

# *COMUNE DI CASTELNUOVO*

*PROVINCIA DI TRENTO*



**Relazione al Rendiconto**

**2019**

## INTRODUZIONE

Secondo quanto disposto dall' **articolo 151 comma 6 del D. Lgs. 267/2000** "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'**articolo 231 comma 1 del D. Lgs. 267/2000** "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."

Secondo l'**articolo 11 comma 6 del D.LGS. 118/2011** "

La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili.

La presente relazione pertanto partendo dalla rendicontazione dei programmi e degli obiettivi 2017, Si è posta l'obiettivo di:

- analizzare compiutamente la gestione finanziaria 2017
- effettuare adeguate valutazioni sulle partecipazioni comunali
- inquadrare le consistenze attuali del patrimonio dell'ente
- certificare il pareggio di bilancio ai sensi della L. 243/2012
- analizzare la situazione economico-patrimoniale ai sensi del principio contabile n. 4/3

L'ultima parte di queste relazioni riporta la nota integrativa che evidenzia aspetti tecnici rilevanti e degni di nota utili per avere un quadro completo della gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'ente.

## 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 2019.

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

### RIEPILOGO MISSIONI / PROGRAMMI

M00100000000	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
M00200000000	Giustizia	
	M002P0010000	Uffici giudiziari
	M002P0020000	Casa circondariale e altri servizi
M00300000000	Ordine pubblico e sicurezza	
	M003P0010000	Polizia locale e amministrativa
	M003P0020000	Sistema integrato di sicurezza urbana
M00400000000	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
M00500000000	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	
	M005P0010000	Valorizzazione dei beni di interesse storico.
	M005P0020000	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
M00600000000	Politiche giovanili, sport e tempo libero	
	M006P0010000	Sport e tempo libero
	M006P0020000	Giovani
M00700000000	Turismo	
	M007P0010000	Sviluppo e valorizzazione del turismo
M00800000000	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	
	M008P0010000	Urbanistica e assetto del territorio
	M008P0020000	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
M00900000000	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
M01000000000	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
M01100000000	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
M01700000000	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	
	M017P0010000	Fonti energetiche
M01800000000	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	
	M018P0010000	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
M01900000000	Relazioni internazionali	
	M019P0010000	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
M02000000000	Fondi e accantonamenti	
	M020P0010000	Fondo di riserva
	M020P0020000	Fondo svalutazione crediti
	M020P0030000	Altri Fondi
M05000000000	Debito pubblico	
	M050P0010000	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
	M050P0020000	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
M06000000000	Anticipazioni finanziarie	
	M060P0010000	Restituzione anticipazione di tesoreria
M09900000000	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 2019**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (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+EC)	
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		CP	0,00								
<b>MISSIONE 1</b>	<b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	RS	206.594,76	PR	88.196,69	R	-55.356,00			EP	63.042,07
		CP	1.229.120,74	PC	772.651,73	I	984.419,49	ECP	127.195,88	EC	211.767,76
		CS	1.398.635,17	TP	860.848,42	FPV	117.505,37			TR	274.809,83
<b>MISSIONE 3</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	RS	12.000,00	PR	0,00	R	0,00			EP	12.000,00
		CP	106.150,00	PC	51.157,59	I	103.640,82	ECP	2.509,18	EC	52.483,23
		CS	118.150,00	TP	51.157,59	FPV	0,00			TR	64.483,23
<b>MISSIONE 4</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	RS	23.606,67	PR	16.645,40	R	-3.799,56			EP	3.161,71
		CP	42.050,00	PC	15.089,87	I	36.524,00	ECP	5.526,00	EC	21.434,13
		CS	65.656,67	TP	31.735,27	FPV	0,00			TR	24.595,84
<b>MISSIONE 5</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	RS	19.436,59	PR	8.965,97	R	-8.287,29			EP	2.183,33
		CP	46.713,85	PC	25.619,63	I	39.740,36	ECP	6.973,49	EC	14.120,73
		CS	66.150,44	TP	34.585,60	FPV	0,00			TR	16.304,06
<b>MISSIONE 6</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	RS	12.104,22	PR	10.153,64	R	-875,29			EP	1.075,29
		CP	38.024,91	PC	5.348,71	I	18.010,50	ECP	8.709,50	EC	12.661,79
		CS	50.129,13	TP	15.502,35	FPV	11.304,91			TR	13.737,08
<b>MISSIONE 7</b>	<b>Turismo</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	500,00	EC	0,00
		CS	500,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 8</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	RS	11.265,07	PR	6.142,40	R	-79,42			EP	5.043,25
		CP	529.192,03	PC	198.603,67	I	309.020,12	ECP	220.171,91	EC	110.416,45
		CS	539.325,43	TP	204.746,07	FPV	0,00			TR	115.459,70
<b>MISSIONE 9</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	RS	253.586,81	PR	101.111,39	R	-7.666,80			EP	144.808,62
		CP	530.575,28	PC	90.026,95	I	208.296,27	ECP	286.552,69	EC	118.269,32
		CS	784.162,09	TP	191.138,34	FPV	35.726,32			TR	263.077,94

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (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+EC)	
<b>MISSIONE 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	RS	72.117,30	PR	41.255,30	R	-7.125,48			EP	23.736,52
		CP	373.710,00	PC	226.667,66	I	297.959,50	ECP	75.750,50	EC	71.291,84
		CS	445.827,30	TP	267.922,96	FPV	0,00			TR	95.028,36
<b>MISSIONE 11</b>	<b>Soccorso civile</b>	RS	400,00	PR	0,00	R	0,00			EP	400,00
		CP	7.250,00	PC	3.900,00	I	7.100,00	ECP	150,00	EC	3.200,00
		CS	7.650,00	TP	3.900,00	FPV	0,00			TR	3.600,00
<b>MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	RS	15.370,73	PR	4.136,44	R	-7.460,87			EP	3.773,42
		CP	22.577,50	PC	3.465,72	I	13.390,90	ECP	9.186,60	EC	9.925,18
		CS	37.948,23	TP	7.602,16	FPV	0,00			TR	13.698,60
<b>MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	15.000,00	ECP	0,00	EC	15.000,00
		CS	15.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	15.000,00
<b>MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	30.694,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	30.694,04	EC	0,00
		CS	102.732,78	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 50</b>	<b>Debito pubblico</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	30.815,15	PC	30.815,15	I	30.815,15	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	30.815,15	TP	30.815,15	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	250.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	250.000,00	EC	0,00
		CS	250.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	RS	96.462,33	PR	21.260,84	R	-1,62			EP	75.199,87
		CP	633.000,00	PC	276.490,52	I	299.654,73	ECP	333.345,27	EC	23.164,21
		CS	729.462,33	TP	297.751,36	FPV	0,00			TR	98.364,08

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (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+EC)	
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>RS</b>	722.944,48	<b>PR</b>	297.868,07	<b>R</b>	-90.652,33			<b>EP</b>	334.424,08
		<b>CP</b>	3.885.373,50	<b>PC</b>	1.699.837,20	<b>I</b>	2.363.571,84	<b>ECP</b>	1.357.265,06	<b>EC</b>	663.734,64
		<b>CS</b>	4.642.144,72	<b>TP</b>	1.997.705,27	<b>FPV</b>	164.536,60			<b>TR</b>	998.158,72
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>RS</b>	722.944,48	<b>PR</b>	297.868,07	<b>R</b>	-90.652,33			<b>EP</b>	334.424,08
		<b>CP</b>	3.885.373,50	<b>PC</b>	1.699.837,20	<b>I</b>	2.363.571,84	<b>ECP</b>	1.357.265,06	<b>EC</b>	663.734,64
		<b>CS</b>	4.642.144,72	<b>TP</b>	1.997.705,27	<b>FPV</b>	164.536,60			<b>TR</b>	998.158,72

## MISSIONE M001 Servizi istituzionali e generali e di gestione

U S C I T A								
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	318.127,13	306.552,51	11.574,62	96,36	9.069,08	297.483,43	97,04
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	33.910,00	27.471,97	6.438,03	81,01	695,80	26.776,17	97,47
3	Acquisto di beni e servizi	230.543,66	190.949,91	39.593,65	82,83	43.078,39	135.405,36	70,91
4	Trasferimenti correnti	56.650,00	47.345,41	9.304,59	83,58	25.251,57	22.093,84	46,67
7	Interessi passivi	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	8.000,00	1.126,00	6.874,00	14,08	172,00	954,00	84,72
10	Altre spese correnti	117.521,19	68.690,43	48.830,76	58,45	0,00	68.690,43	100,00
TOTALE TITOLO 1		765.251,88	642.136,23	123.115,65	83,91	78.268,84	551.403,23	85,87
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	431.292,46	392.525,81	38.766,65	91,01	60.939,32	327.236,47	83,37
3	Contributi agli investimenti	55.250,90	54.250,90	1.000,00	98,19	54.250,90	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	91.023,66	7.868,66	83.155,00	8,64	1.494,52	6.374,14	81,01
TOTALE TITOLO 2		577.567,02	454.645,37	122.921,65	78,72	116.684,74	333.610,61	73,38
TOTALE USCITA		1.342.818,90	1.096.781,60	246.037,30	81,68	194.951,58	885.013,84	80,69

## MISSIONE M003 Ordine pubblico e sicurezza

U S C I T A								
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	38.385,00	37.798,34	586,66	98,47	0,00	37.798,34	100,00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.765,00	2.749,81	15,19	99,45	1,80	2.748,01	99,93
3	Acquisto di beni e servizi	15.000,00	13.092,67	1.907,33	87,28	2.481,43	10.611,24	81,05
4	Trasferimenti correnti	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00	50.000,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		106.150,00	103.640,82	2.509,18	97,64	52.483,23	51.157,59	49,36
TOTALE USCITA		106.150,00	103.640,82	2.509,18	97,64	52.483,23	51.157,59	49,36

## MISSIONE M004 Istruzione e diritto allo studio

U S C I T A								
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	27.000,00	24.004,00	2.996,00	88,90	8.570,42	14.869,87	61,95
4	Trasferimenti correnti	13.550,00	12.520,00	1.030,00	92,40	12.300,00	220,00	1,76
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	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		40.550,00	36.524,00	4.026,00	90,07	20.870,42	15.089,87	41,31
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	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	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		1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		42.050,00	36.524,00	5.526,00	86,86	20.870,42	15.089,87	41,31

## MISSIONE M005 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

U S C I T A								
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	22.500,00	17.490,36	5.009,64	77,73	6.487,69	10.119,63	57,86
4	Trasferimenti correnti	8.000,00	7.250,00	750,00	90,63	6.750,00	500,00	6,90
TOTALE TITOLO 1		30.500,00	24.740,36	5.759,64	81,12	13.237,69	10.619,63	42,92
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
3	Contributi agli investimenti	16.213,85	15.000,00	1.213,85	92,51	0,00	15.000,00	100,00
5	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		16.213,85	15.000,00	1.213,85	92,51	0,00	15.000,00	100,00
TOTALE USCITA		46.713,85	39.740,36	6.973,49	85,07	13.237,69	25.619,63	64,47

## MISSIONE M006 Politiche giovanili, sport e tempo libero

U S C I T A								
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	3.500,00	1.500,00	70,00	336,79	3.163,21	90,38
4	Trasferimenti correnti	21.720,00	14.510,50	7.209,50	66,81	12.325,00	2.185,50	15,06
	TOTALE TITOLO 1	26.720,00	18.010,50	8.709,50	67,40	12.661,79	5.348,71	29,70
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
5	Altre spese in conto capitale	11.304,91	0,00	11.304,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	11.304,91	0,00	11.304,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	38.024,91	18.010,50	20.014,41	47,37	12.661,79	5.348,71	29,70

## MISSIONE M007 Turismo

U S C I T A								
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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## MISSIONE M008 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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	4.000,00	4.000,00	0,00	100,00	227,60	2.828,22	70,71
4	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		4.000,00	4.000,00	0,00	100,00	227,60	2.828,22	70,71
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	184.362,20	119.148,85	65.213,35	64,63	59.572,37	59.576,48	50,00
5	Altre spese in conto capitale	27.131,67	23.836,86	3.294,81	87,86	0,00	23.836,86	100,00
TOTALE TITOLO 2		211.493,87	142.985,71	68.508,16	67,61	59.572,37	83.413,34	58,34
TOTALE USCITA		215.493,87	146.985,71	68.508,16	68,21	59.799,97	86.241,56	58,67

## MISSIONE M009 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

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	145.550,00	103.056,48	42.493,52	70,80	58.868,44	43.887,71	42,59
4	Trasferimenti correnti	74.000,00	74.000,00	0,00	100,00	54.388,03	19.611,97	26,50
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		219.550,00	177.056,48	42.493,52	80,65	113.256,47	63.499,68	35,86
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	273.548,96	29.596,34	243.952,62	10,82	3.069,07	26.527,27	89,63
3	Contributi agli investimenti	16.750,00	16.643,45	106,55	99,36	16.643,45	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	35.726,32	0,00	35.726,32	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		326.025,28	46.239,79	279.785,49	14,18	19.712,52	26.527,27	57,37
TOTALE USCITA		545.575,28	223.296,27	322.279,01	40,93	132.968,99	90.026,95	40,32

## MISSIONE M010 Trasporti e diritto alla mobilità

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	48.440,00	46.282,99	2.157,01	95,55	0,00	46.282,99	100,00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.270,00	3.267,89	2,11	99,94	0,00	3.267,89	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	91.000,00	78.857,59	12.142,41	86,66	38.601,42	38.001,23	48,19
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	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		142.710,00	128.408,47	14.301,53	89,98	38.601,42	87.552,11	68,18
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	330.000,00	118.794,33	211.205,67	36,00	62.782,61	56.011,72	47,15
5	Altre spese in conto capitale	101.000,00	100.429,00	571,00	99,43	17.325,17	83.103,83	82,75
TOTALE TITOLO 2		431.000,00	219.223,33	211.776,67	50,86	80.107,78	139.115,55	63,46
TOTALE USCITA		573.710,00	347.631,80	226.078,20	60,59	118.709,20	228.667,66	65,20

## MISSIONE M011 Soccorso civile

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	4.150,00	4.000,00	150,00	96,39	100,00	3.900,00	97,50
TOTALE TITOLO 1		4.150,00	4.000,00	150,00	96,39	100,00	3.900,00	97,50
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
3	Contributi agli investimenti	3.100,00	3.100,00	0,00	100,00	3.100,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		3.100,00	3.100,00	0,00	100,00	3.100,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		7.250,00	7.100,00	150,00	97,93	3.200,00	3.900,00	54,93



**MISSIONE M020** Fondi e accantonamenti

U S C I T A								
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	30.694,04	0,00	30.694,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	30.694,04	0,00	30.694,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	30.694,04	0,00	30.694,04	0,00	0,00	0,00	0,00

**MISSIONE M050** Debito pubblico

U S C I T A								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% ( b / a )	Disponibilità Impegni (c)	Mandati ( d )	% ( d / b )
2	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	30.815,15	30.815,15	0,00	100,00	0,00	30.815,15	100,00
	TOTALE TITOLO 4	30.815,15	30.815,15	0,00	100,00	0,00	30.815,15	100,00
	TOTALE USCITA	30.815,15	30.815,15	0,00	100,00	0,00	30.815,15	100,00

**MISSIONE M060** Anticipazioni finanziarie

U S C I T A								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% ( b / a )	Disponibilità Impegni (c)	Mandati ( d )	% ( d / b )
1	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 5	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**MISSIONE M099** Servizi per conto terzi

U S C I T A								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% ( b / a )	Disponibilità Impegni (c)	Mandati ( d )	% ( d / b )
1	Uscite per partite di giro	483.000,00	249.035,09	233.964,91	51,56	39,04	248.996,05	99,98
2	Uscite per conto terzi	150.000,00	50.619,64	99.380,36	33,75	23.125,17	27.494,47	54,32
	TOTALE TITOLO 7	633.000,00	299.654,73	333.345,27	47,34	23.164,21	276.490,52	92,27
	TOTALE USCITA	633.000,00	299.654,73	333.345,27	47,34	23.164,21	276.490,52	92,27

## INTRODUZIONE

Il bilancio di previsione 2019/2021 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 5 del 26.02.2019.

### Elenco Atti per Variazioni al bilancio - Anno 2019

ATTO	DATAATTO	OGGETTO
VARESIG	01/01/2019	Riaccertamento 2018 su 2019
GC36	17/04/2019	Variazione al bilancio
GC58RISERV	30/05/2019	Prelevamento dal fondo di riserva
CC_ASSEST	17/07/2019	Variazione al bilancio - assestamento
GC80	22/08/2019	Variazione al bilancio
GC105	17/10/2019	Variazione al bilancio
CC25	21/11/2019	Variazione al bilancio
VARES19	31/12/2019	Riaccertamento 2019 su 2020

## RIEPILOGO ENTRATE - ANNO 2019

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	225.000,00	146.213,85	64,98	0,00			
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	38.212,00	40.350,04	105,60				
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	413.344,97	0,00				
1	Titolo I - Entrate tributarie	415.200,00	423.024,94	101,88	444.460,51	105,07	372.443,64	72.016,87
2	Titolo II - Trasferimenti correnti	502.932,38	515.585,95	102,52	542.740,23	105,27	37.319,20	505.421,03
3	Titolo III - Entrate extratributarie	395.867,62	445.207,64	112,46	557.849,48	125,30	350.011,32	207.838,16
4	Titolo IV - Entrate in conto capitale	736.600,00	1.018.646,11	138,29	461.188,58	45,27	93.428,05	367.760,53
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	250.000,00	250.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Titolo IX - Servizi contro terzi	633.000,00	633.000,00	100,00	299.654,73	47,34	296.402,75	3.251,98
	<b>Totale</b>	<b>3.196.812,00</b>	<b>3.885.373,50</b>	<b>121,54</b>	<b>2.305.893,53</b>	<b>428,25</b>	<b>1.149.604,96</b>	<b>1.156.288,57</b>

## RIEPILOGO SPESE - ANNO 2019

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Impegni D	% Realizzo E=D/B	Pagamenti F	Residuo G=D-F
1	Titolo I - Spese correnti	1.321.396,85	1.393.353,42	105,45	1.151.907,76	82,67	794.864,76	357.043,00
2	Titolo II - Spese in conto capitale	961.600,00	1.578.204,93	164,12	881.194,20	55,84	597.666,77	283.527,43
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	30.815,15	30.815,15	100,00	30.815,15	100,00	30.815,15	0,00
5	Titolo V - Chiusura anticipazione ricevute da tesorerie	250.000,00	250.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Titolo VII - Spese per conto terzi	633.000,00	633.000,00	100,00	299.654,73	47,34	276.490,52	23.164,21
	<b>Totale</b>	<b>3.196.812,00</b>	<b>3.885.373,50</b>	<b>121,54</b>	<b>2.363.571,84</b>	<b>60,83</b>	<b>1.699.837,20</b>	<b>663.734,64</b>

## Prospetto Entrate e Spese NON RIPETITIVE - Anno 2019

<b>ENTRATE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>	
E.4.1 TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI) DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E	205,63
E.11.0 IMUP DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	6.607,02
E.12.0 IMIS DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	8.923,24
E.205.2 RIMBORSO ONERE SEGGIO ELETTORALE	1.690,11
E.655.0 SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA (ECEDENZA MEDIA 5 ANNI AL NETTO DELLA QUOTA ENTE PROPRIETARIO STRADA)	20.823,92
E.1105.10 DIVIDENDI DI SOCIETA	182,25
Totale entrate	38 432,17
<b>SPESE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>	
U.1201.4 ARRETRATI CONTRATTUALI NUOVO CCPL 2018	5.252,63
U.1733.165 SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	1.690,11
U.1812.11 QUOTA PARTE INDENNITA' COMMISSARIO AD ACTA GESTIONE ASSOCIATA	670,82
Totale uscite	7.613,56
Sbilancio entrate – uscite una tantum parte corrente	30.818,61

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>		651.172,34			
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>	146.213,85		<b>Disavanzo di amministrazione</b>	0,00	
<b>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)</b>	40.350,04				
<b>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)</b>	413.344,97				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	444.460,51	429.058,82	Titolo 1 - Spese correnti	1.151.907,76	1.022.693,19
			<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</i>	<i>40.350,04</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	542.740,23	575.594,57			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	557.849,48	500.896,37			
<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (*)</i>	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	881.194,20	646.445,57
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	461.188,58	105.507,05	<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</i>	<i>124.186,56</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	0,00	0,00			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	2.006.238,80	1.611.056,81	<b>Totale spese finali</b>	2.197.638,56	1.669.138,76
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	30.815,15	30.815,15
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	299.654,73	297.775,23	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	299.654,73	297.751,36
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	2.305.893,53	1.908.832,04	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	2.528.108,44	1.997.705,27
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	2.905.802,39	2.560.004,38	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	2.528.108,44	1.997.705,27
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>	0,00		<b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>	377.693,95	562.299,11
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	2.905.802,39	2.560.004,38	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	2.905.802,39	2.560.004,38

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	377.693,95
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+)(8)	11.509,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)(9)	6.152,05
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	360.032,90

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	360.032,90
e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)(10)	61.556,79
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	298.476,11

## EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		651.172,34	COMPETENZA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		651.172,34	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		40.350,04
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.545.050,22
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>
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	(-)		1.151.907,76
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		40.350,04
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	(-)		30.815,15
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			<i>0,00</i>
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)</b>			<b>362.327,31</b>
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>			<i>0,00</i>
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>			<i>0,00</i>
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*) O=G+H+I-L+M</b>			<b>362.327,31</b>

## EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	146.213,85
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (iscritto in entrata)	(+)	413.344,97
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	461.188,58
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	(-)	881.194,20
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	124.186,56
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E</b>		<b>15.366,64</b>

## 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
<b>EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>377.693,95</b>

### Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)		362.327,31
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	30.818,61
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>		<b>331.508,70</b>

## TABELLA GESTIONE RESIDUI - ANNO 2019

Gestione dei residui	Importo parziale	Importo totale
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	60.805,64	
Minori residui attivi riaccertati (-)	5.477,04	
Minori residui passivi riaccertati (+)	90.652,33	
<b>Saldo Gestione Residui</b>		<b>145.980,93</b>
<b>Riepilogo</b>		
Saldo gestione corrente	143.689,73	
Saldo gestione capitale	2.289,58	
Saldo gestione partite di giro	1,62	
<b>Saldo totale</b>		<b>145.980,93</b>

## ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI - Anno 2019

Residui	2014 E ANNI PRECEDENTI	2015	2016	2017	2018	2019	Totale
<b>ATTIVI</b>							
TITOLO I	478,32	0,00	0,00	0,00	200,00	72.016,87	72.695,19
di cui Tarsu/tari	478,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478,00
di cui F.S.R o F.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	136.083,67	505.421,03	641.504,70
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui trasf. Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	136.083,67	505.421,03	641.504,00
TITOLO III	25.788,20	6.845,99	5.401,43	5.791,47	71.881,74	207.838,16	323.546,99
di cui Tia	0,00	0,00	0,00	0,00	263,64	0,00	263,00
di cui Fitti Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	7.320,00	660,08	7.980,00
di cui sanzioni CdS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.211,90	12.211,00
Tot. Parte corrente	26.266,52	6.845,99	5.401,43	5.791,47	208.165,41	785.276,06	1.037.746,88
TITOLO IV	78.417,98	0,00	127.050,93	329.770,49	219.527,87	367.760,53	1.122.527,80
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui TRASF. REG. CAP	67.281,77	0,00	127.050,93	278.796,90	219.527,87	367.760,53	1.060.414,00
Tot. Parte capitale	78.417,98	0,00	127.050,93	329.770,49	219.527,87	367.760,53	1.122.527,80
TITOLO IX	4.370,42	986,01	0,00	1.718,28	322,27	3.251,98	10.648,96
<b>TOTALE</b>	<b>109.054,92</b>	<b>7.832,00</b>	<b>132.452,36</b>	<b>337.280,24</b>	<b>428.015,55</b>	<b>1.156.288,57</b>	<b>2.170.923,64</b>

<b>PASSIVI</b>							
TITOLO I	14.281,33	2.050,00	10.280,15	33.928,02	59.524,15	357.043,00	477.106,65
TITOLO II	2.891,22	0,00	0,00	127.589,53	8.679,81	283.527,43	422.687,99
TITOLO VII	54.329,88	1.923,57	300,00	4.500,63	14.145,79	23.164,21	98.364,08
<b>TOTALE</b>	<b>71.502,43</b>	<b>3.973,57</b>	<b>10.580,15</b>	<b>166.018,18</b>	<b>82.349,75</b>	<b>663.734,64</b>	<b>998.158,72</b>

## Andamento della gestione dei residui per il rendiconto 2019

### 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 PEREQUATIVA	12.142,48	56.615,18	45.151,02	678,32	5,59	72.016,87	72.695,19
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	674.359,04	538.275,37	0,00	136.083,67	20,18	505.421,03	641.504,70
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	251.538,69	150.885,05	15.055,19	115.708,83	46,00	207.838,16	323.546,99
<b>GEST. CORRENTE</b>	<b>938.040,21</b>	<b>745.775,60</b>	<b>60.206,21</b>	<b>252.470,82</b>	<b>26,91</b>	<b>785.276,06</b>	<b>1.037.746,88</b>
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	771.723,88	12.079,00	-4.877,61	754.767,27	97,80	367.760,53	1.122.527,80
TIT. 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GEST. CAPITALE</b>	<b>771.723,88</b>	<b>12.079,00</b>	<b>-4.877,61</b>	<b>754.767,27</b>	<b>97,80</b>	<b>367.760,53</b>	<b>1.122.527,80</b>
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	8.769,46	1.372,48	0,00	7.396,98	84,35	3.251,98	10.648,96
<b>TOTALE</b>	<b>1.718.533,55</b>	<b>759.227,08</b>	<b>55.328,60</b>	<b>1.014.635,07</b>	<b>59,04</b>	<b>1.156.288,57</b>	<b>2.170.923,64</b>

### 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	431.375,60	227.828,43	-83.483,52	120.063,65	27,83	357.043,00	477.106,65
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	195.106,55	48.778,80	-7.167,19	139.160,56	71,33	283.527,43	422.687,99
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 TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	96.462,33	21.260,84	-1,62	75.199,87	77,96	23.164,21	98.364,08
<b>TOTALE</b>	<b>722.944,48</b>	<b>297.868,07</b>	<b>-90.652,33</b>	<b>334.424,08</b>	<b>46,26</b>	<b>663.734,64</b>	<b>998.158,72</b>

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

### Risultato di Amministrazione

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				651.172,34
RISCOSSIONI	(+)	759.227,08	1.149.604,96	1.908.832,04
PAGAMENTI	(-)	297.868,07	1.699.837,20	1.997.705,27
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			562.299,11
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			562.299,11
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.014.635,07	1.156.288,57	2.170.923,64
<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	(-)	334.424,08	663.734,64	998.158,72
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			40.350,04
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			124.186,56
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019(A) (2)</b>	(=)			<b>1.570.527,43</b>

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

### Parte Accantonata

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>Parte accantonata</b>		
Fondo crediti di dubbia esigibilità		23.717,13
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contezioso		0,00
Altri accantonamenti		76.231,01
<b>Totale parte accantonata (B)</b>		<b>99.948,14</b>

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

### Parte Vincolata

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti dalla legge		170.831,92
Vincoli derivanti da Trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti da finanziamenti		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
<b>Totale parte vincolata (C)</b>		<b>170.831,92</b>

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

### Parte Investimenti

	GESTIONE	
		TOTALE
Parte destinata agli investimenti	Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

### Parte Disponibile

	GESTIONE	
		TOTALE
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.299.747,37

### Elenco Atti Variazione per applicazione avanzo - Anno 2019

ATTO	DATA ATTO	CAP.	ART.	DESCRIZIONE	IMPORTO	OGGETTO
				APPROVAZIONE BILANCIO 2019/2021	225.000,00	
CC_ASSEST	17/07/2019	1	0	AVANZO COMPLESSIVO	306.213,85	
CC25	21/11/2019	1	0	AVANZO COMPLESSIVO	-385.000,00	
TOTALE					146.213,85	

Applicazione dell'avanzo nel 2019	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	<b>146.213,85</b>	0,00		0,00	146.213,85
altro			0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>	<b>146.213,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146.213,85</b>

<b>RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE</b>		
<b>Gestione di competenza</b>	<b>2019</b>	
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA*</b>	-57.678,31	
Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata	453.695,01	
Fondo pluriennale vincolato di spesa	164.536,60	
<b>SALDO FPV</b>	<b>289.158,41</b>	
<b>Gestione dei residui</b>		
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	60.805,64	
Minori residui attivi riaccertati (-)	5.477,04	
Minori residui passivi riaccertati (+)	90.652,33	
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>	<b>145.980,93</b>	
<b>Riepilogo</b>		
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA</b>	-57.678,31	
<b>SALDO FPV</b>	<b>289.158,41</b>	
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>	<b>145.980,93</b>	
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO</b>	<b>146.213,85</b>	
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO</b>	<b>1.046.852,55</b>	
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018</b>	<b>1.570.527,43</b>	
<b>lettera A principio contabile 4/1 punto 9.6 (verifica rispetto)</b>		
<b>*saldo accertamenti e impegni del solo esercizio 2018</b>		

## 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.

### CONTO CONSUNTIVO 2019

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'								
CAP. 4/1 tipologia 101 TASI DA ACCERTAMENTI	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
REDIDUI RIPORTATI	71,42	0,00	0,00	0,00	0,00	71,42		0,00
RESIDUI INCASSATI	849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849,00		
media						11,8874		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						1188,74%	-1088,74%	0,00
CAP. 10/0 tipologia 101 ICI DA ACCERTAMENTI	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
REDIDUI RIPORTATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESIDUI INCASSATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
media						#DIV/0!		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

CAP. 11/0 tipologia 101 IMU DA ACCERTAMENTI	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
REDIDUI RIPORTATI	0,00	0,00	110,37	135,55	0,00	245,92		0,00
RESIDUI INCASSATI	0,00	0,00	49,80	135,55	0,00	185,35		
media						0,7537		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						75,37%	24,63%	0,00

CAP. 15/0 tipologia 101 IMPOSTA PUBBLICITA'	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
REDIDUI RIPORTATI	0,00	0,00	0,00	2.035,00	200,00	2.235,00		200,00
RESIDUI INCASSATI	0,00	0,00	0,00	2.035,00	0,00	2.035,00		
media						0,9105		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						91,05%	8,95%	17,90

CAP. 655/0 tipologia 200 SANZIONI CODICE DELLA STRADA	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
REDIDUI RIPORTATI	3.354,10	1.894,00	906,02	1.774,85	8.625,00	16.553,97		12.211,90
RESIDUI INCASSATI	3.354,10	1.894,00	901,16	1.494,50	8.625,00	16.268,76		
media						0,9828		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						98,28%	1,72%	210,40

CAP. 795/1 tipologia 100 PROVENTI CIMITERO	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
REDIDUI RIPORTATI	0,00	1.134,60	1.780,80	3.159,80	2.486,36	8.561,56		1.573,80
RESIDUI INCASSATI	0,00	1.134,60	451,00	1.586,00	912,56	4.084,16		
media						0,4770		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						47,70%	52,30%	823,04

CAP. 750/1 tipologia 100	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
ACQUA								
REDIDUI RIPORTATI	39.935,74	39.751,00	41.418,17	42.041,63	41.403,60	204.550,14		49.986,88
RESIDUI INCASSATI	27.425,92	26.332,83	26.376,54	37.100,96	35.725,64	152.961,89		
media						0,7478		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						74,78%	25,22%	12.606,86

CAP. 755/1 tipologia 100	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
FOGNATURA								
REDIDUI RIPORTATI	8.620,69	9.157,62	4.000,00	4.048,86	3.278,22	29.105,39		3.520,75
RESIDUI INCASSATI	3.568,01	3.485,49	4.951,14	5.796,81	3.532,47	21.333,92		
media						0,7330		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						73,30%	26,70%	940,08

CAP. 760/1 tipologia 100	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
DEPURAZIONE								
REDIDUI RIPORTATI	47.002,23	54.841,19	64.479,79	70.339,91	53.723,67	290.386,79		57.642,40
RESIDUI INCASSATI	46.133,78	53.791,37	57.939,88	65.653,46	56.472,86	279.991,35		
media						0,9642		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						96,42%	3,58%	2.063,52

CAP. 950/1 tipologia 100	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
FITTI FABBRICATI								
REDIDUI RIPORTATI	969,05	1.116,95	1.136,31	1.928,38	7.320,00	12.470,69		7.980,08
RESIDUI INCASSATI	70,21	980,64	1.129,88	1.928,38	0,00	4.109,11		
media						0,3295		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						32,95%	67,05%	5.571,17

CAP. 955 tipologia 100	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
FITTI FONDI RUSTICI								
REDIDUI RIPORTATI	0,00	1.700,00	3.198,01	4.898,01	8.098,01	17.894,03		3.200,00
RESIDUI INCASSATI	0,00	1.700,00	1.500,00	1.500,00	4.903,98	9.603,98		
media						0,5367		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						53,67%	46,33%	1.482,51

CAP. 960/1 tipologia 100	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
LEGNAME								
REDIDUI RIPORTATI	360,90	4.600,66	0,00	12.332,95	151,24	17.445,75		151,24
RESIDUI INCASSATI	583,90	4.600,66	0,00	12.071,60	0,00	17.256,16		
media						0,9891		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						98,91%	1,09%	1,64

CAP. 975/1 tipologia 100	2015	2016	2017	2018	2019	media	% accantonamento a FCDE	RESIDUI RIPORTATI
COSAP								
REDIDUI RIPORTATI	0,00	180,00	61,00	0,00	0,00	241,00		0,00
RESIDUI INCASSATI	0,00	180,00	61,00	0,00	0,00	241,00		
media						1,0000		
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'						100,00%	0,00%	0,00

**TOTALE FONDO CREDITI DUBBIA  
ESIGIBILITA'**

**23.717,13** FCDE 100%

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEI FLUSSI DI CASSA

### Fondo Cassa

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				651.172,34
RISCOSSIONI	(+)	759.227,08	1.149.604,96	1.908.832,04
PAGAMENTI	(-)	297.868,07	1.699.837,20	1.997.705,27
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			562.299,11
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			562.299,11

### Equilibri di cassa - Anno 2019

FLUSSI DI CASSA			
RISCOSSIONI E PAGAMENTI			
	COMPETENZE	RESIDUI	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE	0,00	0,00	651.172,34
Entrate titolo I	372.443,64	56.615,18	429.058,82
Entrate titolo II	37.319,20	538.275,37	575.594,57
Entrate titolo III	350.011,32	150.885,05	500.896,37
Totale titoli I, II, III (A)	759.774,16	745.775,60	1.505.549,76
Spese titolo I (B)	794.864,76	227.828,43	1.022.693,19
Rimborso prestiti (C) IV	30.815,15	0,00	30.815,15
<b>Differenza di parte corrente (D=A-B-C)</b>	<b>-65.905,75</b>	<b>517.947,17</b>	<b>452.041,42</b>
Entrate titolo IV	93.428,05	12.079,00	105.507,05
Entrate titolo VI	0,00	0,00	0,00
Totale titoli IV, V, VI (E)	93.428,05	12.079,00	105.507,05
Spese titolo II (F)	597.666,77	48.778,80	646.445,57
<b>Differenza di parte capitale (G=E-F)</b>	<b>-504.238,72</b>	<b>-36.699,80</b>	<b>-540.938,52</b>
Entrate titolo IX	296.402,75	1.372,48	297.775,23
Spese titolo VII	276.490,52	21.260,84	297.751,36
<b>Fondo di cassa finale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>562.299,11</b>

## TREND FONDO DI CASSA E ANTICIPAZIONI UTILIZZATE

SITUAZIONE DI CASSA			
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Disponibilità</b>	265.413,96	651.172,34	562.299,11
<b>Anticipazioni</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Anticipazione liquidità Cassa DD.PP.</b>	0,00	0,00	0,00

## ANALISI ENTRATE E SPESE

L'analisi delle entrate e delle spese di seguito effettuata considera i risultati della gestione finanziaria 2019, in termini di impegni e accertamenti, raffrontandoli con i dati del rendiconto 2019 e con i dati delle previsioni iniziali del bilancio 2019, 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 e con un dettaglio particolare per le entrate derivanti da recupero evasione tributaria, da sanzioni derivanti dalla violazione al codice della strada e da quelle derivanti dalla gestione dei servizi a domanda individuale.

### Analisi entrate correnti - Titolo 1 Entrate Tributarie - Anno 2019

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	400.500,00	408.324,94	101,95	429.437,53	105,17	357.420,66	72.016,87
1	101	8	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	5.500,00	5.500,00	100,00	6.607,02	120,13	6.607,02	0,00
1	101	51	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	53	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	9.000,00	9.000,00	100,00	8.200,00	91,11	8.200,00	0,00
1	101	76	Tassa sui servizi comunali (TASI)	200,00	200,00	100,00	205,63	102,82	205,63	0,00
1	101	99	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	10,33	0,00	10,33	0,00
			<b>TOTALE</b>	<b>415.200,00</b>	<b>423.024,94</b>	<b>1,02</b>	<b>444.460,51</b>	<b>1,05</b>	<b>372.443,64</b>	<b>72.016,87</b>

	Accertamenti 2019	Riscossioni (competenza) 2019	% Risc. Su Accert.	FCDE accanton comp 2019	FCDE rendiconto 2019
Recupero evasione ICI/IMU	6.607,02	6.607,02	100%	0,00	0,00
Recupero evasione IMIS	8.923,24	7.718,99	86,50	0,00	0,00
Recupero evasione TARSU/TIA/TASI	205,63	205,63	100%	0,00	0,00
Recupero evasione COSAP/TOSAP	0,00	0,00	%	0,00	0,00
Recupero evasione altri tributi	0,00	0,00	%	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>15.735,89</b>	<b>14.531,64</b>	<b>92,21%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Accertamenti 2016	Accertamenti 2017	Accertamenti 2018	Accertamenti 2019
Recupero evasione ICI/IMU	14.994,91	1.997,81	14.341,54	6.607,02
Recupero evasione IMIS	0,00	0,00	0,00	8.923,24
Recupero evasione TARSU/TIA/TASI	0,00	0,00	200,00	205,63
Recupero evasione COSAP/TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero evasione altri tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>14.994,91</b>	<b>1.997,81</b>	<b>14.541,54</b>	<b>15.735,89</b>

### Analisi entrate correnti - Titolo 2 Entrate da Trasferimenti - Anno 2019

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	2.000,00	2.000,00	100,00	4.885,87	244,29	4.885,87	0,00
2	101	2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	500.932,38	513.585,95	102,53	537.854,36	104,73	32.433,33	505.421,03
			<b>TOTALE</b>	<b>502.932,38</b>	<b>515.585,95</b>	<b>1,03</b>	<b>542.740,23</b>	<b>1,05</b>	<b>37.319,20</b>	<b>505.421,03</b>

### Analisi entrate correnti - Titolo 3 Entrate Extratributarie - Anno 2019

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	182.900,00	182.900,00	100,00	220.680,78	120,66	113.343,78	107.337,00
3	100	2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	15.900,00	15.900,00	100,00	7.320,71	46,04	7.287,29	33,42
3	100	3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	48.307,06	61.667,06	127,66	56.496,45	91,62	53.611,61	2.884,84
3	200	2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	35.000,00	70.797,77	202,28	161.714,32	228,42	149.502,42	12.211,90
3	200	3	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	300	3	Altri interessi attivi	1.100,00	1.100,00	100,00	550,85	50,08	537,16	13,69
3	400	3	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	182,25	0,00	182,25	100,00	182,25	0,00
3	500	1	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	500	2	Rimborsi in entrata	101.508,56	101.508,56	100,00	106.322,09	104,74	20.964,78	85.357,31
3	500	99	Altre entrate correnti n.a.c.	11.152,00	11.152,00	100,00	4.582,03	41,09	4.582,03	0,00
			<b>TOTALE</b>	<b>395.867,62</b>	<b>445.207,64</b>	<b>1,12</b>	<b>557.849,48</b>	<b>1,25</b>	<b>350.011,32</b>	<b>207.838,16</b>

## ANALISI SANZIONI PER VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA

	2016	2017	FCDE *	2018	FCDE*	2019	FCDE*
accertamento	10.449,33	16.370,19	906,02	45.478,87	1.006,58	161.714,32	210,40
riscossione	9.543,31	14.595,34		36.595,34		149.502,42	
%riscossione	91,33%	89,16%		81,04%		92,45	

\* di cui accantonamento al FCDE

<b>Movimentazione delle somme CdS rimaste a residuo</b>	
	Importo
Residui attivi al 1/1/2019	8.625,00
Residui riscossi nel 2019	8.625,00
Residui eliminati (+) o riaccertati (-)	0,00
Residui (da residui) al 31/12/2019	0,00
Residui della competenza	12.211,90
Residui totali	12.211,90

**LA PARTE VINCOLATA DEL (50%) RISULTA DESTINATA COME SEGUE:**

<b>DESTINAZIONE PARTE VINCOLATA</b>				
	<b>Accertamento 2016</b>	<b>Accertamento 2017</b>	<b>Accertamento 2018</b>	<b>Accertamento 2019</b>
Sanzioni CdS	10.449,33	16.370,19	45.478,87	161.714,32
fondo svalutazione crediti corrispondente	812,57	906,02	1.006,58	210,40
entrata netta	9.636,76	15.464,17	44.472,29	161.503,92
destinazione a spesa corrente vincolata	5.224,66	5.206,96	11.569,50	21.604,24
Perc. x Spesa Corrente	100 %	100 %	100 %	41,21 %
destinazione a spesa per investimenti	0,00	0,00	0,00	30.818,61
Perc. x Investimenti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	58,79 %

<b>ELENCO SPESE FINANZIATE DA CDS – QUOTA VINCOLATA</b>	<b>Impegni 2019</b>
Lettera a) art. 208 comma 4 – 25%	5.401,06
Lettera b) art. 208 comma 4 – 25%	5.401,06
Lettera c) art. 208 comma 5bis – 50%	10.802,12
totale	21.604,24

## 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 con una particolare attenzione alle spese di personale e ai relativi limiti e alle spese ai sensi del DL 78/2010 e successive modificazioni.

### RIEPILOGO SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione		2017	2018	2019
101	redditi da lavoro dipendente	366.672,82	381.877,36	390.633,84
102	imposte e tasse a carico ente	29.574,27	33.858,86	33.489,67
103	acquisto di beni e servizi	384.208,58	429.698,19	441.451,01
104	trasferimenti correnti	95.402,21	111.479,01	216.516,81
105	trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
106	fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
107	interessi passivi	0,00	0,00	0,00
108	altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
109	rimborsi e poste correttive delle entrate	3.000,00	964,74	1.126,00
110	altre spese correnti	46.480,51	54.907,27	68.690,43
<b>TOTALE</b>		<b>925.338,39</b>	<b>1.012.785,43</b>	<b>1.151.907,76</b>

## Andamento Spese Correnti per Macroaggregato - Anno 2019

MACROAGGREGATO		Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	di cui Impegni FPV	Economie	di cui Economie da FPV
1	Redditi da lavoro dipendente	402.274,20	404.952,13	390.633,84	0,00	14.318,29	0,00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	39.745,00	39.945,00	33.489,67	0,00	6.455,33	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	531.483,00	547.093,56	441.451,01	0,00	105.642,55	0,00
4	Trasferimenti correnti	194.147,50	244.647,50	216.516,81	0,00	28.130,69	0,00
7	Interessi passivi	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	8.000,00	8.000,00	1.126,00	0,00	6.874,00	0,00
10	Altre spese correnti	145.247,15	148.215,23	68.690,43	0,00	79.524,80	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.321.396,85</b>	<b>1.393.353,42</b>	<b>1.151.907,76</b>	<b>0,00</b>	<b>241.445,66</b>	<b>0,00</b>

## ANALISI SPESE DI PERSONALE

Nel macroaggregato dei redditi da lavoro dipendente sono contabilizzate nel bilancio armonizzato, diversamente dall'intervento Personale del bilancio redatto secondo gli schemi del DPR 94/1996, anche le spese per il servizio mensa dipendenti.

Per quanto concerne il rispetto dei limiti imposti dalla legge alla spesa del personale, si rammenta che l'art. 1, comma 557, della legge n. 296/2006 (finanziaria 2007) così come modificato ed integrato dall'art. 14, comma 7 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla L. 122/2010, stabilisce che "Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento: riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti, attraverso parziale reintegrazione dei cessati e contenimento della spesa per il lavoro flessibile; razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico-amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organici; contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali".

	<b>Media 2011/2013</b>	<b>Rendiconto 2019</b>
Spese macroaggregato 101	319.165,16	390.633,84
Spese macroaggregato 103	4.051,25	5.703,61
Irap macroaggregato 102	25.934,20	25.072,36
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo		
Altre spese: trasferimento gestione associate		40.000,00
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>349.150,61</b>	<b>461.409,81</b>
(-) Componenti escluse (B):		11.818,36
(-) trasferimento gestione associate		74.000,00
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>349.150,61</b>	<b>375.591,45</b>
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006)		

<b>COMPONENTI SPESA PERSONALE CONSIDERATE</b>	<b>ANNO 2019</b>
1) Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	303.930,02
2) Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente	
3) Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile	
4) Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	
5) Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli articoli 13 e 14 del CCNL 22 gennaio 2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto	
6) Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del TUEL	
7) Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, c. 1 TUEL	
8) Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, c. 2 TUEL	
9) Spese per personale con contratto di formazione lavoro	
10) Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	78.424,40
11) Quota parte delle spese per il personale delle Unioni e gestioni associate	
12) Spese destinate alla previdenza e assistenza delle forze di polizia municipale finanziate con proventi da sanzioni del codice della strada	
13) IRAP	25.072,36
14) Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	4.385,53
15) Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	
16) Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	845,61
17) Altre spese (specificare): trasferimento gestione associate	40.000,00
18) altre spese (specificare): vestiario	5.000,00
spese di personale sostenute per conto terzi (diritti di rogito)	2.061,78
trattamenti di quiescenza arretrati	
incentivi progettazione	
spese personale per consultazioni elettorali effettuate per conto di altri enti	1.690,11
spese personale per consultazioni elettorali effettuate del comune	
<b>TOTALE</b>	<b>461.409,81</b>
<b>COMPONENTI SPESA PERSONALE ESCLUSE</b>	<b>ANNO 2019</b>
1) Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	
2) Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno	1.690,11
3) Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	845,61
4) Spese per il personale trasferito dalla regione o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate, nei limiti delle risorse corrispondentemente assegnate	
5) Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi	8.547,03
6) Spese per il personale appartenente alle categorie protette	
7) Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	
8) Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione al Codice della strada	

9) Incentivi per la progettazione	
10) Incentivi recupero ICI	
11) Diritto di rogito	735,61
12) Spese per l'assunzione di personale ex dipendente dell'Amministrazione autonoma dei Monopoli di Stato (L. 30 luglio 2010 n. 122, art. 9, comma 25)	
13) Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circolare Ministero Economia e Finanze n. 16/2012)	
14) Spese per assunzioni di personale con contratto dipendente e o collaborazione coordinata e continuativa ex art. 3-bis, c. 8 e 9 del d.l. n. 95/2012	
15) Altre spese escluse ai sensi della normativa vigente (specificare la tipologia di spesa ed il riferimento normativo, nazionale o regionale):	
a) compensi avvocatura civica	
b) trattamenti di quiescenza arretrati	
c) oneri relativi alla previdenza integrativa PERSEO	
16) entrate correlate per gestioni associate	74.000,00
TOTALE	85.818,36
<b>TOTALE SPESA PERSONALE AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE</b>	<b>375.591,451</b>

## ANALISI SPESE PER ACQUISTI

### ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	178.939,22	190.949,91	12.010,69	6,71
3	Ordine pubblico e sicurezza	6.385,11	13.092,67	6.707,56	105,05
4	Istruzione e diritto allo studio	16.188,00	24.004,00	7.816,00	48,28
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	17.000,00	17.490,36	490,36	2,88
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.500,00	3.500,00	1.000,00	40,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	123.556,48	103.056,48	-20.500,00	-16,59
10	Trasporti e diritto alla mobilità	75.859,78	78.857,59	2.997,81	3,95
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5.269,60	6.500,00	1.230,40	23,35
	<b>Totale</b>	<b>429.698,19</b>	<b>441.451,01</b>	<b>11.752,82</b>	<b>2,74</b>

## ANALISI LIMITI DI SPESA AI SENSI DEL DL 78/2010 e successive modificazioni

In relazione ai vincoli di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010, di quelle dell'art. 1, comma 146 della Legge 24/12/2012 n. 228 e delle riduzioni di spesa disposte dai commi da 8 a 13 dell'art.47 della legge 66/2014.

<b><i>Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi</i></b>					
<b>Tipologia spesa</b>	<b>Rendiconto 2009</b>	<b>Riduzione disposta</b>	<b>Limite</b>	<b>impegni 2019</b>	<b>sforamento</b>
Studi e consulenze (1)	5.475,20	80,00%	1.095,04	3.323,28	2.228,24
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	4.877,85	80,00%	975,57	517,00	-440,57
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00
Missioni	366,38	50,00%	183,19	157,61	-25,58
Formazione	1.245,00	50,00%	622,50	688,00	65,50
	11.964,43		2.876,30	4.685,89	-1.809,59

(La Corte costituzionale con sentenza 139/2012 e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera 26 del 20/12/2013, hanno stabilito che deve essere rispettato il limite complessivo ed è consentito che lo stanziamento in bilancio fra le diverse tipologie avvenga in base alle necessità derivanti dalle attività istituzionali dell'ente).

## ANALISI SPESE PER CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

### TRASFERIMENTI CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	22.016,30	47.345,41	25.329,11	115,05
3	Ordine pubblico e sicurezza	2.000,00	50.000,00	48.000,00	2.400,00
4	Istruzione e diritto allo studio	10.987,22	12.520,00	1.532,78	13,95
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	7.190,00	7.250,00	60,00	0,83
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	12.015,00	14.510,50	2.495,50	20,77
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	39.004,80	74.000,00	34.995,20	89,72
11	Soccorso civile	4.779,16	4.000,00	-779,16	-16,30
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13.486,53	6.890,90	-6.595,63	-48,91
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>111.479,01</b>	<b>216.516,81</b>	<b>105.037,80</b>	<b>94,22</b>

## ANALISI SPESE PER INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

### INTERESSI PASSIVI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ANALISI SPESE PER RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

### RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	964,74	1.126,00	161,26	16,72
	<b>Totale</b>	<b>964,74</b>	<b>1.126,00</b>	<b>161,26</b>	<b>16,72</b>

## ANALISI ALTRE SPESE CORRENTI

### ALTRE SPESE CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	54.907,27	68.690,43	13.783,16	25,10
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>54.907,27</b>	<b>68.690,43</b>	<b>13.783,16</b>	<b>25,10</b>

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
Premi polizze assicurazioni	Rinnovo polizze in scadenza	24.439,00
IVA a debito	Versamento IVA a debito attività commerciale	44.251,43
<b>Totale delle spese sostenute</b>		<b>68.690,43</b>

## 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 2019

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	726.600,00	998.656,11	137,44	435.046,53	43,56	67.286,00	367.760,53
4	400	1	Alienazione di beni materiali	0,00	9.990,00	0,00	9.990,00	100,00	9.990,00	0,00
4	500	1	Permessi da costruire	10.000,00	10.000,00	100,00	16.152,05	161,52	16.152,05	0,00
<b>TOTALE</b>				<b>736.600,00</b>	<b>1.018.646,11</b>	<b>1,38</b>	<b>461.188,58</b>	<b>0,45</b>	<b>93.428,05</b>	<b>367.760,53</b>

### 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 2019

Voce	2017	%	2018	%	2019	%
Quota per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota per spese capitali	48.208,14	100,00	13.256,44	100,00	16.152,05	100,00
<b>TOTALE</b>	<b>48.208,14</b>	<b>0,00</b>	<b>13.256,44</b>	<b>0,00</b>	<b>16.152,05</b>	<b>0,00</b>



## RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione	2017	%	2018	%	2019	%
Titolo I - Entrate tributarie	545.283,46	22,20	461.941,54	15,63	444.460,51	15,30
Titolo II - Trasferimenti correnti	190.597,58	7,76	505.526,26	17,10	542.740,23	18,68
Titolo III - Entrate extratributarie	379.206,65	15,44	483.107,70	16,34	557.849,48	19,20
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.115.087,69</b>	<b>45,40</b>	<b>1.450.575,50</b>	<b>49,07</b>	<b>1.545.050,22</b>	<b>53,17</b>
Titolo IV - Entrate in conto capitale	442.527,17	18,02	299.867,28	10,14	461.188,58	15,87
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>442.527,17</b>	<b>18,02</b>	<b>299.867,28</b>	<b>10,14</b>	<b>461.188,58</b>	<b>15,87</b>
Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IX - Servizi contro terzi	225.147,61	9,17	295.256,96	9,99	299.654,73	10,31
<b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>	<b>1.782.762,47</b>	<b>72,59</b>	<b>2.045.699,74</b>	<b>69,20</b>	<b>2.305.893,53</b>	<b>79,35</b>
<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>350.000,00</b>	<b>14,25</b>	<b>392.482,91</b>	<b>13,28</b>	<b>146.213,85</b>	<b>5,03</b>
<b>FPV di entrata</b>	<b>323.213,22</b>	<b>13,16</b>	<b>517.971,03</b>	<b>17,52</b>	<b>453.695,01</b>	<b>15,61</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>2.455.975,69</b>		<b>2.956.153,68</b>		<b>2.905.802,39</b>	

## RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione	2017	%	2018	%	2019	%
Titolo I - Spese correnti	925.338,39	55,03	1.012.785,43	50,24	1.151.907,76	48,74
Titolo II - Spese in c/capitale	529.229,88	31,48	676.869,64	33,58	881.194,20	37,28
Titolo III - Spese incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	1.649,02	0,10	30.815,15	1,53	30.815,15	1,30
Titolo V - Chiusura di anticipazioni tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VII - Spese per servizi per c/terzi	225.147,61	13,39	295.256,96	14,65	299.654,73	12,68
<b>TOTALE</b>	<b>1.681.364,90</b>		<b>2.015.727,18</b>		<b>2.363.571,84</b>	<b>100,00</b>
<b>Disavanzo di amministrazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale spese</b>	<b>1.681.364,90</b>	<b>100,00</b>	<b>2.015.727,18</b>	<b>100,00</b>	<b>2.363.571,84</b>	<b>100,00</b>

## Prospetto applicazione avanzo per investimenti

L'avanzo destinato agli investimenti APPLICATO NELL'ANNO 2019 risulta essere pari ad Euro 146.213,85.= come riportato nel seguente prospetto:

	2017	%	2018	%	2019	%
Avanzo destinato ad investimenti	350.000,00	30,66	392.482,91	32,90	146.213,85	9,31
Eccedenza parte corrente						

## Prospetto utilizzo fondo pluriennale vincolato

### COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO\*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2019 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2019 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018 rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
<b>01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>									
02 Segreteria generale	9.262,00	0,00	0,00	0,00	9.262,00	0,00	0,00	0,00	9.262,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	149.846,35	149.846,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	4.400,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	3.550,00	0,00	0,00	0,00	3.550,00	0,00	0,00	0,00	3.550,00
10 Risorse umane	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
11 Altri servizi generali	139.461,77	60.168,40	0,00	0,00	79.293,37	0,00	0,00	0,00	79.293,37
<b>TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	<b>327.520,12</b>	<b>210.014,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>117.505,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>117.505,37</b>
<b>06 MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>									
01 Sport e tempo libero	11.304,91	0,00	0,00	0,00	11.304,91	0,00	0,00	0,00	11.304,91
<b>TOTALE MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>11.304,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.304,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.304,91</b>
<b>08 MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>									
01 Urbanistica e assetto del territorio	112.362,11	112.362,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>112.362,11</b>	<b>112.362,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>									
04 Servizio idrico integrato	2.507,87	1.239,07	0,00	0,00	1.268,80	34.457,52	0,00	0,00	35.726,32
<b>TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>2.507,87</b>	<b>1.239,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.268,80</b>	<b>34.457,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.726,32</b>

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese Impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2019 (cd. economie di Impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2019 (cd. economie di Impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018 rinvjata all'esercizio 2020 e successivi	Spese Impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese Impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese Impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
04	Servizio Idrico Integrato	2.607,87	1.238,07	0,00	0,00	1.288,80	34.467,62	0,00	0,00	36.728,32
TOTALE MISSIONE 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		2.607,87	1.238,07	0,00	0,00	1.288,80	34.467,62	0,00	0,00	36.728,32
Totale generale		463.895,01	323.815,83	0,00	0,00	130.079,08	34.467,62	0,00	0,00	184.638,80

## Dettaglio economie su FPV - Anno 2019

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.	
			TIPO ATTO	ATTO	DATA ATTO	DESCRIZIONE ATTO			IMPORTO	
D	236		2016	0	01/01/2016	LIQUIDAZIONE FOREG ANNO 2016	1803	16	2017	
			G	RIAC19	31/12/2019	Insussistenza			-7.413,65	
D	354		2016	0	11/10/2016	LIQUIDAZIONE FOREG ANNO 2015	1803	16	2017	
			G	RIAC19	31/12/2019	Insussistenza			-1.703,08	
D	287		2016	0	01/01/2016	CONFERIMENTO INCARICO REVISIONE DEL PIANO DI GESTIONE FORESTALE AZIENDALE DEI BENI SILVO-PASTORALI	29685	560	2017	
			G	RIAC19	31/12/2019	Economia di spesa destinata ad avanzo libero			-264,76	
D	AREADIR	RAG	2017	0	18/04/2016	AREA DIRETTIVA UFFICIO RAGIONERIA	1303	14	2018	
			G	RIAC19	31/12/2019	Insussistenza			-510,32	
D	AREADIR	ANA	2017	0	18/04/2016	AREA DIRETTIVA UFFICIO ANAGRAFE	1703	14	2018	
			G	RIAC19	31/12/2019	Insussistenza			-5,33	
D	CONTRISAL	ACC	2017	0	18/04/2016	CONTRIBUTI SALARIO ACCESSORIO	1803	4	2018	
			G	RIAC19	31/12/2019	Insussistenza			-109,39	
D	FOREG	DIP	2017	0	18/04/2016	FOREG DIPENDENTI	1803	16	2018	
			G	RIAC19	31/12/2019	Insussistenza			-6.290,90	
D	DETSS	0002	2017	0	__/__/__	LAVORI DI REALIZZAZIONE FABBRICATO A SERVIZIO DEL NUOVO CAPANNONE MODULARE - VIALE VENEZIA	26304	503	2018	
			G	RIAC19	31/12/2019	Economia di spesa destinata ad avanzo libero - C.F. APPROVATA DETERMINA N. 4/2019			-75,81	
D	DETSS	0131	2017	0	__/__/__	LAVORI COMPLETAMENTO SAGRATO	30504	503	2018	
			G	RIAC19	31/12/2019	Economia di spesa destinata ad avanzo libero: CF APPROVATA CON DETERMINA N. 83/2018			-3.169,21	
									Totale anni precedenti	-19.542,45
									Totale esercizio corrente	0,00
									Totale	-19.542,45

## Dettaglio Entrate e Spese reimputate REI - Anno 2019

### Entrate

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.
	TIPO ATTO	ATTO	DATA ATTO	DESCRIZIONE ATTO			IMPORTO		
D	CONTREFFIC	ENER	2019	0	__/__/__	CONTRIBUTO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DL 34/2019	1960	10	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-49.993,81		
D	EXFIM	2019	2019	0	__/__/__	ASSEGNAZIONE EX FIM ANNO 2019 - APPLICATI A BILANCIO 2019	1900	1	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-1.336,05		
D	EXFIM2017	2017	2017	0	__/__/__	EX FIM ANNO 2017 APPLICATO A BILANCIO 2017	1900	1	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-20.706,81		
D	FDOSTRATEG		2017	0	__/__/__	TRASFERIMENTO FONDO STRATEGICO FINANZIAMENTO LAVORI COLLETTORE	1900	2	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-55.240,14		
D	FIM2018	2018	2018	0	__/__/__	EX FIM APPLICATO AL 31.12.2018	1900	1	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-7.612,80		
Totale Entrate									-134.889,61

### Spese

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.
	TIPO ATTO	ATTO	DATA ATTO	DESCRIZIONE ATTO			IMPORTO		
D	CONTREFFIC	ENER	2019	0	__/__/__	CONTRIBUTO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DL 34/2019	1960	10	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-49.993,81		
D	EXFIM	2019	2019	0	__/__/__	ASSEGNAZIONE EX FIM ANNO 2019 - APPLICATI A BILANCIO 2019	1900	1	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-1.336,05		
D	EXFIM2017	2017	2017	0	__/__/__	EX FIM ANNO 2017 APPLICATO A BILANCIO 2017	1900	1	2019
	G	VARES19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-20.706,81		

D	FDOSTRATEG		2017	0	___/___/___	TRASFERIMENTO FONDO STRATEGICO FINANZIAMENTO LAVORI COLLETTORE	1900	2	2019
	G		VARES19	31/12/2019		Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-55.240,14

D	FIM2018	2018	2018	0	___/___/___	EX FIM APPLICATO AL 31.12.2018	1900	1	2019
	G		VARES19	31/12/2019		Reimputazione di Entrate/Uscite correlate			-7.612,80

Totale Spese	-134.889,61
--------------	-------------

Tot. Entrate - Spese	0,00
-------------------------	------

## 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.

### FINANZIAMENTO SPESE INVESTIMENTO RENDICONTO ANNO 2019 - post variazione esigibilità

CAP.	OPERA	IMPEGNATO	ex F.I.M.	CONTRIBUTI	ALTRE ENTRATE - COFINANZIAM.	BIM BRENTA	BIM - fondo investimenti	ONERI URBANIZZ.	AVANZO
21280/551	spese arredo ed attrezz. uff. comunali	2.868,84				2.868,84			
21281/551	acquisto attrezzature e arredi edifici comunali	36.610,73				2.612,55			33.998,18
21508/502	manutenz. straord. edifici in proprietà	9.796,73	2.019,89						7.776,84
21510/502	manutenzione impianti elettrici edifici in proprietà	12.920,32				12.920,32			
21511/502	manutenz. strade forestali	1.830,00	1.830,00						
21580/553	adeguam. edifici comunali norme di sicurezza	610,00	610,00						
21588/581	trasferimento comune Telve per acquisto mezzo servizio custodia forestale in convenzione	1.643,45			1.643,45				
21681/551	acquisto programmi e aggiornamenti servizio tecnico	5.734,00							5.734,00
21681/553	acquisto tensostruttura modulare (motori e riscaldamento)	39.857,40					39.857,40		
21885/560	spese tecniche progettaz. OO.PP.	5.524,42	427,82			5.096,60			
25288/591	contributo CMF	15.000,00	15.000,00						
25288/592	contributo tetto teatro	15.000,00	15.000,00						
28103/502	somma urgenza - territorio comunale	42.935,23		42.935,23					
28104/502	asfaltatura e sistemazione strade comunali e incroci	31.105,45						6.105,45	25.000,00
28106/502	manutenz. straord. strade e segnaletica	7.977,58	1.202,05		2.612,55	268,43		3.894,55	

28109/502	messa in sicurezza Piazza Municipio	45.000,00		40.000,00					5.000,00
28181/552	acq. attrezz. tecniche operai	690,00	690,00						
28182/552	manutenzione straordinaria mezzi comunali	3.128,08	2.336,36			791,72			
28183/552	acquisto mezzi comunali	49.672,30					49.672,30		
28203/502	manutenz. straord. illuminazione pubblica	16.144,45			5.734,00				10.410,45
29185/562	intervento 19 - verde	80.429,00	27.480,15	52.948,85					
29185/564	intervento 19 - tipo sociale	20.000,00	9.440,81	10.559,19					
29185/565	intervento 19 - servizio custodia, vigilanza e culturali	7.868,66	3.617,58	4.251,08					
29188/588	restituzione oneri urbanizzazione	23.836,86							23.836,86
29388/588	contributo straord. Vigili del Fuoco	3.100,00	3.100,00						
<b>TOTALI</b>		<b>479.283,50</b>	<b>82.754,66</b>	<b>150.694,35</b>	<b>9.990,00</b>	<b>24.558,46</b>	<b>89.529,70</b>	<b>10.000,00</b>	<b>111.756,33</b>

**FINANZIAMENTO SPESE INVESTIMENTO**  
**RENDICONTO ANNO 2019 - variazione di esigibilità 2018 su 2019**

CAP.	OPERA	IMPORTO	BUDGET	ex F.I.M.	CONTRIBUTI	FPV - AVANZO da spazi	FPV	FONDO STRATEGICO
21807/0	fondo strategico territoriale	54.250,90					54.250,90	
29406/502	sistemazione collettore acque bianche Brenta	26.527,27						26.527,27
29488/581	quota parte lavori di ristrutturazione acquedotto di Rava - centralina dei Ghisi	1.239,07					1.239,07	
21885/560	progettazione opere varie	12.576,83		6.341,01		6.235,82		
26305/503	completamento viale Venezia	112.362,11				97.497,87	14.864,24	
21681/553	acquisto tensostruttura modulare	49.991,00				49.991,00		
21509/502	rifacimento copertura casa Tupini	99.855,35				99.855,35		
28103/502	somma urgenza	45.108,17		108,17	45.000,00			
<b>TOTALI</b>		<b>401.910,70</b>	<b>0,00</b>	<b>6.449,18</b>	<b>45.000,00</b>	<b>253.580,04</b>	<b>70.354,21</b>	<b>26.527,27</b>

## RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione	2017	%	2018	%	2019	%
Titolo I - Entrate tributarie	545.283,46	22,20	461.941,54	15,63	444.460,51	15,30
Titolo II - Trasferimenti correnti	190.597,58	7,76	505.526,26	17,10	542.740,23	18,68
Titolo III - Entrate extratributarie	379.206,65	15,44	483.107,70	16,34	557.849,48	19,20
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.115.087,69</b>	<b>45,40</b>	<b>1.450.575,50</b>	<b>49,07</b>	<b>1.545.050,22</b>	<b>53,17</b>
Titolo IV - Entrate in conto capitale	442.527,17	18,02	299.867,28	10,14	461.188,58	15,87
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>442.527,17</b>	<b>18,02</b>	<b>299.867,28</b>	<b>10,14</b>	<b>461.188,58</b>	<b>15,87</b>
Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IX - Servizi contro terzi	225.147,61	9,17	295.256,96	9,99	299.654,73	10,31
<b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>	<b>1.782.762,47</b>	<b>72,59</b>	<b>2.045.699,74</b>	<b>69,20</b>	<b>2.305.893,53</b>	<b>79,35</b>
<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>350.000,00</b>	<b>14,25</b>	<b>392.482,91</b>	<b>13,28</b>	<b>146.213,85</b>	<b>5,03</b>
<b>FPV di entrata</b>	<b>323.213,22</b>	<b>13,16</b>	<b>517.971,03</b>	<b>17,52</b>	<b>453.695,01</b>	<b>15,61</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>2.455.975,69</b>		<b>2.956.153,68</b>		<b>2.905.802,39</b>	

## RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione	2017	%	2018	%	2019	%
Titolo I - Spese correnti	925.338,39	55,03	1.012.785,43	50,24	1.151.907,76	48,74
Titolo II - Spese in c/capitale	529.229,88	31,48	676.869,64	33,58	881.194,20	37,28
Titolo III - Spese incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	1.649,02	0,10	30.815,15	1,53	30.815,15	1,30
Titolo V - Chiusura di anticipazioni tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VII - Spese per servizi per c/terzi	225.147,61	13,39	295.256,96	14,65	299.654,73	12,68
<b>TOTALE</b>	<b>1.681.364,90</b>		<b>2.015.727,18</b>		<b>2.363.571,84</b>	<b>100,00</b>
<b>Disavanzo di amministrazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale spese</b>	<b>1.681.364,90</b>	<b>100,00</b>	<b>2.015.727,18</b>	<b>100,00</b>	<b>2.363.571,84</b>	<b>100,00</b>

## ANALISI DELL'INDEBITAMENTO DELL'ENTE

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL.

### TABELLA DI DETTAGLIO DELL'INDEBITAMENTO

<b>L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione</b>			
<b>Anno</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Residuo debito (+)	13.192,21	11.543,19	272.389,34
Nuovi prestiti (+)			
Prestiti rimborsati (-)	1.649,02	1.649,02	1.649,02
Estinzioni anticipate (-)			
Altre variazioni + restituzione anticipata mutui		291.661,30	
Rata annuale – giro contabile		29.166,13	29.166,13
<b>Totale fine anno</b>	<b>11.543,19</b>	<b>272.389,34</b>	<b>241.574,19</b>
Nr. Abitanti al 31/12	1035	1036	1050
Debito medio per abitante	11,15	262,92	230,07

<b>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</b>			
<b>Anno</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Quota capitale	1.649,02	30.815,15	30.815,15
<b>Totale fine anno</b>	<b>1.649,02</b>	<b>30.815,15</b>	<b>30.815,15</b>

## **ANALISI DEBITI FUORI BILANCIO**

L'ente non ha avuto nel corso del 2018 debiti fuori bilancio

## **ANALISI SERVIZI A DOMANDA**

Si attesta che l'ente non essendo in dissesto finanziario, né strutturalmente deficitario in quanto non supera oltre la metà dei parametri obiettivi definiti dal decreto del Ministero dell'Interno del 18/2/2013, ed avendo presentato il certificato del rendiconto 2017 entro i termini di legge, non ha avuto l'obbligo di assicurare per l'anno 2018, la copertura minima dei costi dei servizi a domanda individuale, acquedotto e smaltimento rifiuti. (Nel caso in cui non sussistano tali condizioni occorre riportare per i servizi suddetti la percentuale di copertura dei costi realizzata tenendo conto dei minimi previsti: servizi a domanda individuale 36%, acquedotto 80% e smaltimento rifiuti dal 70 al 100%).

## 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 CASTELNUOVO nelle società al 31 dicembre 2018 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.

Con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 dd. 27.12.2018 è stata effettuata la ricognizione delle partecipazioni societarie possedute ai sensi dell'ex art. 7 comma 10 L.P. 29 dicembre 2016, n. 19 e art. 20 d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n. 100, e nelle seguenti risultanze finali:

### Partecipazioni dirette

Nome partecipata	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito rilevazione	NOTE
Consorzio dei Comuni Trentini – società cooperativa	01533550222	0,51	Mantenimento	
Informatica Trentina S.p.A.	00990320228	0,0085	Mantenimento	
Trentino Riscossioni S.p.A.	02002380224	0,0096	Mantenimento	
Dolomiti Energia Holding S.p.A.	01614640223	0,00049	Mantenimento	
Funivie Lagorai spa	01501480220	0,00045	Mantenimento	
Farmacia comunale Castelnuovo	02116430220	20,00	Mantenimento	

Azienda per il Turismo Valsugana Soc. Coop.	2043090220	1,86	Mantenimento	
--	------------	------	--------------	--

**Partecipazioni indirette detenute attraverso:** Informatica Trentina S.p.a - Trentino riscossioni S.p.a. e Trentino trasporti esercizio S.p.a.

Nome partecipata	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito rilevazione	NOTE
Centro servizi condivisi società consortile a r.l.	02307490223	0,00164	Mantenimento	

## Analisi della Tempestività dei Pagamenti

### ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

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

Indicatore della tempestività dei pagamenti  
(art. 33 del D.Lgs. n. 33/2013)

<b>Periodo di riferimento</b>	<b>TERMINI DI PAGAMENTO (previsti dall'art. 4 del D.Lgs. 231/2002)</b>	<b>MEDIA PONDERATA DELLA TEMPISTICA DEI PAGAMENTI (art.9 DPCM 22/09/2014)</b>
<b>ANNO 2019</b>	<b>30</b>	<b>-8 gg</b>



**COMUNE DI CASTELNUOVO**



**CONTO DEL PATRIMONIO**

**Esercizio 2018**



**CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( ATTIVO )**

DESCRIZIONE	2018	2017
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FON	0,00	0,00
<b>TOTALE CREDITI vs PARTERCIPANTI ( A )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B) IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
I) Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
1 - Costi di Impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2 - Costi di ricerca sviluppo e pubblicit	16.044,93	0,00
3 - Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	7.485,92	0,00
4 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5 - Avviamento	0,00	0,00
6 - Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
7 - Diritti reali di godimento	0,00	0,00
9 - Altre	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>23.530,85</b>	<b>0,00</b>
II) Immobilizzazioni materiali (3)	0,00	0,00
1 Beni Demaniali	0,00	0,00
1.1 Terreni Demaniali	2.440.132,63	2.424.061,03
1.2 Fabbricati Demaniali	0,00	0,00
1.3 Infrastrutture Demaniali	351.136,04	0,00
1.9 Altri beni Demaniali	3.810,55	0,00
III) Altre Immobilizzazioni Materiali	0,00	0,00
2.1 Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00
2.1a Terreni (patrimonio indisponibile) Leasing	0,00	0,00
2.1 Terreni (patrimonio disponibile)	330.034,28	330.034,28
2.1a Terreni (patrimonio disponibile) Leasing	0,00	0,00
2.2 Fabbricati (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00
2.2a Fabbricati (patrimonio indisponibile) Leasing	0,00	0,00
2.2 Fabbricati (patrimonio disponibile)	1.796.953,25	1.825.106,23
2.2a Fabbricati (patrimonio disponibile) Leasing	0,00	0,00
2.3 Impianti e Macchinari	30.512,32	30.750,00
2.3a Impianti e Macchinari Leasing	0,00	0,00
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	22.195,28	22.639,44
2.5 Mezzi di trasporto	75.288,79	92.265,02
2.6 Macchine per Ufficio e Hardware	6.238,50	8.050,00
2.7 Mobili e Arredi	72.243,00	80.270,00
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00
2.99 Altri beni materiali	800,00	1.000,00
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	281.333,65	0,00
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>5.410.678,29</b>	<b>4.814.176,00</b>
IV) Immobilizzazioni finanziarie (1)	0,00	0,00
1 Partecipazioni in:	0,00	0,00
a) imprese controllate	4.000,00	4.000,00
b) imprese partecipate	3.460,96	3.460,96
c) altri soggetti	0,00	0,00
2 Crediti verso:	0,00	0,00
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) altri soggetti	0,00	0,00
3 Altri Titoli	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>7.460,96</b>	<b>7.460,96</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI ( B )</b>	<b>5.441.670,10</b>	<b>4.821.636,96</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00
I) Rimanenze	0,00	0,00

**CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( ATTIVO )**

<i>DESCRIZIONE</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Totale rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II) Crediti (2)	0,00	0,00
1 Crediti di natura tributaria	0,00	0,00
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanit	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	0,00	0,00
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2 Crediti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00
a) verso amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) verso altri soggetti	0,00	0,00
3 Verso clienti ed utenti	0,00	0,00
4 Altri Crediti	0,00	0,00
a) verso l'erario	0,00	0,00
b) per attivit svolte per c/terzi	0,00	0,00
c) altri	0,00	0,00
<b>Totale crediti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
III) Attivit finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
1 Partecipazioni	0,00	0,00
2 Altri titoli	0,00	0,00
<b>Totale att. finanz. non immobiliz.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV) Disponibilit liquide	0,00	0,00
1 Conto di tesoreria	0,00	0,00
a) Istituto tesoreria	0,00	0,00
b) presso Banca d Italia	0,00	0,00
2 Depositi bancari e postali	0,00	0,00
3 Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
<b>Totale disponibilit liquide</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ( C )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00
I) Ratei attivi	0,00	0,00
II) Risconti attivi	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ( D )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DELL' ATTIVO ( A+B+C+D )</b>	<b>5.441.670,10</b>	<b>4.821.636,96</b>

**CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( PASSIVO )**

DESCRIZIONE	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00
I) Fondo di dotazione	0,00	0,00
II) Riserve	0,00	0,00
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00
b) da capitale	0,00	0,00
c) da permessi di costruire	0,00	0,00
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	2.908.448,67	0,00
e) Altre riserve indisponibili	0,00	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	0,00	0,00
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO ( A )</b>	<b>2.908.448,67</b>	<b>0,00</b>
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00
1) per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) per imposte	0,00	0,00
3) altri	0,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00
<b>TOTALE T.F.R. ( C )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D) DEBITI (1)	0,00	0,00
1 Debiti da finanziamento	0,00	0,00
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d) verso altri finanziatori	0,00	0,00
2 Debiti verso fornitori	0,00	0,00
3 Acconti	0,00	0,00
4 Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) imprese controllate	0,00	0,00
d) imprese partecipate	0,00	0,00
e) altri soggetti	0,00	0,00
5 Altri debiti	0,00	0,00
a) tributari	0,00	0,00
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
c) per attivit svolte per conto terzi (2)	0,00	0,00
d) altri	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITI ( D )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
I) Ratei Passivi	0,00	0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00
1 Contributo agli investimenti	0,00	0,00
a) da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) da altri soggetti	0,00	0,00
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3 Altri risconti passivi	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ( E )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO ( A+B+C+D+E)</b>	<b>2.908.448,67</b>	<b>0,00</b>
CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2) beni di terzi in uso	0,00	0,00
2) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00

**CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( PASSIVO )**

<i>DESCRIZIONE</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Il Segretario**Il Responsabile del Servizio Finanziario**Il Legale Rappresentante dell' Ente*

---