



COMUNE DI SORAGA DI FASSA

PROVINCIA DI TRENTO

^{11 B¹}
ALLEGATO ALLA DELIBERA GIUNTA
CONSIGLIO
N. 16 d.d. 27-07-2017
IL SINDACO IL SEGRETARIO



Relazione al Rendiconto

2017

INTRODUZIONE

La relazione al rendiconto della gestione costituisce il documento conclusivo al processo di programmazione, iniziato con l'approvazione del Bilancio di Previsione, con il quale si espone il rendiconto dell'attività svolta durante l'esercizio precedente.

Con l'approvazione del rendiconto il **Consiglio Comunale** è chiamato a giudicare l'operato della Giunta e dei funzionari preposti ad attuare le linee programmatiche definite nella relazione previsionale e programmatica e a valutare il grado di realizzazione degli obiettivi: la programmazione di inizio esercizio viene quindi confrontata con i risultati raggiunti per fornire un'analisi sull'efficienza e sull'efficacia dei comportamenti adottati durante l'esercizio trascorso. Questa valutazione costituisce un punto di riferimento per correggere i criteri di gestione del bilancio in corso e come base per la definizione degli obiettivi degli esercizi futuri.

La legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42), che, in attuazione dell'articolo 79 dello Statuto speciale e per coordinare l'ordinamento contabile dei comuni con l'ordinamento finanziario provinciale, anche in relazione a quanto disposto dall'articolo 10 (Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali) della legge regionale 3 agosto 2015, n. 22, ha disposto che gli enti locali e i loro enti e organismi strumentali applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto; la stessa individua inoltre gli articoli del decreto legislativo 267 del 2001 che si applicano agli enti locali;

Dal 1° gennaio 2016 pertanto gli enti locali hanno provveduto alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.lgs 118/2011, ed in particolare in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza; Il Rendiconto della Gestione è un sistema di documenti tesi a dimostrare i risultati conseguiti durante la gestione, in relazione alle risorse che si sono rese disponibili, ed al corrispondente impiego delle stesse per il raggiungimento degli obiettivi, sia strategici di lungo termine, che operativi di breve e medio termine. Già nel previgente ordinamento era previsto che al Rendiconto della gestione fosse allegata una relazione dimostrativa dei risultati.

In particolare l'art. 151 TUEL dispone art. 151 comma 6°: *"Al rendiconto è allegata una relazione della Giunta sulla gestione che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti, e gli altri documenti previsti dall'art. 11, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118"*.

L'art. 231 inoltre specifica: *la relazione sulla gestione è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio, contiene*

ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili, ed è predisposto secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 6, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni."

Per la stesura della relazione il legislatore non ha previsto uno schema tipico, tuttavia, la necessità di rendere più espliciti i dati contenuti nel rendiconto, che, sono rappresentati in un documento maggiormente sintetico rispetto al passato, ha indotto il legislatore a specificare ulteriormente, rispetto a prima, il contenuto

della citata relazione: pertanto, l'art. 11 comma 6 dispone quale debba essere il contenuto minimo di detta relazione al rendiconto, ovvero:

- a) i criteri di valutazione utilizzati;
- b) le principali voci del conto del bilancio;
- c) le principali variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione dei fondi di riserva e gli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 1° gennaio dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- d) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- e) le ragioni della persistenza dei residui con anzianità superiore ai cinque anni e di maggiore consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi, compresi i crediti di cui al comma 4, lettera n);
- f) l'elenco delle movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio sui capitoli di entrata e di spesa riguardanti l'anticipazione, evidenziando l'utilizzo medio e l'utilizzo massimo dell'anticipazione nel corso dell'anno, nel caso in cui il conto del bilancio, in deroga al principio generale dell'integrità, espone il saldo al 31 dicembre dell'anticipazione attivata al netto dei relativi rimborsi;
- g) l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione;
- h) l'elenco dei propri enti e organismi strumentali, con la precisazione che i relativi rendiconti o bilanci di esercizio sono consultabili nel proprio sito internet;
- i) l'elenco delle partecipazioni dirette possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie;
- k) gli oneri e gli impegni sostenuti, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- l) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti, con l'indicazione delle eventuali richieste di escussione nei confronti dell'ente e del rischio di applicazione dell'art. 3, comma 17 della legge 24 dicembre 2003, n. 350;

- m) l'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'ente alla data di chiusura dell'esercizio cui il conto si riferisce, con l'indicazione delle rispettive destinazioni e degli eventuali proventi da essi prodotti;
 n) gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché a altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
 o) altre informazioni riguardanti i risultati della gestione, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del rendiconto.

Il bilancio di previsione 2017 - 2019 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 13/03/2017 e nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni alle originarie previsione con i provvedimenti:

Elenco Atti per Variazioni al bilancio - Anno 2017

ATTO	DATA ATTO	OGGETTO
172 Giunta	31/12/2016	Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi art. 3 comma 4 D.Lgs. 23.06.2011 n. 118
12 Consiglio	13/06/2017	Variazione al bilancio di previsione 2017/2019 (1^ variazione)
251 Giunta	05/07/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
18 Consiglio	10/08/2017	Variazioni al Bilancio di Previsione 2017-2019 (2^ variazione)
318 Giunta	12/09/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
379 Giunta	25/10/2017	Variazione al bilancio di previsione 2017-2019 (3^ variazione)
29 Ragioneria	31/10/2017	Variazione di bilancio 2017-2019 riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi
443 Giunta	23/11/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
444 Giunta	23/11/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
450 Giunta	23/11/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
456 Giunta	29/11/2017	Presa atto ricodifica capitoli entrata a seguito incongruenze Siope, al bilancio di previsione 2017
31 Consiglio	29/11/2017	Variazioni al Bilancio di Previsione 2017-2019 (4^ variazione)
457 Giunta	07/12/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
462 Giunta	07/12/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
471 Giunta	13/12/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
484 Giunta	20/12/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
500 Giunta	27/12/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
503 Giunta	27/12/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
505 Giunta	27/12/2017	Prelevamento di somme dal fondo di riserva
39 Ragioneria	29/12/2017	Variazione al Fondo pluriennale vincolato e stanziamenti correlati

PREMESSA

In questa sezione sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella Sezione Strategica (SES), i programmi operativi che l'amministrazione comunale ha realizzato nell'anno 2017.

Per ogni programma, coerentemente con quanto definito dal principio contabile, vengono rendicontati gli obiettivi annuali perseguiti.

RIEPILOGO MISSIONI / PROGRAMMI

M001000000000	Servizi istituzionali e generali e di gestione	
	M001P0010000	Organi istituzionali
	M001P0020000	Segreteria generale
	M001P0030000	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
	M001P0040000	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
	M001P0050000	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	M001P0060000	Ufficio tecnico
	M001P0070000	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
	M001P0080000	Statistica e sistemi informativi
	M001P0090000	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
	M001P0100000	Risorse umane
	M001P0110000	Altri servizi generali
M002000000000	Giustizia	
	M002P0010000	Uffici giudiziari
	M002P0020000	Casa circondariale e altri servizi
M003000000000	Ordine pubblico e sicurezza	
	M003P0010000	Polizia locale e amministrativa
	M003P0020000	Sistema integrato di sicurezza urbana
M004000000000	Istruzione e diritto allo studio	
	M004P0010000	Istruzione prescolastica
	M004P0020000	Altri ordini di istruzione non universitaria
	M004P0040000	Istruzione universitaria
	M004P0050000	Istruzione tecnica superiore
	M004P0060000	Servizi ausiliari all'istruzione
	M004P0070000	Diritto allo studio
M005000000000	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	

	M005P0010000	Valorizzazione dei beni di interesse storico.
	M005P0020000	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
M006000000000		Politiche giovanili, sport e tempo libero
	M006P0010000	Sport e tempo libero
	M006P0020000	Giovani
M007000000000		Turismo
	M007P0010000	Sviluppo e valorizzazione del turismo
M008000000000		Assetto del territorio ed edilizia abitativa
	M008P0010000	Urbanistica e assetto del territorio
	M008P0020000	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
M009000000000		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
	M009P0010000	Difesa del suolo
	M009P0020000	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
	M009P0030000	Rifiuti
	M009P0040000	Servizio idrico integrato
	M009P0050000	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
	M009P0060000	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
	M009P0070000	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
	M009P0080000	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
M010000000000		Trasporti e diritto alla mobilità
	M010P0010000	Trasporto ferroviario
	M010P0020000	Trasporto pubblico locale
	M010P0030000	Trasporto per vie d'acqua
	M010P0040000	Altre modalità di trasporto
	M010P0050000	Viabilità e infrastrutture stradali
M011000000000		Soccorso civile
	M011P0010000	Sistema di protezione civile

	M011P0020000	Interventi a seguito di calamità naturali	
M01200000000		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
	M012P0010000	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	M012P0020000	Interventi per la disabilità	
	M012P0030000	Interventi per gli anziani	
	M012P0040000	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
	M012P0050000	Interventi per le famiglie	
	M012P0060000	Interventi per il diritto alla casa	
	M012P0070000	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	M012P0080000	Cooperazione e associazionismo	
	M012P0090000	Servizio necroscopico e cimiteriale	
M01300000000		Tutela della salute	
	M013P0010000	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	
	M013P0020000	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	
	M013P0030000	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	
	M013P0060000	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	
	M013P0070000	Ulteriori spese in materia sanitaria	
M01400000000		Sviluppo economico e competitività	
	M014P0010000	Industria, PMI e Artigianato	
	M014P0020000	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	M014P0030000	Ricerca e innovazione	
	M014P0040000	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
M01500000000		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	
	M015P0010000	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	
	M015P0020000	Formazione professionale	
	M015P0030000	Sostegno all'occupazione	
M01600000000		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	

	M016P0010000	Sviluppo del settore agricolo e del sistema Agroalimentare
	M016P0020000	Caccia e pesca
M017000000000		Energia e diversificazione delle fonti energetiche
	M017P0010000	Fonti energetiche
M018000000000		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
	M018P0010000	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
M019000000000		Relazioni internazionali
	M019P0010000	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
M020000000000		Fondi e accantonamenti
	M020P0010000	Fondo di riserva
	M020P0020000	Fondo svalutazione crediti
	M020P0030000	Altri Fondi
M050000000000		Debito pubblico
	M050P0010000	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
	M050P0020000	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
M060000000000		Anticipazioni finanziarie
	M060P0010000	Restituzione anticipazione di tesoreria
M099000000000		Servizi per conto terzi
	M099P0010000	Servizi per conto terzi - Partite di giro
	M099P0020000	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP-CP-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-PR-R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP+PR-PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR-EP+EC)			
		CP											
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE													
MISSIONE 1	Servizi Istituzionali e generali e di gestione	RS	145.863,01	PR	107.423,60	R	-1.228,22			EP	37.211,19		
		CP	834.903,43	PC	651.634,93	I	755.297,21	ECP	52.639,39	EC	103.662,28		
		CS	980.766,44	TP	759.058,53	FPV	26.966,83			TR	140.873,47		
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	6.651,70	PR	6.651,70	R	0,00			EP	0,00		
		CP	48.692,00	PC	34.230,39	I	38.386,67	ECP	9.801,87	EC	4.156,28		
		CS	55.343,70	TP	40.882,09	FPV	503,46			TR	4.156,28		
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	16.344,36	PR	4.344,36	R	0,00			EP	12.000,00		
		CP	325.672,60	PC	191.944,46	I	316.644,72	ECP	8.010,22	EC	124.700,26		
		CS	342.016,96	TP	196.288,82	FPV	1.017,66			TR	136.700,26		
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	20.860,24	PR	19.560,24	R	-900,00			EP	400,00		
		CP	27.500,00	PC	630,00	I	17.606,82	ECP	9.893,18	EC	16.976,82		
		CS	48.360,24	TP	20.190,24	FPV	0,00			TR	17.376,82		
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	18.854,14	PR	9.972,54	R	0,00			EP	8.881,60		
		CP	125.200,00	PC	18.710,66	I	21.910,66	ECP	103.289,34	EC	3.200,00		
		CS	144.054,14	TP	28.683,20	FPV	0,00			TR	12.081,60		
MISSIONE 7	Turismo	RS	35.963,75	PR	35.963,75	R	0,00			EP	0,00		
		CP	93.030,68	PC	25.224,55	I	58.153,81	ECP	34.876,87	EC	32.929,26		
		CS	128.994,43	TP	61.188,30	FPV	0,00			TR	32.929,26		
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	2.188,57	PR	2.188,57	R	0,00			EP	0,00		
		CP	3.851,58	PC	801,47	I	3.153,05	ECP	698,53	EC	2.351,58		
		CS	6.040,15	TP	2.990,04	FPV	0,00			TR	2.351,58		
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	348.575,73	PR	295.718,02	R	-15.193,25			EP	37.664,46		
		CP	319.600,00	PC	114.191,20	I	245.610,89	ECP	73.969,11	EC	131.419,69		
		CS	668.175,73	TP	409.909,22	FPV	0,00			TR	169.084,15		

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP-CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP-RS-PR-R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP+PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR-EP+EC)			
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR	EP	EC
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	138.062,80	702.499,28	113.452,96	342.947,68	-3.851,36	476.579,19		94.439,50			20.758,48	133.631,51
		840.562,08	456.400,64			131.480,59						154.389,99	
MISSIONE 11	Soccorso civile	800,00	5.800,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00		800,00			800,00	0,00
		6.600,00	5.000,00									800,00	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	19.359,89	35.006,32	14.052,71	5.998,23	0,00	17.118,41		2.888,39			5.307,18	11.120,18
		54.366,21	20.050,94			14.999,52						16.427,36	
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00
		0,00	0,00						0,00			0,00	
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	14.211,45	81.400,00	0,00	76,13	-12.942,65	76,13		81.323,87			1.268,80	0,00
		95.611,45	76,13			0,00						1.268,80	
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00
		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	6.358,59	0,00	0,00	0,00	0,00		6.358,59			0,00	0,00
		2.258,59	0,00									0,00	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	44.884,00	0,00	44.883,42	0,00	44.883,42		0,58			0,00	0,00
		44.884,00	44.883,42									0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	35.753,00	429.806,00	35.753,00	166.522,52	0,00	204.079,52		225.726,48			37.557,00	37.557,00
		465.559,00	202.275,52										

MISSIONE M001 Servizi istituzionali e generali e di gestione

N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE

RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO

2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	250.343,70	230.908,58	19.435,12	95,67	1.265,05	238.243,53	99,47
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	23.130,00	21.147,06	1.982,94	91,43	158,00	20.989,06	99,25
3	Acquisto di beni e servizi	217.212,96	194.178,58	23.034,38	89,39	33.540,44	160.638,14	82,73
4	Trasferimenti correnti	30.145,00	35.659,46	-5.514,46	98,66	10.978,48	24.680,98	69,21
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	33.251,80	34.940,05	-1.688,25	98,38	33.782,78	1.157,27	3,31
10	Altre spese correnti	105.819,97	85.045,63	20.774,34	80,37	0,00	85.045,63	100,00
	TOTALE TITOLO 1	658.903,43	612.477,36	46.426,07	91,27	79.724,75	530.752,61	86,94
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	159.060,51	144.819,85	14.240,66	91,03	23.937,53	120.882,32	83,47
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	6.939,49	0,00	6.939,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	166.000,00	144.819,85	21.180,15	87,24	23.937,53	120.882,32	83,47
	TOTALE USCITA	824.903,43	757.297,21	77.606,22	90,47	103.662,28	651.634,93	86,28

MISSIONE M003 Ordine pubblico e sicurezza

N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE

RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO

2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	30.818,54	30.005,58	812,96	97,33	565,00	30.010,58	99,00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.920,00	1.065,80	1.854,20	36,49	119,87	1.745,02	93,58
3	Acquisto di beni e servizi	8.000,00	5.491,20	2.508,80	68,64	3.441,41	2.048,79	37,33
10	Altre spese correnti	953,45	424,00	529,45	44,47	0,00	424,00	100,00
	TOTALE TITOLO 1	42.692,00	36.986,57	5.705,43	78,84	4.156,28	34.230,39	89,17
	TOTALE USCITA	42.692,00	36.986,57	5.705,43	78,84	4.156,28	34.230,39	89,17

MISSIONE M004 Istruzione e diritto allo studio
N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE
RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO

2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	53.313,34	53.484,88	1.828,45	98,89	0,00	53.484,88	100,00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.400,00	3.301,44	98,56	97,10	0,00	3.301,44	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	35.700,00	31.172,57	4.527,43	87,32	4.540,02	26.632,56	85,44
4	Trasferimenti correnti	18.000,00	16.727,12	1.272,88	92,93	15.040,00	1.687,12	10,09
10	Altre spese correnti	1.017,66	0,00	1.017,66	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		113.431,00	104.686,01	8.744,99	92,29	19.580,02	85.105,99	81,30
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	209.521,60	209.243,28	278,32	99,87	105.120,24	104.123,04	40,76
5	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		209.521,60	209.243,28	278,32	99,87	105.120,24	104.123,04	40,76
TOTALE USCITA		322.952,60	313.929,29	9.023,31	97,21	124.700,26	189.229,03	60,28

MISSIONE M005 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE
RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO

2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Trasferimenti correnti	27.000,00	17.609,82	9.390,18	65,21	16.978,82	630,00	3,58
TOTALE TITOLO 1		27.500,00	17.609,82	9.890,18	64,02	16.978,82	630,00	3,58
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		27.500,00	17.609,82	9.890,18	64,02	16.978,82	630,00	3,58

MISSIONE	M006	Politiche giovanili, sport e tempo libero
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE	
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	5.000,00	3.910,00	1.090,34	78,21	0,00	3.910,00	100,00
4	Trasferimenti correnti	8.000,00	5.800,00	2.200,00	72,50	3.200,00	2.600,00	44,83
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	13.000,00	9.710,00	3.290,34	74,70	3.200,00	6.510,00	67,05
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Contributi agli investimenti	12.200,00	12.200,00	0,00	100,00	0,00	12.200,00	100,00
	TOTALE TITOLO 2	112.200,00	12.200,00	100.000,00	10,87	0,00	12.200,00	100,00
	TOTALE USCITA	125.200,00	21.910,00	103.290,34	17,50	3.200,00	18.710,00	85,40

MISSIONE		M007	Turismo					
N° 0		PROGRAMMI NELLA MISSIONE						
RESPONSABILE								
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO								
2017 - 2019								
USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	11.227,00	6.668,13	4.558,87	59,30	3.738,70	2.919,43	43,85
4	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		11.227,00	6.668,13	4.558,87	59,30	3.738,70	2.919,43	43,85
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	36.803,08	26.803,08	10.000,00	72,83	6.902,56	19.871,12	74,14
3	Contributi agli investimenti	45.000,00	24.692,00	20.308,00	54,87	22.258,00	2.434,00	9,86
5	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		81.803,08	51.495,08	30.308,00	62,95	29.190,56	22.305,12	43,31
TOTALE USCITA		93.030,08	58.163,21	34.866,87	62,51	32.929,26	25.224,55	43,38

MISSIONE	M008	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE	
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	2.351,58	2.351,58	0,00	100,00	900,52	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	2.351,58	2.351,58	0,00	100,00	900,52	0,00	0,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Contributi agli investimenti	1.500,00	801,47	698,53	53,43	0,00	801,47	100,00
	TOTALE TITOLO 2	1.500,00	801,47	698,53	53,43	0,00	801,47	100,00
	TOTALE USCITA	3.851,58	3.153,05	698,53	81,86	900,52	801,47	25,42

MISSIONE	M009	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE	
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	900,00	848,89	53,11	94,10	0,00	848,89	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	218.700,00	219.185,88	6.514,12	98,90	116.287,82	93.686,00	44,67
4	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	219.600,00	219.032,77	6.567,23	98,98	116.287,82	94.744,95	44,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	95.000,00	27.632,21	67.367,79	29,09	9.180,42	18.471,79	68,85
3	Contributi agli investimenti	6.500,00	6.500,00	0,00	100,00	5.971,45	528,55	8,13
4	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	101.500,00	34.132,21	67.367,79	33,63	15.151,87	19.000,34	55,67
	TOTALE USCITA	319.100,00	245.164,98	73.935,02	75,83	131.439,69	113.745,29	45,40

MISSIONE	M010	Trasporti e diritto alla mobilità
N°	0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	101.000,82	101.833,63	3.538,19	96,37	0,00	101.833,63	100,00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	7.350,00	7.255,99	54,01	99,27	0,00	7.255,99	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	115.005,28	101.250,10	13.755,18	88,04	17.822,85	83.427,25	82,40
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	Altre spese correnti	3.764,18	2.108,00	1.656,18	55,05	0,00	2.108,00	100,00
TOTALE TITOLO 1		231.780,28	212.436,72	19.303,56	91,67	17.822,85	194.062,87	91,61
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	275.870,76	254.003,47	11.777,29	95,73	115.008,66	148.254,81	58,15
5	Altre spese in conto capitale	28.830,24	0,00	28.830,24	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		304.701,00	254.003,47	41.618,53	86,67	115.008,66	148.254,81	58,15
TOTALE USCITA		536.481,28	476.578,19	59.903,09	88,83	133.631,51	342.947,68	71,96

MISSIONE	M011	Soccorso civile
N°	0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
4	Trasferimenti correnti	5.000,00	5.000,00	800,00	80,21	0,00	5.000,00	100,00
TOTALE TITOLO 1		5.000,00	5.000,00	800,00	80,21	0,00	5.000,00	100,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		5.000,00	5.000,00	800,00	80,21	0,00	5.000,00	100,00

MISSIONE M012 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE
RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO

2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	0,00	100,00	0,00	500,00	100,00
4	Trasferimenti correnti	19.503,32	15.615,41	2.887,91	85,20	11.120,18	5.498,23	33,09
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		20.003,32	17.115,41	2.887,91	85,57	11.120,18	5.998,23	35,04
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,48	0,00	0,48	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	14.999,52	0,00	14.999,52	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		35.003,32	17.115,41	17.887,91	48,90	11.120,18	5.998,23	35,04

MISSIONE M014 Sviluppo economico e competitività
N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE
RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO

2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE M016 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE
RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO

2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	1.400,00	75,13	1.323,87	5,44	0,00	75,13	100,00
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		1.400,00	75,13	1.323,87	5,44	0,00	75,13	100,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		81.400,00	75,13	81.323,87	0,09	0,00	75,13	100,00

MISSIONE	M017	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE	
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	M020	Fondi e accantonamenti
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE	
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
10	Altre spese correnti	6.358,59	0,00	6.358,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	6.358,59	0,00	6.358,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	6.358,59	0,00	6.358,59	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	M050	Debito pubblico
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE	
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		2017 - 2019

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	44.884,00	44.883,42	0,58	100,00	0,00	44.883,42	100,00
	TOTALE TITOLO 4	44.884,00	44.883,42	0,58	100,00	0,00	44.883,42	100,00
	TOTALE USCITA	44.884,00	44.883,42	0,58	100,00	0,00	44.883,42	100,00

MISSIONE	M060	Anticipazioni finanziarie	
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE		
RESPONSABILE			
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO			
2017 - 2019			

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assaiata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	429.800,00	324.079,52	225.728,48	47,48	37.557,00	106.522,52	81,00
	TOTALE TITOLO 5	429.800,00	324.079,52	225.728,48	47,48	37.557,00	106.522,52	81,00
	TOTALE USCITA	429.800,00	324.079,52	225.728,48	47,48	37.557,00	106.522,52	81,00

MISSIONE	M099	Servizi per conto terzi
N° 0	PROGRAMMI NELLA MISSIONE	
RESPONSABILE		
PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO		
2017 - 2019		

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assaiata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Uscite per partite di giro	420.350,00	320.217,67	131.132,33	68,80	61.550,35	227.697,32	78,71
2	Uscite per conto terzi	58.650,00	30.673,73	14.674,27	65,16	1.678,71	30.230,02	95,00
	TOTALE TITOLO 7	479.000,00	323.193,40	149.806,60	65,73	63.229,06	257.927,34	80,79
	TOTALE USCITA	479.000,00	323.193,40	149.806,60	65,73	63.229,06	257.927,34	80,79

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE - Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		306.931,47		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.365.701,00	1.297.157,00	1.297.157,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.320.817,00	1.297.157,00	1.297.157,00
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		4.100,00	4.100,00	4.100,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm. to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	44.884,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	(+)	0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE - Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZ A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	312.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	726.700,00	176.200,00	176.200,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	726.700,00	176.200,00	176.200,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C+I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		312.000,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO - Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			306.931,47		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti		(+)	19.542,20	23.236,64	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente		(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00		(+)	1.396.621,00	1.297.157,00	1.297.157,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche		(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti		(-)	1.371.279,20	1.320.393,64	1.297.157,00
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			18.917,19	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			4.100,00	4.100,00	4.100,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale		(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortamento dei mutui e prestiti obbligazionari		(-)	44.884,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)		(+)	0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili		(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti		(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I+L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO - Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		312.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		108.535,28	151.731,42	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		817.700,00	176.200,00	176.200,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.238.235,28	327.931,42	176.200,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			151.731,42	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO ENTRATE - ANNO 2017

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C-B/A	Accertamenti D	% Realizzo E-D/B	Riscossioni F	Residuo G-D/F
	Avanzo	0,00	312.000,00	0,00	0,00			
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	19.542,20	0,00				
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	108.535,28	0,00				
1	TITOLO I - Entrate tributarie	532.000,00	532.000,00	100,00	535.469,73	100,65	535.469,73	0,00
2	TITOLO II - Trasferimenti correnti	310.281,00	310.081,00	99,94	291.565,79	94,03	77.430,05	214.135,74
3	TITOLO III - Entrate extratributarie	523.420,00	554.540,00	105,95	607.264,34	109,51	224.554,53	382.709,81
4	TITOLO IV - Entrate in conto capitale	726.700,00	817.700,00	112,52	524.636,98	64,16	475.535,02	49.101,96
5	TITOLO V - Riduzione Attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	TITOLO VI - Accensione mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TITOLO VII - Anticipazioni di tesoreria	429.806,00	429.806,00	100,00	204.079,52	47,48	204.079,52	0,00
9	TITOLO IX - Servizi contro terzi	429.000,00	479.000,00	111,66	329.193,40	68,73	327.482,00	1.711,40
	Totale	2.951.207,00	3.563.204,48	120,74	2.492.209,76	70,00	1.844.550,85	647.658,91

RIEPILOGO SPESE - ANNO 2017

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C-B/A	Impieghi D	% Realizzo E-D/B	Pagamenti F	Residuo G-D/F
1	TITOLO I - Spese correnti	1.320.817,00	1.371.279,20	103,82	1.238.751,60	90,34	963.792,60	274.959,00
2	TITOLO II - Spese in conto capitale	726.700,00	1.238.235,28	170,39	716.765,96	57,89	427.597,10	289.188,86
3	TITOLO III - Incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	TITOLO IV - Rimborso dei prestiti	44.884,00	44.884,00	100,00	44.883,42	100,00	44.883,42	0,00
5	TITOLO V - Chiusura anticipazione ricevute da tesoreria	429.806,00	429.806,00	100,00	204.079,52	47,48	166.522,52	37.557,00
7	TITOLO VII - Spese per conto terzi	429.000,00	479.000,00	111,66	329.193,40	68,73	265.953,34	63.240,06
	Totale	2.951.207,00	3.563.204,48	120,74	2.533.693,90	71,11	1.868.748,98	664.944,92

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		306.931,47			
Utilizzo avanzo di amministrazione	312.000,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	19.542,20				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	108.535,28				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	535.469,73	536.835,96	Titolo 1 - Spese correnti	1.238.751,60	1.208.991,92
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	291.565,79	159.634,42	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	23.236,64	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	607.264,34	605.814,44			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	524.636,98	828.024,72	Titolo 2 - Spese in conto capitale		
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	716.785,96	791.726,23
Totale entrate finali	1.938.936,84	2.130.309,54	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	151.731,42	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Totale spese finali	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	204.079,52	204.079,52	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	44.883,42	44.883,42
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	329.193,40	334.275,22	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	204.079,52	202.275,52
Totale entrate dell'esercizio	2.492.209,76	2.668.664,28	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	329.193,40	362.069,79
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.932.287,24	2.975.595,75	Totale spese dell'esercizio	2.708.661,96	2.609.946,88
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.708.661,96	2.609.946,88
TOTALE A PAREGGIO	2.932.287,24	2.975.595,75	AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	223.625,28	365.648,87
			TOTALE A PAREGGIO	2.932.287,24	2.975.595,75

EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		306.931,47	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		19.542,20
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.434.299,86
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.238.751,60
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		23.236,64
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		44.883,42
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			146.970,40
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*) O=G+H+I-L+M			146.970,40

EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		312.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (iscritto in entrata)	(+)		108.535,28
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		524.636,98
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		716.785,96
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		151.731,42
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE $Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E$			76.654,88

EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Totale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
EQUILIBRIO FINALE $W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$			223.625,28

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)		146.970,40
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		146.970,40

SINTESI ANDAMENTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

L'andamento della gestione dei residui riguarda l'evolversi della situazione degli accertamenti o impegni assunti e non riscossi o pagati negli esercizi precedenti a quello considerato e prende in considerazione le riscossioni e i pagamenti, i residui da riportare, le rideterminazioni in più (per i residui attivi) o in meno (per i residui attivi e passivi) evidenziando anche il grado di precisione con cui, negli esercizi precedenti, erano stati effettuati gli accertamenti e gli impegni.

Analizzano la gestione dei residui attivi e passivi, è importante considerare l'andamento dei tassi di smaltimento dei residui, definiti come la capacità dell'Ente di riscuotere i crediti (residui attivi) e di utilizzare prontamente le somme impegnate (residui passivi).

TABELLA GESTIONE RESIDUI - ANNO 2017

Gestione dei residui	Importo parziale	Importo totale
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	0,00	
Minori residui attivi riaccertati (-)	-18.752,33	
Minori residui passivi riaccertati (+)	-34.115,48	
Saldo Gestione Residui		-52.867,81
Riepilogo		
Saldo gestione corrente	-4.100,71	
Saldo gestione capitale	-48.767,10	
Saldo gestione partite di giro	0,00	
Saldo totale		-52.867,81

ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI - Anno 2017

Residui	2012 E ANNI PRECEDENTI	2013	2014	2015	2016	2017	Totale
ATTIVI							
TITOLO I	0,00	0,00	0,00	0,00	77,92	0,00	77,92
di cui Tarsu/tari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui F.S.R o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	37.255,16	214.135,74	251.390,90
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui trasf.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.755,16	114.293,68	119.048,00
TITOLO III	0,00	0,00	4.653,30	11.529,99	17.696,48	382.709,81	416.589,58
di cui Tia	0,00	0,00	1.063,89	9.059,67	15.526,58	148.500,00	174.148,00
di cui Fitti Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
di cui sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tot. Parte corrente	0,00	0,00	4.653,30	11.529,99	55.029,56	596.845,55	668.058,40
TITOLO IV	0,00	0,00	7.600,00	0,00	164.382,50	49.101,96	221.084,46
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui TRASF.	0,00	0,00	0,00	0,00	164.382,50	49.101,96	213.483,00
REG. CAP							
Tot. Parte capitale	0,00	0,00	7.600,00	0,00	164.382,50	49.101,96	221.084,46
TITOLO IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.711,40	1.711,40
TOTALE	0,00	0,00	12.253,30	11.529,99	219.412,06	647.658,91	890.854,26
PASSIVI							
TITOLO I	0,00	0,00	0,00	3.849,65	30.032,40	274.959,00	308.841,05
TITOLO II	32.095,40	0,00	15.640,22	0,00	42.674,04	289.188,86	379.598,52
TITOLO V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.557,00	37.557,00
TITOLO VII	0,00	0,00	0,00	34.458,00	146,20	63.240,06	97.844,26
TOTALE	32.095,40	0,00	15.640,22	38.307,65	72.852,64	664.944,92	823.840,83

Andamento della gestione dei residui per il rendiconto 2017

Residui Attivi

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui riscossi (B)	Magg./Min. residui reimp. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da riaccertare (D+F)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E	1.444,15	1.366,23	0,00	77,92	5,40	0,00	77,92
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	122.660,24	82.204,37	-3.200,71	37.255,16	30,37	214.135,74	251.390,90
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	415.139,68	381.259,91	0,00	33.879,77	8,16	382.709,81	416.589,58
GEST. CORRENTE	539.244,07	464.830,51	-3.200,71	71.212,85	13,21	596.845,55	668.058,40
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	540.023,82	352.489,70	-15.551,62	171.982,50	31,85	49.101,96	221.084,46
TIT. 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEST. CAPITALE	540.023,82	352.489,70	-15.551,62	171.982,50	31,85	49.101,96	221.084,46
TIT. 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	6.793,22	6.793,22	0,00	0,00	0,00	1.711,40	1.711,40
TOTALE	1.086.061,11	824.113,43	-18.752,33	243.195,35	22,39	647.658,91	890.854,26

Residui Passivi

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui pagati (B)	Magg./Min. residui riacc. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da reimpegnare (D+F)
TIT. 1 - SPESE CORRENTI	279.981,37	245.199,32	-900,00	33.882,05	12,10	274.959,00	308.841,05
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	487.754,27	364.129,13	-33.215,48	90.409,66	18,54	289.188,86	379.598,52
TIT. 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO	35.753,00	35.753,00	0,00	0,00	0,00	37.557,00	37.557,00
TIT. 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	130.720,65	96.116,45	0,00	34.604,20	26,47	63.240,06	97.844,26
TOTALE	934.209,29	741.197,90	-34.115,48	158.895,91	17,01	664.944,92	823.840,83

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Risultato di Amministrazione

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				306.931,47
RISCOSSIONI	(+)	824.113,43	1.844.550,85	2.668.664,28
PAGAMENTI	(-)	741.197,90	1.868.748,98	2.609.946,88
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			365.648,87
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			365.648,87
RESIDUI ATTIVI	(+)	243.195,35	647.658,91	890.854,26
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	158.895,91	664.944,92	823.840,83
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			23.236,64
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			151.731,42
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017(A) (2)	(=)			257.694,24

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Accantonata

		GESTIONE	
			TOTALE
Parte accantonata			0,00
Fondo svalutazione crediti al 31/12/2017			9.700,00
Totale parte accantonata (B)			9.700,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Vincolata

		GESTIONE	
			TOTALE
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti			0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			0,00
Altri vincoli da specificare			0,00
Totale parte vincolata (C)			0,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Investimenti

	GESTIONE	
		TOTALE
Parte destinata agli investimenti	Totale parte destinata agli investimenti (D)	36.298,49

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Disponibile

	GESTIONE	
		TOTALE
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	211.695,75

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Secondo quanto previsto dal Principio Contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (Allegato 4/2 al D.LGS. 118/2011), in sede di rendiconto è verificata la congruità del Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) complessivamente accantonato nell'avanzo. L'importo complessivo del fondo considerato congruo è calcolato, in base al medesimo principio contabile, applicando all'ammontare dei residui attivi relativi alle entrate ritenute di dubbia e difficile esazione la % media degli accertamenti non riscossi negli ultimi cinque esercizi.

Per la determinazione del F.C.D.E. l'Ente ha utilizzato il METODO ORDINARIO: media semplice, secondo il prospetto allegato alla presente relazione.

Dopo tale verifica l'Amministrazione ritiene di vincolare al Fondo crediti di dubbia esigibilità la somma di € 9.700,00

CALCOLO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ACCANTONAMENTO RENDICONTO 2017

CAP. 755/1 E 755/3 PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - RILEVANTE AI FINI IVA
METODO DI CALCOLO A) - MEDIA SEMPLICE PERCENTUALE RISCOSSO

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	MEDIA SEMPLICE	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 11.041,86	€ 11.880,00	€ 7.919,00	€ 13.972,13	€ 13.409,62			€ 3.370,68	€ 634,41
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 11.041,86	€ 11.880,00	€ 4.352,87	€ 10.627,51	€ 10.038,94				
	100,00%	100,00%	54,97%	76,06%	74,86%	81,18%	18,82133%		

METODO DI CALCOLO B) - RAPPORTO SOMMATORIA PONDERATA

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALI	% MEDIA RIS.	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 11.041,86	€ 11.880,00	€ 7.919,00	€ 13.972,13	€ 13.409,61					
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 11.041,86	€ 11.880,00	€ 4.352,87	€ 10.627,51	€ 10.038,94					
COEFF. DI PONDERAZIONE	0,10	0,10	0,10	0,35	0,35	1,00				
RESIDUI PONDERATI	€ 1.104,19	€ 1.188,00	€ 791,90	€ 4.890,25	€ 4.693,36	€ 12.667,70				
INCASSI PONDERATI	1.104,19	1.188,00	435,29	3.719,63	3.513,63	€ 9.960,73	78,63	21,36904	€ 3.370,68	€ 720,28

METODO DI CALCOLO C) - MEDIA PONDERATA DEL RAPPORTO

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALI	MEDIA SEMP. RIS	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 11.041,86	€ 11.880,00	€ 7.919,00	€ 13.972,13	€ 13.409,62					
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 11.041,86	€ 11.880,00	€ 4.352,87	€ 10.627,51	€ 10.038,94					
COEFF. DI PONDERAZIONE	0,10	0,10	0,10	0,35	0,35	1,00				
INCASSATO/RESIDUO ATTIVO	0,10	0,10	0,05	0,27	0,26	€ 0,78	78,32	21,67919	€ 3.370,68	€ 730,74

10/10/2020

10/10/2020

10/10/2020

10/10/2020

10/10/2020

CALCOLO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ACCANTONAMENTO RENDICONTO 2017

CAP. 750/1 E 750/2 PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO - RILEVANTE AI FINI IVA
 METODO DI CALCOLO A) - MEDIA SEMPLICE PERCENTUALE RISCOSSO

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	MEDIA SEMPLICE	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 42.059,93	€ 39.331,00	€ 36.068,30	€ 43.289,00	€ 44.585,19			€ 561,19	€ 2,87
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 42.059,93	€ 39.331,00	€ 36.068,30	€ 42.727,81	€ 44.024,00				
	100,00%	100,00%	100,00%	98,70%	98,74%	99,49%	0,51101%		

METODO DI CALCOLO B) - RAPPORTO SOMMATORIA PONDERATA

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALI	% MEDIA RIS.	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 42.059,93	€ 39.331,00	€ 36.068,30	€ 43.289,00	€ 44.585,19					
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 42.059,93	€ 39.331,00	€ 36.068,30	€ 42.727,81	€ 44.024,00					
COEFF. DI PONDERAZIONE	0,10	0,10	0,10	0,35	0,35	1,00				
RESIDUI PONDERATI	€ 4.205,99	€ 3.933,10	€ 3.606,83	€ 15.151,15	€ 15.604,82	€ 42.501,89				
INCASSI PONDERATI	4.205,99	3.933,10	3.606,83	14.954,73	15.408,40	€ 42.109,06	99,08	0,92427	€ 561,19	€ 5,19

METODO DI CALCOLO C) - MEDIA PONDERATA DEL RAPPORTO

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALI	MEDIA SEMP. RIS.	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 42.059,93	€ 39.331,00	€ 36.068,30	€ 43.289,00	€ 44.585,19					
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 42.059,93	€ 39.331,00	€ 36.068,30	€ 42.727,81	€ 44.024,00					
COEFF. DI PONDERAZIONE	0,10	0,10	0,10	0,35	0,35	1,00				
INCASSATO/RESIDUO ATTIVO	0,10	0,10	0,10	0,35	0,35	€ 0,99	99,11	0,89428	€ 561,19	€ 5,02

CALCOLO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' RENDICONTO 2017

CAP. 765/1 PROVENTI DEL SERVIZIO RIFIUTI - RILEVANTE AI FINI IVA
METODO DI CALCOLO A) - MEDIA SEMPLICE PERCENTUALE RISCOSSO

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	MEDIA SEMPLICE	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 276.668,17	€ 282.571,36	€ 290.063,26	€ 304.942,16	€ 306.226,56			€ 25.650,14	€ 9.034,32
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 189.096,81	€ 189.040,30	€ 167.664,85	€ 182.629,77	€ 217.275,71				
	68,35%	66,90%	57,80%	59,89%	70,95%	64,78%	35,22134%		

METODO DI CALCOLO B) - RAPPORTO SOMMATORIA PONDERATA

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALI	% MEDIA RIS.	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 276.668,17	€ 282.571,36	€ 290.063,26	€ 304.942,16	€ 306.226,56					
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 189.096,81	€ 189.040,30	€ 167.664,85	€ 182.629,77	€ 217.275,71					
COEFF. DI PONDERAZIONE	0,10	0,10	0,10	0,35	0,35	1,00				
RESIDUI PONDERATI	€ 27.666,82	€ 28.257,14	€ 29.006,33	€ 106.729,76	€ 107.179,30	€ 298.839,33				
INCASSI PONDERATI	18.909,68	18.904,03	16.766,49	63.920,42	76.046,50	€ 194.547,11	65,10	34,89909	€ 25.650,14	€ 8.951,67

METODO DI CALCOLO C) - MEDIA PONDERATA DEL RAPPORTO

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALI	MEDIA SEMP. RIS	FONDO (100-media)	RESIDUI RIACCERTATI 31.12.2017	ACCANTONAMENTO
RESIDUI ATTIVI RIPORTATI ALL'1.1	€ 276.668,17	€ 282.571,36	€ 290.063,26	€ 304.942,16	€ 306.226,56					
RISCOSSIONI C/RESIDUI	€ 189.096,81	€ 189.040,30	€ 167.664,85	€ 182.629,77	€ 217.275,71					
COEFF. DI PONDERAZIONE	0,10	0,10	0,10	0,35	0,35	1,00				
INCASSATO/RESIDUO ATTIVO	0,07	0,07	0,06	0,21	0,25	€ 0,65	65,10	34,90002	€ 25.650,14	€ 8.951,91

Nel corso del 2017 l'Ente ha provveduto ad applicare al Bilancio, a seguito di utilizzo degli spazi finanziari la somma di Euro 312.000,00

Elenco Atti Variazione per applicazione avanzo - Anno 2017

ATTO	DATA ATTO	CAP.	ART.	DESCRIZIONE	IMPORTO	OGGETTO
Delibera consiglio comunale n.18	10/08/2017	1	14	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	312.000,00	Esame di approvazione delle variazioni al Bilancio di Previsione 2017-2019
TOTALE					312.000,00	

Applicazione dell'avanzo nel 2017	Avanzo vincolato	Avanzo per spese in c/capitale	Fondo svalutazione crediti *	Avanzo non vincolato	Totale
Spesa corrente	0,00			0,00	0,00
Spesa corrente a carattere non ripetitivo				0,00	0,00
Debiti fuori bilancio				0,00	0,00
Estinzione anticipata di prestiti				0,00	0,00
Spesa in c/capitale		0,00		312.000,00	312.000,00
altro			0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato	0,00	0,00	0,00	312.000,00	312.000,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Fondo Cassa

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				306.931,47
RISCOSSIONI	(+)	824.113,43	1.844.550,85	2.668.664,28
PAGAMENTI	(-)	741.197,90	1.868.748,98	2.609.946,88
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			365.648,87
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			365.648,87

Equilibri di cassa - Anno 2017

FLUSSI DI CASSA			
RISCOSSIONI E PAGAMENTI			
	COMPETENZE	RESIDUI	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE	0,00	0,00	306.931,47
Entrate titolo I	535.469,73	1.366,23	536.835,96
Entrate titolo II	77.430,05	82.204,37	159.634,42
Entrate titolo III	224.554,53	381.259,91	605.814,44
Totale titoli I, II, III (A)	837.454,31	464.830,51	1.302.284,82
Spese titolo I (B)	963.792,60	245.199,32	1.208.991,92
Rimborso prestiti (C) IV	44.883,42	0,00	44.883,42
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	-171.221,71	219.631,19	48.409,48
Entrate titolo IV	475.535,02	352.489,70	828.024,72
Entrate titolo V	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo VI	0,00	0,00	0,00
Totale titoli IV, V, VI (E)	475.535,02	352.489,70	828.024,72
Spese titolo II (F)	427.597,10	364.129,13	791.726,23
Differenza di parte capitale (G=E-F)	47.937,92	-11.639,43	36.298,49
Entrata titolo VII	204.079,52	0,00	204.079,52
Spesa titolo V	166.522,52	35.753,00	202.275,52
Entrate titolo IX	327.482,00	6.793,22	334.275,22
Spese titolo VII	265.953,34	96.116,45	362.069,79
Fondo di cassa finale	0,00	0,00	365.648,87

ANALISI ENTRATE E SPESE

L'analisi delle entrate e delle spese di seguito effettuata considera i risultati della gestione finanziaria 2017, in termini di impegni e accertamenti, raffrontandoli con i dati del rendiconto 2016 e con i dati delle previsioni iniziali del bilancio 2017, allo scopo di rilevare gli scostamenti registrati in valore assoluto.

ANALISI ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti sono rappresentate nei primi tre titoli di entrata.

Di seguito verranno analizzate per titoli.

Analisi entrate correnti - Titolo 1 Entrate Tributarie - Anno 2017

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
1	101	6	Imposta municipale propria	495.000,00	495.000,00	100,00	504.213,82	101,86	504.213,82	0,00
1	101	8	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	30.400,00	30.400,00	100,00	22.146,74	72,85	22.146,74	0,00
1	101	16	Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	51	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	2.596,17	0,00	2.596,17	0,00
1	101	53	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	6.300,00	6.300,00	100,00	6.293,00	99,89	6.293,00	0,00
1	101	76	Tassa sui servizi comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	99	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	300,00	300,00	100,00	220,00	73,33	220,00	0,00
			TOTALE	532.000,00	532.000,00	1,00	535.469,73	1,01	535.469,73	0,00

Analisi entrate correnti - Titolo 2 Entrate da Trasferimenti - Anno 2017

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
2	101	1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	101	2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	310.281,00	310.081,00	99,94	291.565,79	94,03	77.430,05	214.135,74
TOTALE				310.281,00	310.081,00	1,00	291.565,79	0,94	77.430,05	214.135,74

Analisi entrate correnti - Titolo 3 Entrate Extratributarie - Anno 2017

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
3	100	1	Vendita di beni	245.410,00	245.410,00	100,00	300.647,97	122,51	128.722,29	171.925,68
3	100	2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	171.060,00	171.060,00	100,00	167.975,14	98,20	19.475,14	148.500,00
3	100	3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	39.250,00	39.250,00	100,00	43.076,70	109,75	41.876,70	1.200,00
3	200	2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	6.500,00	8.050,00	123,85	9.894,34	122,91	9.894,34	0,00
3	300	2	Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine	200,00	200,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	300	3	Altri interessi attivi	500,00	1.200,00	240,00	1.232,10	102,68	1.232,10	0,00
3	400	2	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	500	2	Rimborsi in entrata	25.500,00	25.370,00	103,41	19.788,45	75,04	19.788,45	0,00
3	500	99	Altre entrate correnti n.a.c.	35.000,00	63.000,00	180,00	64.649,64	102,62	3.565,51	61.084,13
TOTALE				523.420,00	554.540,00	1,06	607.264,34	1,10	224.554,53	382.709,81

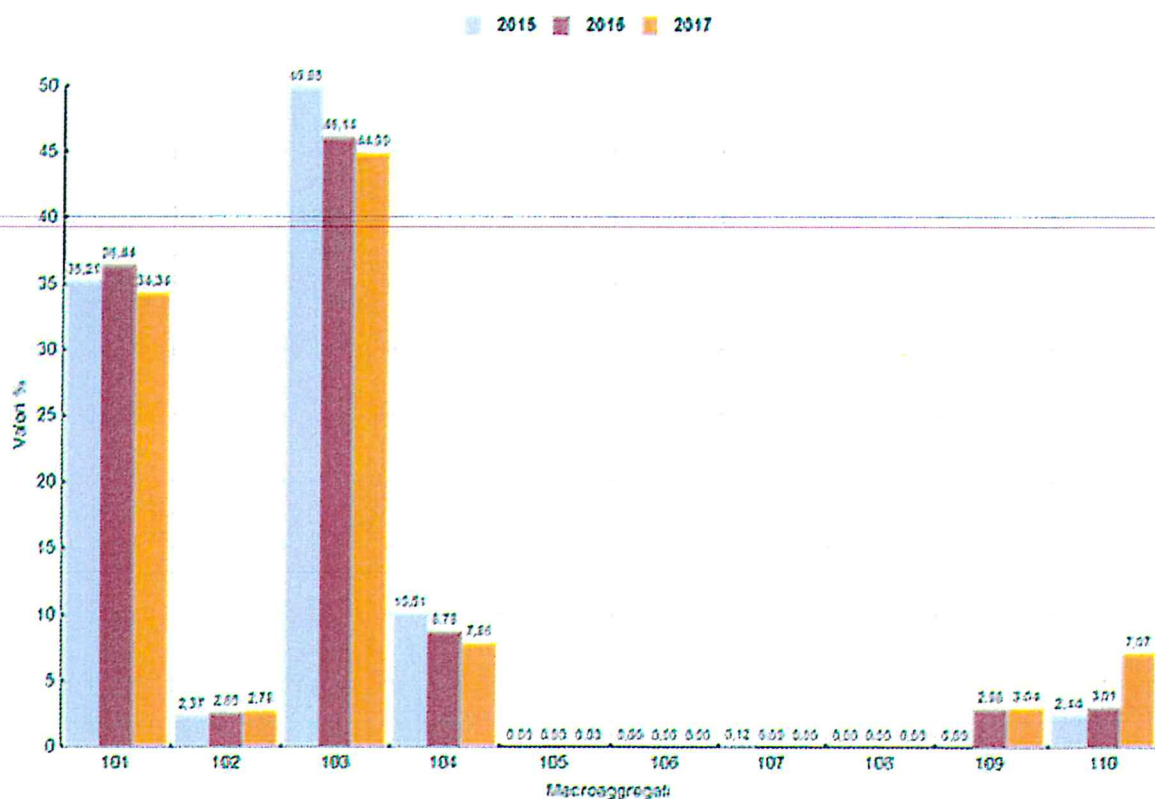
ANALISI SPESE CORRENTI

Le spese correnti, destinate all'erogazione dei servizi ed al funzionamento ordinario della struttura comunale. Esse di seguito verranno analizzate per missione e macroaggregato.

RIEPILOGO SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO CON TREND STORICO - ANNO 2017

Descrizione	2015	2016	2017
101 redditi da lavoro dipendente	425.901,52	423.757,94	425.432,67
102 imposte e tasse a carico ente	28.727,28	30.867,72	34.457,27
103 acquisto di beni e servizi	603.095,15	536.627,63	556.218,74
104 trasferimenti correnti	121.068,31	102.071,72	97.411,81
105 trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
106 fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
107 interessi passivi	1.395,04	0,00	0,00
108 altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
109 rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	34.675,12	37.655,48
110 altre spese correnti	29.512,74	34.959,00	87.575,63
TOTALE	1.209.700,04	1.162.959,13	1.238.751,60

Spese per Titolo e Macro Aggr. Anni 2015 - 2017



Andamento Spese Correnti per Macroaggregato - Anno 2017

MACROAGGREGATO		Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	di cui Impegni FPV	Economie	di cui Economie da FPV
1	Redditi da lavoro dipendente	428.654,00	448.145,40	425.432,67	9.072,76	22.712,73	-6.066,24
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	35.050,00	37.700,00	34.457,27	0,00	3.242,73	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	631.939,00	614.096,82	556.218,74	2.500,00	57.878,08	0,00
4	Trasferimenti correnti	111.895,00	114.451,32	97.411,81	0,00	17.039,51	0,00
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	36.000,00	38.971,80	37.655,48	0,00	1.316,32	0,00
10	Altre spese correnti	77.279,00	117.913,86	87.575,63	0,00	30.338,23	0,00
TOTALE		1.320.817,00	1.371.279,20	1.238.751,60	11.572,76	132.527,60	-6.066,24

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+E		
MISSIONE 1	Servizi Istituzionali e generali e di gestione	RS	111.063,18		PR	96.613,31	R	0,00				EP	14.449,	
		CP	668.903,43		PC	530.752,61	I	610.477,36			ECP	38.368,73	79.724,	
		CS	779.966,61		TP	627.365,92	FP V	20.057,34					TR	94.174,
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	6.651,70		PR	6.651,70	R	0,00				EP	0,	
		CP	48.692,00		PC	34.230,39	I	38.386,67			ECP	9.801,87	4.156,	
		CS	55.343,70		TP	40.882,09	FP V	503,46					TR	4.156,
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	16.344,36		PR	4.344,36	R	0,00				EP	12.000,	
		CP	116.151,00		PC	87.821,42	I	107.401,44			ECP	7.731,90	19.580,	
		CS	132.495,36		TP	92.165,78	FP V	1.017,66					TR	31.580,
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	20.860,24		PR	19.560,24	R	-900,00				EP	400,	
		CP	27.500,00		PC	630,00	I	17.606,82			ECP	9.893,18	16.976,	
		CS	48.360,24		TP	20.190,24	FP V	0,00					TR	17.376,
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	4.972,54		PR	4.972,54	R	0,00				EP	0,	
		CP	13.000,00		PC	6.510,66	I	9.710,66			ECP	3.289,34	3.200,	
		CS	17.972,54		TP	11.483,20	FP V	0,00					TR	3.200,
MISSIONE 7	Turismo	RS	3.705,75		PR	3.705,75	R	0,00				EP	0,	
		CP	11.227,00		PC	2.919,43	I	6.658,13			ECP	4.568,87	3.738,	
		CS	14.932,75		TP	6.625,18	FP V	0,00					TR	3.738,
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	2.188,57		PR	2.188,57	R	0,00				EP	0,	
		CP	2.351,58		PC	0,00	I	2.351,58			ECP	0,00	2.351,	
		CS	4.540,15		TP	2.188,57	FP V	0,00					TR	2.351,

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP		EP	EC
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	76.213,93	218.100,00	75.288,93	95.190,86	0,00	211.478,68	6.621,32		925,00	116.287,82
		CS		TP		FP	V	0,00		TR	117.212,82
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	20.078,35	231.789,28	20.078,35	194.662,87	0,00	212.485,72	17.645,38		0,00	17.822,85
		CS		TP		FP	V	1.658,18		TR	17.822,85
MISSIONE 11	Soccorso civile	800,00	5.800,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	800,00		800,00	0,00
		CS		TP		FP	V	0,00		TR	800,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	17.102,75	20.006,32	11.795,57	5.998,23	0,00	17.118,41	2.887,91		5.307,18	11.120,18
		CS		TP		FP	V	0,00		TR	16.427,36
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
		CS		TP		FP	V	0,00		TR	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	1.400,00	0,00	76,13	0,00	76,13	1.323,87		0,00	0,00
		CS		TP		FP	V	0,00		TR	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	6.358,59	0,00	0,00	0,00	0,00	6.358,59		0,00	0,00
		CS		TP		FP	V	0,00		TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
		RS		PR		R				EP	
TOTALE MISSIONI			279.981,37		245.199,32		-900,00				33.882,05
		CP	1.371.279,20	PC	983.792,60	I	1.238.751,60	ECP	109.290,96	EC	274.959,00
		CS	1.647.160,57	TP	1.208.991,92	FP	23.236,64			TR	308.841,05

ANALISI SPESE PER ACQUISTI

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER MISSIONI - ANNI 2016 - 2017

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	170.075,59	194.176,58	24.100,99	14,17
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.398,89	5.491,20	4.092,31	292,54
4	Istruzione e diritto allo studio	30.200,32	31.172,57	972,25	3,22
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.285,23	3.910,66	625,43	19,04
7	Turismo	11.870,88	6.658,13	-5.212,75	-43,91
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.188,57	2.351,58	163,01	7,45
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	202.148,85	210.631,79	8.482,94	4,20
10	Trasporti e diritto alla mobilità	114.113,87	101.250,10	-12.863,77	-11,27
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	500,00	500,00	100,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.345,43	76,13	-1.269,30	-94,34
	Totale	536.627,63	556.218,74	19.591,11	3,65

ANALISI SPESE PER CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

TRASFERIMENTI CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2016 - 2017

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	29.611,19	35.659,46	6.048,27	20,43
4	Istruzione e diritto allo studio	27.566,04	16.727,12	-10.838,92	-39,32
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	11.288,65	17.606,82	6.318,17	55,97
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.100,00	5.800,00	-2.300,00	-28,40
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	5.800,00	5.000,00	-800,00	-13,79
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	19.705,84	16.618,41	-3.087,43	-15,67
	Totale	102.071,72	97.411,81	-4.659,91	-4,57

ANALISI SPESE PER INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

INTERESSI PASSIVI PER MISSIONI - ANNI 2016 - 2017

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

ANALISI SPESE PER RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE PER MISSIONI - ANNI 2016 - 2017

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	34.675,12	34.940,05	264,93	0,76
0	Istruzione e diritto allo studio	0,00	2.715,43	0,00	0,00
	Totale	34.675,12	37.655,48	264,93	0,76

ANALISI ALTRE SPESE CORRENTI

ALTRE SPESE CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2016 - 2017

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	33.015,00	85.045,63	52.030,63	157,60
3	Ordine pubblico e sicurezza	444,00	424,00	-20,00	-4,50
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1.500,00	2.106,00	606,00	40,40
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	34.959,00	87.575,63	52.616,63	150,51

Analisi spese per rimborso di prestiti

Nel bilancio 2017 non risultano sostenuti oneri per il rimborso dei prestiti.

ANALISI SPESE E ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate e le spese in conto capitale sono analizzate per titoli con un dettaglio particolare per le entrate da permessi a costruire e per gli investimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate relative agli interventi in conto capitale sono riportate nelle tabelle seguenti, che mostrano anche l'incidenza percentuale rispetto al totale degli investimenti.

Il primo prospetto evidenzia l'entrata del titolo 4 che contiene le alienazioni i proventi per permessi da costruire e contributi di investimento da enti pubblici e/o privati.

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 4 - Anno 2017

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
4	200	1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	631.500,00	640.425,00	101,41	334.371,49	52,21	285.269,53	49.101,96
4	200	3	Contributi agli investimenti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	300	11	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	400	1	Alienazione di beni materiali	2.700,00	2.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	500	1	Permessi da costruire	92.500,00	174.575,00	188,73	190.265,49	108,99	190.265,49	0,00
4	500	4	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE	726.700,00	817.700,00	1,13	524.636,98	1,56	475.535,02	49.101,96

Permessi di costruzione

Le entrate relative ai permessi da costruire qui sotto analizzati sono stati destinati agli interventi previsti dalla normativa corrente.

ANALISI PERMESSI A COSTRUIRE - ANNO 2017

Voce	2015	%	2016	%	2017	%
Quota per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota per spese capitali	65.442,19	100,00	244.600,40	100,00	190.265,49	100,00
TOTALE	65.442,19	0,00	244.600,40	0,00	190.265,49	0,00

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 5 Riduzione Attività Finanziaria - Anno 2017

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
5	100	1	Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	200	1	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 6 Accensione Mutui - Anno 2017

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
6	200	2	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	300	1	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA +A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC+A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR-EP+EC)	
		CP		RR		R		CP		EP	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	CP	19.542,20								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	CP	108.535,28								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (2)	CP	312.000,00								
ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	RS	540.023,82	RR	352.489,70	R	-15.551,62				171.982,50
		CP	640.425,00	RC	285.269,53	A	334.371,49	CP	-306.053,51	EC	49.101,96
		CS	1.180.448,82	TR	637.759,23	CS	-542.689,59			TR	221.084,46
	Cap. 1905.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTI SUL FONDO DI RISERVA PER GLI INVESTIMENTI COMUNALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	153.000,00	RC	103.898,04	A	153.000,00	CP	0,00	EC	49.101,96
		CS	153.000,00	TR	103.898,04	CS	-49.101,96			TR	49.101,96
	Cap. 1910.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTI SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI (EX INVESTIMENTI MINORI)	RS	46.931,00	RR	0,00	R	0,00			EP	46.931,00
		CP	78.700,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-78.700,00	EC	0,00
		CS	125.631,00	TR	0,00	CS	-125.631,00			TR	46.931,00
	Cap. 1915.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTI SUL FONDO UNICO TERRITORIALE (FUT)	RS	49.546,80	RR	33.995,18	R	-15.551,62			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	49.546,80	TR	33.995,18	CS	-15.551,62			TR	0,00
	Cap. 1915.10 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTI SUL FONDO STRATEGICO TERRITORIALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	180.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-180.000,00	EC	0,00
		CS	180.000,00	TR	0,00	CS	-180.000,00			TR	0,00
	Cap. 1959.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO IN C/CAP. DAL COMUN GENERAL DE FASCIA PER ISOLE ECOLOGICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	45.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-45.000,00	EC	0,00
		CS	45.000,00	TR	0,00	CS	-45.000,00			TR	0,00
	Cap. 1960.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO PROVINCIA IN C/CAPITALE PER INTERVENTI SU CRM	RS	103.201,50	RR	0,00	R	0,00			EP	103.201,50
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	103.201,50	TR	0,00	CS	-103.201,50			TR	103.201,50
	Cap. 1964.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO PROVINCIA C/CAP. PER FINANZIAMENTO LAVORI AMPLIAM. EDIFICIO PLURIUSO	RS	318.494,52	RR	318.494,52	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	318.494,52	TR	318.494,52	CS	0,00			TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)			RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)			RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA *A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)			ACCERTAMENTI (A)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA *A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE RISCOSSIONI (RR+RR+RC)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA *A-CP			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
		RS	CP	CS	RR	RC	TR	R	A	CS	R	A	CS	EP	EC	TR
	Cap. 1967.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA PAT PER LAVORI DI SOMMA URGENZA RUF DE TOALAC	7.600,00	0,00	7.600,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	
	Cap. 1967.3 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA PAT PER LAVORI DI SOMMA URGENZA LOCALITA' PALUA	14.250,00	0,00	14.250,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00	
	Cap. 2505.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 CONTRIBUTO DA CONSORZIO BIMPIAVE	0,00	0,00	0,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00	
	Cap. 2506.4 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTO DA CONSORZIO BIM/ADIGE A FONDO PERDUTO	139.300,00	0,00	139.300,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.700,00	0,00	2.700,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Cap. 1705.1 Cod. 4.0401.00 Pdc E.4.04.01.08.999 ALIENAZIONE DI AREE	2.700,00	0,00	2.700,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Cap. 2700.0 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI DELLE CONCESSIONI EDILIZIE	174.575,00	0,00	174.575,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	540.023,82	0,00	540.023,82	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLI	817.700,00	0,00	817.700,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1.357.723,82	0,00	1.357.723,82	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		540.023,82	0,00	540.023,82	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		817.700,00	0,00	817.700,00	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1.357.723,82	0,00	1.357.723,82	RR	0,00	0,00	0,00	R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2017

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)			RISCOSSIONI IN CRESIDUI (RR)			RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)			ACCERTAMENTI (A)						RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS						TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR-EP+EC)		
		RS	CP	CS	RR	RC	TR	R	A	CS	CP			EP	EC	TR
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		540.023,82	1.257.777,48	1.357.723,82	352.489,70	475.535,02	828.024,72	-15.551,62	524.636,98	-529.699,10				171.982,50	49.101,96	221.084,46

ANALISI SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale riportate nelle tabelle che seguono e distinte per tipologie di finanziamento rappresentano lo sforzo dell'Amministrazione nell'ambito degli investimenti che sono stati impegnati nell'anno nonché quelli riportati con il fondo pluriennale vincolato.

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+E)		
		RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	EP	ECP	TR
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	34.799,83	166.000,00	200.799,83	10.810,29	120.882,32	131.692,61	-1.228,22	144.819,85	6.909,49	22.761,	14.270,66	23.937,
													46.698,
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	209.521,60	209.521,60	0,00	104.123,04	104.123,04	0,00	209.243,28	0,00	0,	278,32	105.120,
													105.120,
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,	0,00	0,
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	13.881,60	112.200,00	126.081,60	5.000,00	12.200,00	17.200,00	0,00	12.200,00	0,00	8.881,	100.000,00	0,
													8.881,
MISSIONE 7	Turismo	32.258,00	81.803,68	114.061,68	32.258,00	22.305,12	54.563,12	0,00	51.495,68	0,00	0,	30.308,00	29.190,
													29.190,
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	801,47	801,47	0,00	801,47	0,00	0,	698,53	0,
													0,
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	272.361,80	101.500,00	373.861,80	220.429,09	19.000,34	239.429,43	-15.193,25	34.132,21	0,00	36.739,	67.367,79	15.131,
													51.871,

MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	117.984,45	PR	93.374,61	R	-3.851,36	EP	20.758,
		CP	470.710,00	PC	148.284,81	I	264.093,47	EC	115.808,
		CS	588.694,45	TP	241.659,42	FP	129.822,41	TR	136.567,
MISSIONE 11	Soccorso civile	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,
		CS	0,00	TP	0,00	FP	0,00	TR	0,
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	2.257,14	PR	2.257,14	R	0,00	EP	0,
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,
		CS	17.257,14	TP	2.257,14	FP	14.999,52	TR	0,
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	RS	14.211,45	PR	0,00	R	-12.942,65	EP	1.268,
		CP	80.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,
		CS	94.211,45	TP	0,00	FP	0,00	TR	1.268,
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,
		CS	0,00	TP	0,00	FP	0,00	TR	0,
	TOTALE MISSIONI	RS	487.754,27	PR	364.129,13	R	-33.215,48	EP	90.409,
		CP	1.238.235,28	PC	427.597,10	I	716.785,96	EC	289.188,
		CS	1.725.989,55	TP	791.726,23	FP	151.731,42	TR	379.598,

Il prospetto che segue analizza i dati per capitolo di spese

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE 2017 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RACCERTAMENTO RESIDUI (R)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP-ECP+FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP+RS+PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)						RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC+I+PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
		RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	ECP			EP	EC	TR
Cap. 21130.502 Cod. 01.02.2 Pdc U.2.02.01.09.002 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL MUNICIPIO E DEGLI ALTRI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE		2.286,28	46.000,00	48.286,28	2.286,28	26.417,90	28.704,18	0,00	41.702,82	0,00	0,00	4.297,18	0,00	0,00	15.284,92	15.284,92
Cap. 21132.504 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.04.002 REALIZZAZIONE CUCINA PRESSO GRAN CIASA		0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	50.530,97	50.530,97	0,00	53.859,66	0,00	0,00	6.140,34	0,00	0,00	3.328,69	3.328,69
Cap. 21280.551 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.07.001 COMPLETAMENTO RETE INFORMATICA, ACQUISTO DI ATTREZZATURE DIVERSE X UFFICI COMUNALI + SITO		3.142,23	5.000,00	8.142,23	3.142,23	2.210,64	2.716,94	0,00	2.210,64	0,00	0,00	2.789,36	0,00	0,00	2.635,93	2.635,93
Cap. 21880.553 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.03.999 ARREDO URBANO		4.850,17	48.090,51	59.850,17	4.850,17	41.722,81	46.513,67	-59,31	47.046,73	0,00	0,00	-5.865,71	0,00	0,00	5.323,92	5.323,92
Cap. 24250.502 Cod. 04.02.2 Pdc U.2.02.01.09.003 INTERVENTO DI MANUTENZ. STRAORD. SU EDIFICIO SCOLASTICO		0,00	209.521,60	209.521,60	0,00	104.123,04	104.123,04	0,00	209.243,28	0,00	0,00	278,32	0,00	0,00	105.120,24	105.120,24
Cap. 25384.502 Cod. 06.01.2 Pdc U.2.02.01.09.016 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'AREA SPORTIVA		8.881,60	100.000,00	108.881,60	8.881,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	8.881,60	8.881,60
Cap. 27190.1 Cod. 07.01.2 Pdc U.2.02.01.09.013 STUDIO E REALIZZAZIONE PUNTO PANORAMICO CON SENTIERO TEMATICO		0,00	36.803,68	36.803,68	0,00	19.871,12	19.871,12	0,00	26.803,68	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	6.932,56	6.932,56
Cap. 29522.503 Cod. 09.03.2 Pdc U.2.02.01.09.999 LAVORI DI COMPLETAMENTO DELLE ISOLE ECOLOGICHE E APPONTAMENTO PIAZZOLE DI CONFERIMENTO RS		2.049,60	45.000,00	47.049,60	2.049,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 29457.502 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE		0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	1.827,56	1.827,56	0,00	1.827,56	0,00	0,00	8.172,44	0,00	0,00	0,00	0,00

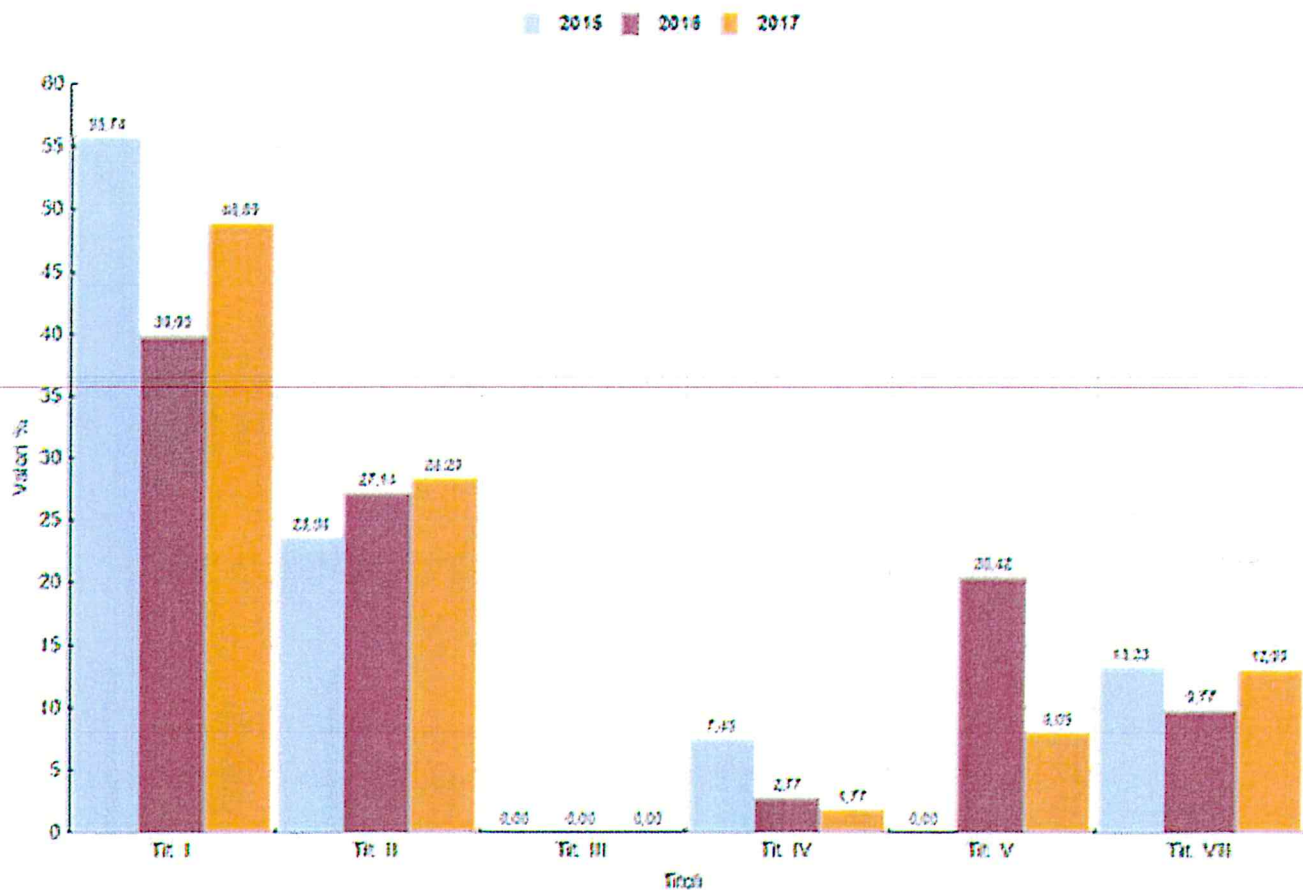
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE 2017 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
		RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	EP	EC	TR			
	Cap. 28460.502 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA RETE FOGNARIA	26.021,58	40.000,00	66.021,58	25.863,69	16.644,23	42.507,92	-157,89	25.804,65	0,00	14.195,35	9.160,42	9.160,42	0,00		
	Cap. 28123.561 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 LAVORI SISTEMAZIONE PIAZZA CIOCH	7.377,29	20.000,00	27.377,29	0,00	1.989,69	1.989,69	0,00	20.000,00	ECP	0,00	7.377,29	18.010,31	0,00		
	Cap. 28132.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - PIAZZE - PONTI	55.842,12	140.870,76	220.552,12	48.095,45	71.969,10	120.064,55	-3.746,41	138.466,20	ECP	-21.434,68	66.497,10	25.397,60	4.000,26		
	Cap. 28133.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 SPESE PER ALLARGAMENTO PONTE MOLIN	0,00	5.016,83	106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.983,17	ECP	-95.966,34	70.497,36	0,00	0,00		
	Cap. 28135.501 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.02.01.999 ACQUISTO P.F. 1265/1 C.C. SORAGA I	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ECP	60.000,00	0,00	0,00	0,00		
	Cap. 28181.552 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 ACQUISTO DI MACCHINE OPERATRICI PER SERVIZIO DI VIABILITA' E CIRCOLAZIONE STRADALE	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	ECP	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Cap. 28240.503 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 SISTEMAZIONE E COMPLETAMENTO IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	1.952,00	60.000,00	66.952,00	1.952,00	19.326,02	21.278,02	0,00	50.627,27	ECP	4.372,73	31.301,25	31.301,25	0,00		
	Cap. 24250.505 Cod. 12.01.2 Pdc U.2.02.01.09.017 PROGETTAZIONE NUOVO ASILO NIDO PRESSO EDIFICIO SCOLASTICO	0,00	0,48	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.999,52	ECP	-14.999,04	0,00	0,00	0,00		
	Cap. 31750.502 Cod. 16.01.2 Pdc U.2.02.01.09.005 LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO MALGA BOER	14.211,45	80.000,00	94.211,45	0,00	0,00	0,00	-12.942,65	0,00	ECP	80.000,00	1.268,80	0,00	1.268,80		

Dal prospetto che segue si evidenzia l'evoluzione degli impegni nell'ultimo triennio
RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2017

Descrizione	2015	%	2016	%	2017	%
Titolo I - Spese correnti	1.212.430,04	55,74	1.162.959,13	39,90	1.238.751,60	48,89
Titolo II - Spese in c/capitale	513.027,33	23,58	791.013,39	27,14	716.785,96	28,29
Titolo III - Spese incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	161.997,61	7,45	80.636,42	2,77	44.883,42	1,77
Titolo V - Chiusura di anticipazioni tesoriere	0,00	0,00	595.153,54	20,42	204.079,52	8,05
Titolo VII - Spese per servizi per c/terzi	287.824,09	13,23	284.623,08	9,77	329.193,40	12,99
TOTALE	2.175.279,07		2.914.385,56		2.533.693,90	100,00
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese	2.175.279,07	100,00	2.914.385,56	100,00	2.533.693,90	100,00

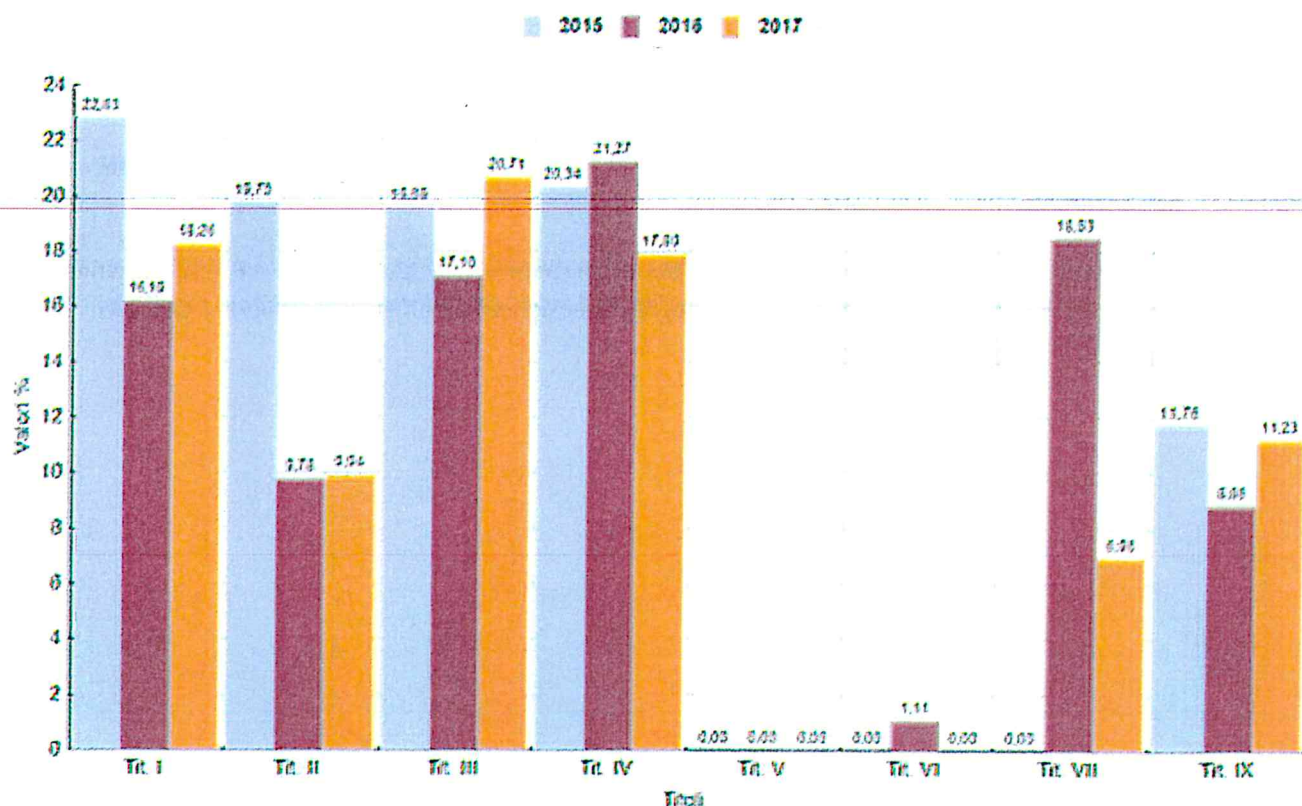
Spese per Titolo Anni 2015 - 2017



RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2017

Descrizione	2015	%	2016	%	2017	%
Titolo I - Entrate tributarie	558.602,25	22,83	520.024,94	16,19	535.469,73	18,26
Titolo II - Trasferimenti correnti	483.305,01	19,75	314.093,39	9,78	291.565,79	9,94
Titolo III - Entrate extratributarie	479.318,49	19,59	549.427,58	17,10	607.264,34	20,71
ENTRATE CORRENTI	1.521.225,75	51,88	1.383.545,91	47,18	1.434.299,86	48,91
Titolo IV - Entrate in conto capitale	497.742,57	20,34	683.172,80	21,27	524.636,98	17,89
Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI - Accensione mutui	0,00	0,00	35.753,00	1,11	0,00	0,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	497.742,57	20,34	718.925,80	22,38	524.636,98	17,89
Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	595.153,54	18,53	204.079,52	6,96
Titolo IX - Servizi contro terzi	287.824,09	11,76	284.623,08	8,86	329.193,40	11,23
TOTALE ACCERTAMENTI	2.306.792,41	94,26	2.982.248,33	92,84	2.492.209,76	84,99
Avanzo di amministrazione	140.500,00	5,74	0,00	0,00	312.000,00	10,64
FPV di entrata	0,00	0,00	229.933,30	7,16	128.077,48	4,37
Totale entrate	2.447.292,41		3.212.181,63		2.932.287,24	

Entrate per Titolo Anni 2015 - 2017



ANALISI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il Fondo pluriennale vincolato nasce dall'applicazione del principio della competenza finanziaria di cui all'[allegato 4/2](#) al [D.Lgs.118/2011](#) per rendere evidente al Consiglio Comunale la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Prospetto utilizzo fondo pluriennale vincolato

Come emerge dalla lettura del quadro generale riassuntivo, tra le entrate troviamo iscritto:

Fondo pluriennale vincolato di parte corrente : € 19.542,20

Fondo pluriennale vincolato in c/capitale: € 108.535,28

Tale voci rappresentano entrate verificatesi negli anni precedenti, che hanno finanziato spese esigibili nel 2017, o la cui esigibilità è stata rimandata agli esercizi futuri.

Tra le spese troviamo:

Fondo pluriennale vincolato di parte corrente : € 23.236,64

Fondo pluriennale vincolato in c/capitale: € 151.731,42

Tale voci rappresentano spese già finanziate nel corso del 2017 o esercizi precedenti, la cui esigibilità è stata rimandata agli esercizi futuri.

Le due tabelle sottostanti mettono in evidenza, tra l'altro, la composizione al 31.12.2017 del Fondo Pluriennale vincolato, distinto per missioni e le economie di spese verificatesi nel corso dell'esercizio 2017 sui capitoli di spesa, finanziati dal fondo pluriennale vincolato.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
		(a)	(b)	(c)=(b)-(d)-(e)-(f)	(d)	(e)	(f)		
MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinnviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	
01	MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione								
02	Segreteria generale	1.901,00	1.199,68	701,32	0,00	0,00	1.055,33	0,00	1.055,33
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.407,00	1.539,74	887,26	0,00	0,00	1.163,97	0,00	1.163,97
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.422,00	433,12	988,88	0,00	0,00	806,00	0,00	806,00
06	Ufficio tecnico	3.325,20	888,64	533,36	0,00	1.903,20	3.216,72	0,00	5.119,92
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.606,00	1.023,22	582,78	0,00	0,00	937,00	0,00	937,00
11	Altri servizi generali	22.500,00	16.359,66	6.140,34	0,00	0,00	17.884,61	0,00	17.884,61
	TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	33.161,20	21.444,06	9.813,94	0,00	1.903,20	25.063,63	0,00	26.966,83
03	MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	1.422,00	845,00	577,00	0,00	0,00	503,46	0,00	503,46
	TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza	1.422,00	845,00	577,00	0,00	0,00	503,46	0,00	503,46
04	MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione prescolastica	1.891,00	1.202,64	678,36	0,00	0,00	1.017,66	0,00	1.017,66
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	55.021,60	55.021,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	56.902,60	56.224,24	678,36	0,00	0,00	1.017,66	0,00	1.017,66
07	MISSIONE 7 Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	26.803,68	26.803,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 Turismo	26.803,68	26.803,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità								

MISSIONI E PROGRAMMI										Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
		Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinnviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato		
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
05	Viabilità e Infrastrutture stradali	9.788,00	8.650,72	1.137,28	0,00	0,00	131.480,59	0,00	0,00	131.480,59
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	9.788,00	8.650,72	1.137,28	0,00	0,00	131.480,59	0,00	0,00	131.480,59
12	MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.999,52	0,00	0,00	14.999,52
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.999,52	0,00	0,00	14.999,52
	TOTALE GENERALE	128.077,48	113.987,70	12.206,58	0	1.903,20	173.064,86	0	0	174.968,06

Il Fondo pluriennale iscritto in entrata finanzia spese esigibili nel corso del 2017 o successivi.
Durante il corso dell'anno 2017 alcune spese finanziate da FPV non sono state più impegnate e pertanto hanno determinato un'economia di spesa sul Fondo Pluriennale vincolato.
Di seguito vengono elencate tali economie.

Dettaglio economie su FPV - Anno 2017

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.	
TIPO ATTO		ATTO	DATA ATTO		DESCRIZIONE ATTO				IMPORTO	
D	GM460	0000	2015	460	30/12/2015	REALIZZAZIONE NUOVO PIAZZALE DEPOSITO LEGNAME IN LOC. MOLIN	28132	550	2016	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-104,95		
D	FOREG	0001	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	1203	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-701,32		
D	FOREG	0002	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	1303	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-867,26		
D	FOREG	0003	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	1503	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-988,88		
D	FOREG	0004	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	1603	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-533,36		
D	FOREG	0005	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	1703	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-582,78		
D	FOREG	0006	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	3103	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-577,00		
D	FOREG	0007	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	4103	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-678,36		
D	FOREG	0008	2016	0	__/__/__	FOREG 2016	8103	12	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-1.137,28		
D	GM193	0000	2016	193	13/07/2016	APPROVAZIONE PERIZIA LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA CUCINA PRESSO GRAN CIASA	21132	504	2017	
C		CONS17	31/12/2017	Insussistenza				-6.140,34		
Totale anni precedenti								-104,95		
Totale esercizio corrente								-12.206,58		
Totale								-12.311,53		

Dettaglio Entrate e Spese reimputate REI - Anno 2017

Entrate

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.
	TIPO ATTO	ATTO	DATA ATTO	DESCRIZIONE ATTO					IMPORTO
Totale Entrate								0,00	

Spese

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.
	TIPO ATTO	ATTO	DATA ATTO	DESCRIZIONE ATTO					IMPORTO
							Totale Spese	0,00	
							Tot. Entrate - Spese	0,00	

ANALISI DELL'INDEBITAMENTO DELL'ENTE

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL.
Nell'anno 2017 non risulta alcuna accensione di prestiti.

ANALISI DEBITI FUORI BILANCIO

L'ente, nel corso del 2017, non ha contratto alcun debito fuori bilancio.

ANALISI ASSETTO PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

Il TU sulle partecipate il d.lgs. 175/2016 all'art. 22 prevede che le società a controllo pubblico assicurano il massimo della trasparenza sull'uso delle proprie risorse e sui risultati conseguiti.

Per effetto della legge n. 189 del 4.12.2008, con la quale il termine di approvazione del rendiconto, in precedenza fissato al 30 giugno, è stato anticipato al 30 aprile, risulta di fatto impossibile il rispetto della prescrizione se non rinviando al consolidato che sarà approvato entro il 30 settembre e riportando qui in questa sede la partecipazione del Comune di COMUNE DI SORAGA nelle società al 31 dicembre 2017 come del resto richiesto dall' art 11 del D.LGS. 111/2011 con l'indicazione degli indirizzi internet ai sensi dell'art. 227 del D.LGS. 267/2000.

Ragione Sociale	Codice fiscale	Capitale Sociale al 31.12.2016	Quota % di partecipazione detenuta direttamente	Patrimonio netto al 31.12.2016	Risultato esercizio anno 2014	Risultato esercizio anno 2015	Risultato esercizio anno 2016	Sito Internet
INFORMATICA TRENTINA SPA	00990320228	3.500.000	0,006	20.805.294	1.156.857	122.860	216.007	www.infotn.it
CONSORZIO LETTRICO DI POZZA DI FASSA	00104200225	1.545.869	0,09	18.841.001	1.537.023	- 74.901 (perdita)	121.264	www.consorzioelettrico.com
AZIENDA PER IL TURISMO DELLA VALLE DI FASSA – SOC.COOP.	01855950224	117.900	0,82	512.758	91.609	54.652	108.970	www.fassa.com
TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO SPA	02084830229	2.300.000	0,007	3.729.918	162.559	85.966	49.974	www.ttesercizio.it
CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI – SOC.COOP.	01533550222	10.173	0,42	2.227.775	20.842	178.915	380.756	www.comunitrentini.it
TRENTINO RISCOSSIONI SPA	02002380224	1.000.000	0,0068	3.383.991	230.668	275.094	315.900	www.trentinoriscossionispa.it

Il Comune di Soraga di Fassa non ha Enti o Organismi strumentali

Gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze ne fornisce la motivazione; in tal senso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Si riporta nella tabella sottostante l'informativa sugli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate, asseverata dai rispettivi organi di revisione, nella quale viene data evidenza analitica delle eventuali discordanze.

Organismo partecipato	Debito del Comune comunicato dalla Società con Iva	Debito del Comune conservato nei residui passivi del conto del bilancio	Credito del Comune comunicato dalla Società	Credito del Comune conservato nei residui attivi del conto del bilancio	Discordanze
INFORMATICA TRENTINA SPA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
CONSORZIO ELETTRICO DI POZZA DI FASSA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
ZIENDA PER IL TURISMO DELLA VALLE DI FASSA – SOC.COOP.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO SPA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI – SOC.COOP.	€ 867,00	€ 867,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
TRENTINO RISCOSSIONI SPA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna

Analisi della Tempestività dei Pagamenti

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è un parametro introdotto dall'art.8 D.L. 24/04/2014 n.66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23/6/2014 n. 89, e dal DPCM 22 settembre 2014, che ne ha definito le modalità di calcolo e di pubblicazione sul sito dell'Amministrazione, alla sezione "Amministrazione trasparente". L'indicatore è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo stesso va eseguito inserendo: al NUMERATORE – la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori, al DENOMINATORE – la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento. Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni. Tale numero sarà preceduto da un segno – (meno), in caso di pagamento avvenuto mediamente in anticipo rispetto alla scadenza della fattura. Si riporta di seguito l'indicatore di tempestività dei pagamenti di cui al DPCM 22/09/2014

ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

ai sensi dell'art. 41 della legge 89/2014

Periodo di riferimento	MEDIA PONDERATA DELLA TEMPISTICA DEI PAGAMENTI (art.9 DPCM 22/09/2014)
ANNO 2017	25 gg

