	114.279,95	4.233.875,31
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		8.014,73	117.098,82	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		8.014,73	117.098,82	163.802,66	166.154,48	99.104,88	28.360,29

Di seguito si evidenziano le seguenti precisazioni degli elementi patrimoniali al 31/12/2015:

A. Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nel conto del patrimonio sono state valutate in base ai criteri indicati nell'art. 230 del TUEL e nei punti da 104 a 140 del nuovo principio contabile n. 3. I valori iscritti trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.

B II Crediti

E' stata verificata la corrispondenza tra il saldo patrimoniale al 31/12/2015 con il totale dei residui attivi risultanti dal conto del bilancio al netto dei depositi cauzionali. Il debito annuale IVA è imputato nell'esercizio in cui è effettuata la dichiarazione.

B IV Disponibilità liquide

E' stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31/12/2015 delle disponibilità liquide con il saldo contabile e con le risultanze del conto del tesoriere.

C. I. Debiti di finanziamento

Per tali debiti è stata verificata la corrispondenza tra:

- il saldo patrimoniale al 31/12/2015 con i debiti residui in sorte capitale dei prestiti in essere la variazione in aumento e i nuovi prestiti ottenuti riportati nel titolo V delle entrate;
- le variazioni in diminuzione e l'importo delle quote capitali dei prestiti rimborsate riportato nel titolo III della spesa.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI E COMUNICAZIONE RITARDI

L'ente ha adottato misure ai sensi dell'art. 9 del Decreto Legge 1 luglio 2009, n. 78, convertito con modificazioni dalla L. 3 agosto 2009, n. 102, misure organizzative (procedure di spesa e di allocazione delle risorse) per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti. Il risultato delle analisi è illustrato in un rapporto pubblicato sul sito internet dell'ente secondo le tempistiche previste dalla Legge.

RESA DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Gli agenti contabili, il Tesoriere Unicredit Banca e l'economista sig. Vigo Adriano, hanno reso il conto della loro gestione allegando i documenti di cui al secondo comma del citato art. 233:

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dalla Giunta è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 231 del TUEL ed esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Nella relazione sono evidenziati i criteri di valutazione del patrimonio, l'analisi dei principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni e le motivazioni delle cause che li hanno determinati.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2015.

IL REVISORE UNICO
Dott.ssa Luigina Medea

