



# COMUNE DI MAZZIN

*Provincia di Trento*

## Relazione al Rendiconto

2018

# INTRODUZIONE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il bilancio di previsione 2018 - 2020 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 2 del 05/04/2018 e nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni alle originarie previsione con i provvedimenti:

**Elenco Atti per Variazioni al bilancio - Anno 2018**

| ATTO  | DATA ATTO  | OGGETTO  |
|-------|------------|--|
| 24    | 05/04/2018 | Prelevamento di somme dal fondo di riserva.  |
| 35    | 10/05/2018 | 1^ Variazione alle dotazioni di competenza e cassa del bilancio annuale per l'esercizio finanziario 2018 assunta in via d'urgenza dalla Giunta comunale. Salvo ratifica del Consiglio comunale ai sensi art. 26, co.5 del T.U.LL.RR.O.C. approvato con D.P. Reg. n. 3/L del 01.02.2015.                                    |
| 42    | 29/05/2018 | Prelevamento di somme dal fondo di riserva.  |
| 12    | 22/06/2018 | VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020. (2^ variazione)  |
| RAG15 | 09/08/2018 | Bilancio di previsione 2018-2020 – variazione di bilancio tra capitoli appartenenti al medesimo macroaggregato all'interno della stessa missione – programma;  |
| RAG17 | 17/08/2018 | Bilancio di previsione 2018-2020 – variazione di bilancio tra capitoli appartenenti al medesimo macroaggregato all'interno della stessa missione – programma   |
| 16    | 14/09/2018 | VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020. (3^ variazione)  |
| RAG19 | 28/09/2018 | Bilancio di previsione 2018-2020 – variazione di bilancio tra capitoli appartenenti al medesimo macroaggregato all'interno della stessa missione – programma;  |
| RAG21 | 03/10/2018 | Variazioni al Bilancio di Previsione 2018 – 2020 riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi  |
| RAG22 | 03/10/2018 | Bilancio di previsione 2018-2020 – variazione di bilancio tra capitoli appartenenti al medesimo macroaggregato all'interno della stessa missione – programma;  |
| G65   | 22/10/2018 | Variazione di cassa  |
| G72   | 06/11/2018 | 2^ Variazione alle dotazioni di competenza e cassa del bilancio annuale per l'esercizio finanziario 2018 assunta in via d'urgenza dalla Giunta comunale. Salvo ratifica del Consiglio comunale ai sensi art. 26, co.5 del T.U.LL.RR.O.C. Approvato con D.P. Reg. n. 3/L del 01.02.2015.                                    |
| RAG28 | 22/11/2018 | Bilancio di previsione 2018-2020 – variazione di bilancio tra capitoli appartenenti al medesimo macroaggregato all'interno della stessa missione – programma Bilancio di previsione 2018-2020 – variazione di bilancio tra capitoli appartenenti al medesimo macroaggregato all'interno della stessa missione – programma; |

|       |            |  |
|-------|------------|--|
| G75   | 29/11/2018 | Prelevamento di somme dal fondo di riserva.  |
| RAG36 | 31/12/2018 | variazione di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV) e gli stanziamenti correlati, ai sensi del comma 5-quater dell'art. 175 del D.lgs. 267/2000 |

Di seguito si mettono in rapporto i dati approvati in sede di bilancio di previsione con le risultanze definitive:

**RIEPILOGO ENTRATE - ANNO 2018 (dati competenza)**

| Tit. | Descrizione   | Previsione iniziale A | Previsione definitiva B | % Scost. C=B/A | Accertamenti D      | % Realizzo E=D/B | Riscossioni F       | Residuo G=D-F     |
|------|---|-----------------------|-------------------------|----------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|      | Avanzo  | 0,00                  | 43.548,56               | 0,00           | 0,00                |                  |                     |                   |
|      | Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti          | 68.251,32             | 68.251,32               | 100,00         |                     |                  |                     |                   |
|      | Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale | 486.346,43            | 486.346,43              | 100,00         |                     |                  |                     |                   |
| 1    | Titolo I - Entrate tributarie                           | 1.003.810,00          | 1.025.293,57            | 102,14         | 1.045.246,53        | 101,95           | 1.025.025,59        | 20.220,94         |
| 2    | Titolo II - Trasferimenti correnti                      | 71.050,83             | 71.050,83               | 100,00         | 72.113,99           | 101,50           | 64.087,80           | 8.026,19          |
| 3    | Titolo III - Entrate extratributarie                    | 671.475,00            | 681.888,84              | 101,55         | 640.897,64          | 93,99            | 288.765,48          | 352.132,16        |
| 4    | Titolo IV - Entrate in conto capitale                   | 1.495.080,00          | 1.915.521,66            | 128,12         | 970.756,56          | 50,68            | 607.881,64          | 362.874,92        |
| 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                 | 405.000,00            | 405.000,00              | 100,00         | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              |
| 9    | Titolo IX - Servizi contro terzi                        | 584.500,00            | 599.500,00              | 102,57         | 293.533,11          | 48,96            | 280.835,63          | 12.697,48         |
|      | <b>Totale</b>   | <b>4.785.513,58</b>   | <b>5.296.401,21</b>     | <b>110,68</b>  | <b>3.022.547,83</b> | <b>57,07</b>     | <b>2.266.596,14</b> | <b>755.951,69</b> |

**RIEPILOGO SPESE - ANNO 2018 (dati competenza)**

| 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                               | 1.809.238,59          | 1.841.136,00            | 101,76         | 1.475.737,19        | 80,15            | 1.300.427,62        | 175.309,57        |
| 2    | Titolo II - Spese in conto capitale                     | 1.981.426,43          | 2.445.416,65            | 123,42         | 1.298.920,73        | 53,12            | 1.213.364,13        | 85.556,60         |
| 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                       | 5.348,56              | 5.348,56                | 100,00         | 5.348,56            | 100,00           | 5.348,56            | 0,00              |
| 5    | Titolo V - Chiusura anticipazione ricevute da tesorerie | 405.000,00            | 405.000,00              | 100,00         | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00              |
| 7    | Titolo VII - Spese per conto terzi                      | 584.500,00            | 599.500,00              | 102,57         | 293.533,11          | 48,96            | 293.529,15          | 3,96              |
|      | <b>Totale</b>   | <b>4.785.513,58</b>   | <b>5.296.401,21</b>     | <b>110,68</b>  | <b>3.073.539,59</b> | <b>58,03</b>     | <b>2.812.669,46</b> | <b>260.870,13</b> |

La gestione ha realizzato complessivamente accertamenti pari al 57,07% dell'entrata ed impegni pari al 58,03% della spesa.

Il totale degli accertamenti è stato seguito da riscossione per il 74,99%.

Il totale degli impegni è stato seguito da pagamenti per il 91,51%.

I residui attivi provenienti dalla gestione di competenza del 2018 determinati in € 755.951,69 sono pari al 25,01% degli accertamenti.

I residui passivi provenienti dalla gestione di competenza del 2018 determinati in € 260.870,13 sono pari al 8,49% degli impegni.

L'esercizio 2018 si è chiuso con le seguenti risultanze, documentate dalla Cassa Rurale Dolomiti di Fassa Primiero e Belluno e ritenute regolari.

Ad esse si aggiungono i residui attivi e passivi derivanti dal 2018 e quelli risultanti dagli esercizi precedenti per cui la situazione finale è la seguente:

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

**Risultato di Amministrazione**

|   |       | GESTIONE   |              |                   |
|---|-------|------------|--------------|-------------------|
|   |       | Residui    | Competenza   | TOTALE            |
| Fondo cassa al 1° Gennaio   |       |            |              | 558.153,79        |
| RISCOSSIONI   | ( + ) | 527.326,85 | 2.266.596,14 | 2.793.922,99      |
| PAGAMENTI   | ( - ) | 293.579,28 | 2.812.669,46 | 3.106.248,74      |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE   | ( = ) |            |              | 245.828,04        |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre   | ( - ) |            |              | 0,00              |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE   | ( = ) |            |              | 245.828,04        |
| RESIDUI ATTIVI  | ( + ) | 137.573,49 | 755.951,69   | 893.525,18        |
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> |       | 135.556,66 | 365.841,74   | 501.398,40        |
| RESIDUI PASSIVI   | ( - ) | 23.422,72  | 260.870,13   | 284.292,85        |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI  | ( - ) |            |              | 51.781,87         |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE   | ( - ) |            |              | 144.755,17        |
| <b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE2018(A) (2)</b>   | ( = ) |            |              | <b>658.523,33</b> |

Analizzando i prospetti di riepilogo dell'andamento della gestione di competenza, si osserva che, sul grado di realizzazione complessivo di entrata e spesa, incidono "negativamente" i servizi per conto terzi e la mancata richiesta di anticipazione di tesoreria e a chiusura dell'esercizio, la restituzione dell'anticipazione.

Il rapporto tra riscosso ed accertato è notevolmente influenzato dalle modalità di erogazione dei trasferimenti di finanza locale da parte della Provincia Autonoma di Trento. Dal 2016, con il superamento del Patto di Stabilità, i trasferimenti correnti vengono devoluti mensilmente dalla Provincia Autonoma di Trento, tramite Cassa del Trentino. Il sistema di erogazione attuale ha permesso, come vedremo più avanti, di portare la percentuale di riscossione dei residui del titolo secondo delle entrate oltre al 100%, in seguito all'erogazione, nel corso del 2018, di gran parte dei contributi "pregressi".

Per i trasferimenti in conto capitale invece l'erogazione è ancora subordinata alla presentazione di richiesta dell'Ente previa dimostrazione di insufficiente disponibilità di cassa.

I residui attivi provenienti dalla competenza del 2018, pari al 25,01% degli accertamenti di competenza, non sono stati riscossi nell'esercizio per i seguenti motivi:

- entrate correnti tributarie (titolo primo): i residui si riferiscono in particolare all'IMIS da autotassazione incassata nel 2018. Per quanto riguarda i residui del titolo secondo, questi si riferiscono in particolare ai fondi di finanza locale a sostegno della parte corrente (fondo perequativo e fondo specifici servizi comunali) non ancora incassati in quanto le erogazioni saranno concesse solo a dimostrazione di insufficienza di cassa;
- in relazione alle entrate extra tributarie (titolo III) i residui si riferiscono alle entrate per depurazione, fognatura, acquedotto e TIA emesse a fine anno.
- in relazione alle entrate in conto capitale, i residui derivano dalle modalità di erogazione dei contributi provinciali e dalla contrazione delle erogazioni da parte dei servizi provinciali dei contributi su leggi di settore dovuta al rispetto di vincoli di cassa imposti alla stessa Provincia.

I residui passivi provenienti dalla competenza del 2018, pari al 8,49% degli impegni di competenza, sono stati determinati da:

- per le spese correnti, impegni di spesa non ancora liquidati o liquidazioni di spesa effettuate negli ultimi giorni dell'esercizio, pagate, in parte, nei primi mesi dell'esercizio successivo;
- per le spese in conto capitale, da opere impegnate e realizzate per le quali deve ancora essere emesso il relativo mandato di pagamento. Gli impegni relativi ad opere non ancora realizzate sono stati invece reimputati sulla base di quanto disposto dai nuovi principi contabili;

Il prospetto seguente permette di evidenziare il peso dei diversi titoli delle entrate rispetto al totale entrate di competenza e la composizione dei residui attivi provenienti dalla competenza del 2018. La tabella evidenzia inoltre come si è formato il saldo della gestione di competenza (accertamenti meno impegni). Anche in questa tabella, tra le entrate, compare il FPV per spese correnti e per spese in conto capitale che, sommato all'avanzo di amministrazione, porta le previsioni di entrate e spese a pareggio.

E' necessario precisare che le entrate a finanziamento degli investimenti sono costituite da contributi in conto capitale; a queste si aggiungono le entrate per contributi di concessione edilizia nonché le sanzioni urbanistiche.

Si evidenzia che la disciplina del vincolo di finanza pubblica che ha sostituito per i Comuni il Patto di stabilità, ha limitato fortemente la possibilità di utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Il disavanzo apparente derivante dalla gestione di competenza (differenza tra previsioni definitive in spesa e in entrata) è in realtà finanziato dall'avanzo di amministrazione che per sua natura non va accertato in competenza e dal FPV iscritto in entrata a finanziamento degli impegni reimputati.

I dati relativi agli accertamenti ed agli impegni, agli incassi e pagamenti vengono dettagliati nel seguente prospetto:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018

| ENTRATE  | ACCERTAMENTI | INCASSI      | SPESE  | IMPEGNI      | PAGAMENTI    |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| <b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>  |              | 558.153,79   |  |              |              |
| <b>Utilizzo avанzo di amministrazione</b>  | 43.548,56    |              | <b>Disavanzо di amministrazione</b>                              | 0,00         |              |
| <b>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)</b>   | 68.251,32    |              |  |              |              |
| <b>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)</b>   | 486.346,43   |              |  |              |              |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa                         | 1.045.246,53 | 1.053.703,78 | Titolo 1 - Spese correnti  | 1.475.737,19 | 1.559.650,15 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 72.113,99    | 117.930,05   | <i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</i>         | 51.781,87    | 0,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   | 640.897,64   | 619.050,34   | Titolo 2 - Spese in conto capitale                               | 1.298.920,73 | 1.247.720,88 |
| <i>Fondo pluriennale vincolato per attivitа finanziarie (*)</i>                                      | 0,00         | 0,00         | <i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</i>             | 144.755,17   | 0,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale   | 970.756,56   | 720.868,62   | Titolo 3 - Spese per incremento di attivitа finanziarie          | 0,00         | 0,00         |
| <i>di cui Fondo anticipazioni di liquiditа (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | 0,00         | 0,00         | <b>Totale spese finali</b>                                       | 2.971.194,96 | 2.807.371,03 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivitа finanziarie  | 0,00         | 0,00         | Titolo 4 - Rimborso di prestiti                                  | 5.348,56     | 5.348,56     |
| <b>Totale entrate finali</b>   | 2.729.014,72 | 2.511.552,79 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00         | 0,00         |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti  | 0,00         | 0,00         | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro               | 293.533,11   | 293.529,15   |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere  | 0,00         | 0,00         | <b>Totale spese dell'esercizio</b>                               | 3.270.076,63 | 3.106.248,74 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro  | 293.533,11   | 282.370,20   | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                  | 3.270.076,63 | 3.106.248,74 |
| <b>Totale entrate dell'esercizio</b>   | 3.022.547,83 | 2.793.922,99 | <b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>                       | 350.617,51   | 245.828,04   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>  | 3.620.694,14 | 3.352.076,78 | <b>TOTALE A PAREGGIO</b>   | 3.620.694,14 | 3.352.076,78 |
| <b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>  | 0,00         |              |  |              |              |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>   | 3.620.694,14 | 3.352.076,78 |  |              |              |

Nel prospetto che segue viene data dimostrazione degli equilibri di bilancio raggiunti in sede di rendiconto.  
(GESTIONE DI COMPETENZA)

EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Parte Corrente

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO   |       | COMPETENZA        |
|--|-------|-------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |       | 558.153,79        |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)   | ( + ) | 68.251,32         |
| AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente  | ( - ) | 0,00              |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00   | ( + ) | 1.758.258,16      |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |       | 0,00              |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche  | ( + ) | 0,00              |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti  | ( - ) | 1.475.737,19      |
| DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)   | ( - ) | 51.781,87         |
| 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  | ( - ) | 5.348,56          |
| <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>   |       | 0,00              |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |       | 0,00              |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)</b>   |       | <b>293.641,86</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 avанzo di amministrazione per spese correnti   | ( + ) | 0,00              |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |       | 0,00              |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili  | ( + ) | 0,00              |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |       | 0,00              |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili   | ( - ) | 0,00              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti  | ( + ) | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*) O=G+H+I-L+M</b>  |       | <b>293.641,86</b> |

**EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Parte Capitale**

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO  |       | COMPETENZA       |
|---|-------|------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento   | ( + ) | 43.548,56        |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (iscritto in entrata)  | ( + ) | 486.346,43       |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00  | ( + ) | 970.756,56       |
| 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  | ( - ) | 1.298.920,73     |
| UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)  | ( - ) | 144.755,17       |
| 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>56.975,65</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>350.617,51</b> |

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

|   |       |                   |
|---|-------|-------------------|
| Equilibrio di parte corrente (O)  |       | 293.641,86        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)        | ( - ) | 0,00              |
| Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni                           | ( - ) | 0,00              |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.</b> |       | <b>293.641,86</b> |

## SINTESI ANDAMENTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

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

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

I residui attivi sono stati riscossi per il 79,31% dei residui accertati, e riportati a residui per il 20,69% dei residui accertati. Ciò è dovuto come già evidenziato in precedenza, al mutamento della modalità di erogazione dei trasferimenti da parte della Provincia, e quindi dallo "sblocco" dei residui attivi sui fondi di finanza locale di parte corrente e dall'erogazione degli stessi a partire da inizio 2017.

Per quanto riguarda i residui attivi al titolo 3, durante il 2018 si è provveduto ad emettere le fatture relative al servizio di acquedotto, fognatura, depurazione e TIA relative al 2017, all'emissione di solleciti per detti tributi relativi all'esercizio 2017 e precedenti.

Per i ruoli relativi agli esercizio 2014, si è provveduto all'iscrizione a ruolo tramite il Concessionario Trentino Riscossioni Spa.

I minori residui attivi pari a € 316.532,36, sono dovuti a maggiori riscossioni di residui attivi per € 9.071,14 e a residui attivi eliminati per € 325.603,50.

I residui passivi sono invece stati pagati complessivamente per il 92,61% dei residui impegnati, cancellati per il 3,52% dei residui iniziali e riportati a residui per lo 7,39% dei residui impegnati.

In totale i residui passivi diminuiscono di € 11.563,71 pari al 3,52% dei residui iniziali cancellati per economie di spesa.

TABELLA GESTIONE RESIDUI - ANNO 2018

| Gestione dei residui                    | Importo parziale | Importo totale     |
|---|------------------|--------------------|
| Maggiori residui attivi riaccertati (+) | 9.071,14         |                    |
| Minori residui attivi riaccertati (-)   | 325.603,50       |                    |
| Minori residui passivi riaccertati (+)  | 11.563,71        |                    |
| <b>Saldo Gestione Residui</b>           |                  | <b>-304.968,65</b> |
| <b>Riepilogo</b>                        |                  |                    |
| Saldo gestione corrente                 | -1.382,81        |                    |
| Saldo gestione capitale                 | -303.585,84      |                    |
| Saldo gestione partite di giro          | 0,00             |                    |
| <b>Saldo totale</b>                     |                  | <b>-304.968,65</b> |

ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI - Anno 2018

| Residui                | 2013<br>E ANNI<br>PRECEDENTI | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018              | Totale            |
|------------------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ATTIVI</b>          |                              |                  |                  |                  |                  |                   |                   |
| TITOLO I               | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 4.646,02         | 1.400,00         | 20.220,94         | 26.266,96         |
| di cui Tarsu/tari      | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| di cui F.S.R o         | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| TITOLO II              | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 8.026,19          | 8.026,19          |
| di cui trasf. Stato    | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| di cui trasf.          | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 8.026,19          | 8.026,00          |
| TITOLO III             | 0,00                         | 28.481,99        | 33.039,29        | 10.452,14        | 57.537,22        | 352.132,16        | 481.642,80        |
| di cui Tia             | 0,00                         | 18.613,85        | 19.757,25        | 6.980,59         | 50.532,68        | 199.000,00        | 294.882,00        |
| di cui Fitti Attivi    | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| di cui sanzioni        | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 2.830,55          | 2.830,00          |
| Tot. Parte corrente    | 0,00                         | 28.481,99        | 33.039,29        | 15.098,16        | 58.937,22        | 380.379,29        | 515.935,95        |
| TITOLO IV              | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 362.874,92        | 362.874,92        |
| di cui trasf. Stato    | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| di cui TRASF. REG. CAP | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 297.922,27        | 297.922,00        |
| Tot. Parte capitale    | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 362.874,92        | 362.874,92        |
| TITOLO IX              | 1.760,33                     | 0,00             | 0,00             | 157,50           | 99,00            | 12.697,48         | 14.714,31         |
| <b>TOTALE</b>          | <b>1.760,33</b>              | <b>28.481,99</b> | <b>33.039,29</b> | <b>15.255,66</b> | <b>59.036,22</b> | <b>755.951,69</b> | <b>893.525,18</b> |
| <b>PASSIVI</b>         |                              |                  |                  |                  |                  |                   |                   |
| TITOLO I               | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 4.571,36         | 175.309,57        | 179.880,93        |
| TITOLO II              | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 18.651,36        | 85.556,60         | 104.207,96        |
| TITOLO VII             | 0,00                         | 0,00             | 0,00             | 100,00           | 100,00           | 3,96              | 203,96            |
| <b>TOTALE</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>100,00</b>    | <b>23.322,72</b> | <b>260.870,13</b> | <b>284.292,85</b> |

**Andamento della gestione dei residui per il rendiconto 2018**

**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 riaccettare (D+F) |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 32.286,78            | 28.678,19            | 2.437,43                      | 6.046,02                 | 18,73                          | 20.220,94                 | 26.266,96                           |
| TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI  | 53.842,25            | 53.842,25            | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                           | 8.026,19                  | 8.026,19                            |
| TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE   | 475.179,45           | 330.284,86           | -15.383,95                    | 129.510,64               | 27,26                          | 352.132,16                | 481.642,80                          |
| <b>GEST. CORRENTE</b>  | <b>561.308,48</b>    | <b>412.805,30</b>    | <b>-12.946,52</b>             | <b>135.556,66</b>        | <b>24,15</b>                   | <b>380.379,29</b>         | <b>515.935,95</b>                   |
| TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE   | 112.986,95           | 112.986,98           | 0,03                          | 0,00                     | 0,00                           | 362.874,92                | 362.874,92                          |
| TIT. 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE                     | 303.585,87           | 0,00                 | -303.585,87                   | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                                |
| 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                         | 3.551,40             | 1.534,57             | 0,00                          | 2.016,83                 | 56,79                          | 12.697,48                 | 14.714,31                           |
| <b>TOTALE</b>  | <b>981.432,70</b>    | <b>527.326,85</b>    | <b>-316.532,36</b>            | <b>137.573,49</b>        | <b>14,02</b>                   | <b>755.951,69</b>         | <b>893.525,18</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  | 275.357,60           | 259.222,53         | -11.563,71                    | 4.571,36                 | 1,66                           | 175.309,57                | 179.880,93                          |
| TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE   | 53.008,11            | 34.356,75          | 0,00                          | 18.651,36                | 35,19                          | 85.556,60                 | 104.207,96                          |
| TIT. 3 - INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE                               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                                |
| 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                           | 200,00               | 0,00               | 0,00                          | 200,00                   | 100,00                         | 3,96                      | 203,96                              |
| <b>TOTALE</b>  | <b>328.565,71</b>    | <b>293.579,28</b>  | <b>-11.563,71</b>             | <b>23.422,72</b>         | <b>7,13</b>                    | <b>260.870,13</b>         | <b>284.292,85</b>                   |

**Si riportano in questa sezione le ragioni della persistenza dei residui con anzianità superiore ai cinque anni e di maggiore consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi, compresi i crediti di cui al comma 4, lett. n) (l'elenco dei crediti inesigibili, stralciati dal conto del bilancio, sino al compimento dei termini di prescrizione);**

| ANNO | CAPITOLO | DESCRIZIONE  | IMPORTO | RAGIONE PERSISTENZA E FONDATEZZA                   |
|------|----------|--|---------|--|
| 2005 | 6004     | CAUZIONE PER CONCESSIONE POSA E MANTENIMENTO CAVIDOTTO PER IMPIANTO ILL.NE PUBBLICA DAL KM 58,508 AL KM 59.359 | 1750,00 | Sarà riscossa solo alla scadenza della concessione |
| 1978 | 6004     | CAUZIONE PER CONCESSIONE IDRICA  | 10,33   | Sarà riscossa solo alla scadenza della concessione |

**elenco dei crediti inesigibili, stralciati dal conto del bilancio, sino al compimento dei termini di prescrizione**

| ANNO | DESCRIZIONE              | IMPORTO CANCELLATO | MOTIVAZIONI   |
|------|--------------------------|--------------------|---|
| 2013 | Proventi servizio RSU    | 9.507,17           | Ruoli in carico al Concessionario della Riscossione |
| 2013 | Proventi servizio idrico | 5.164,45           | Ruoli in carico al Concessionario della Riscossione |

La determinazione dell'Avanzo di Amministrazione è influenzato sia dalla gestione corrente del Bilancio che da quella in conto Residui. Dall'analisi della tabella sottostante si nota la composizione dell'avanzo.

| Dimostrazione Risultato di amministrazione 2018 |       |            |
|---|-------|------------|
| Descrizione                                     | Segno | Importo    |
| Risultato della gestione di competenza          | +     | 350.617,51 |
| Risultato della gestione residui                | -     | 304.968,65 |
| Avanzo Esercizio Precedente                     | +     | 656.423,03 |
| Avanzo Esercizio Precedente applicato           | -     | 43.548,56  |
| Risultato di amministrazione 2018 (Avanzo)      | =     | 658.523,33 |

Infine, si rappresenta il risultato di amministrazione in base alla nuova composizione, come richiesto dall'art. 187 comma 1 del D.Lgs. 10 agosto 2000, n. 267, che classifica il risultato di amministrazione in fondi liberi, fondi vincolati, fondi destinati agli investimenti e fondi accantonati

## FONDI ACCANTONATI

Il Principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011 prevede che la quota accantonata del risultato di amministrazione sia costituita da:

1. l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (principio 3.3);
2. gli accantonamenti a fronte dei residui passivi perenti (solo per le Regioni, fino al loro smaltimento)
3. gli accantonamenti per le passività potenziali (fondi spese e rischi).

Le quote accantonate del risultato di amministrazione sono utilizzabili solo a seguito del verificarsi dei rischi per i quali sono stati accantonati. Quando si accerta che la spesa potenziale non può più verificarsi, la corrispondente quota del risultato di amministrazione è liberata dal vincolo.

L'utilizzo della quota accantonata per i crediti di dubbia esigibilità e' effettuato a seguito della cancellazione dei crediti dal conto del bilancio, riducendo di pari importo il risultato di amministrazione.

### ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Il Risultato di amministrazione non può mai essere considerato una somma "certa", in quanto esso si compone di poste che presentano un margine di aleatorietà riguardo alla possibile sovrastima dei residui attivi e alla sottostima dei residui passivi.

Considerato che una quota del risultato di amministrazione, di importo corrispondente a quello dei residui attivi di dubbia e difficile esazione, è destinato a dare copertura alla cancellazione dei crediti, l'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità costituisce lo strumento per rendere meno "incerto" il risultato di amministrazione.

L'art. 167 comma 2 TUEL prevede che una quota del risultato di amministrazione sia accantonata per il fondo crediti di dubbia esigibilità, il cui ammontare è determinato, secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni e integrazioni, in considerazione dell'ammontare dei crediti di dubbia e difficile esazione, e non possa essere destinata ad altro utilizzo.

Ai sensi di quanto previsto dall'articolo 187 TUEL, in sede di determinazione del risultato di amministrazione è accantonata una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Tale accantonamento è riferito ai residui attivi relativi all'esercizio in corso ed agli esercizi precedenti già esigibili. Per valutare la congruità del fondo, si provvede:

b1) a determinare, per ciascuna delle categorie di entrate di dubbia e di difficile esazione, l'importo dei residui complessivo come risultano alla fine dell'esercizio appena concluso, a seguito dell'operazione di riaccertamento;

b2) a calcolare, in corrispondenza di ciascun'entrata di cui al punto b1), la media del rapporto tra gli incassi (in c/residui) e l'importo dei residui attivi all'inizio di ogni anno degli ultimi 5 esercizi.

b3) ad applicare all'importo complessivo dei residui classificati secondo le modalità di cui al punto b1) una percentuale pari al complemento a 100 delle medie di cui al punto b2).

Con riferimento alla lettera b2) la media può essere calcolata secondo le seguenti modalità:

b. media semplice (sia la media fra totale incassato e totale accertato, sia la media dei rapporti annui);  
c. rapporto tra la sommatoria degli incassi in c/residui di ciascun anno ponderati con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e il 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio - rispetto alla sommatoria degli residui attivi al 1° gennaio di ciascuna anno ponderati con i medesimi pesi indicati per gli incassi;

d. media ponderata del rapporto tra incassi in c/residui e i residui attivi all'inizio ciascun anno del quinquennio con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e il 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio;

Ai sensi di quanto previsto dall'articolo 187, comma 1, del TUEL e dall'articolo 42, comma 1, del D. Lgs. 118/2011, in caso di incipienza del risultato di amministrazione, la quota del fondo crediti di dubbia esigibilità non compresa nel risultato di amministrazione è iscritta come posta a sé stante della spesa nel bilancio di previsione. Per la determinazione del F.C.D.E. l'Ente ha utilizzato il:

METODO ORDINARIO **Media semplice**, secondo il prospetto allegato in calce alla presente relazione.

#### **ACCANTONAMENTO AL FONDO PER PASSIVITÀ POTENZIALI (FONDO CONTENZIOSO)**

Nel caso in cui l'ente, a seguito di contenzioso in cui ha significative probabilità di soccombere, o di sentenza non definitiva e non esecutiva, sia condannato al pagamento di spese, in attesa degli esiti del giudizio, si è in presenza di una obbligazione passiva condizionata al verificarsi di un evento (l'esito del giudizio o del ricorso), con riferimento al quale non è possibile impegnare alcuna spesa. In tale situazione l'ente è tenuto al vincolo di una quota del risultato di amministrazione che dovrà essere destinato alla copertura delle eventuali spese derivanti dalla sentenza definitiva. A tal fine è necessaria la costituzione di un apposito fondo rischi. In relazione all'istruttoria compiuta, si determina l'accantonamento al fondo per le passività potenziali, per un totale di € 20.000,00.

#### **ALTRI ACCANTONAMENTI**

Si provvede ad accantonare nel risultato di amministrazione la quota di € 50.000,00, quale trattamento di fine rapporto, a carico dell'Ente.

#### **FONDI DESTINATI AGLI INVESTIMENTI:**

Analisi delle risorse destinate agli investimenti rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione elaborato sulla base dei dati di consuntivo.

I fondi destinati a investimento sono costituiti dalle entrate in c/capitale senza vincoli di specifica destinazione, e sono utilizzabili solo a seguito dell'approvazione del rendiconto.

La quota del risultato di amministrazione destinata agli investimenti è costituita dalle entrate in conto capitale senza vincoli di specifica destinazione che ancora non hanno finanziato spese di investimento, e sono utilizzabili con provvedimento di variazione di bilancio solo a seguito dell'approvazione del rendiconto.

Si riporta di seguito la tabella relativa ai fondi destinati.

#### **DETERMINAZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE PER INVESTIMENTI CONTO CONSUNTIVO 2018**

|  | CONTRIBUTI CONCESSIONE | ENTRATE STRAORDINARIE | TOTALE    |
|--|------------------------|-----------------------|-----------|
| AVANZO DA INVESTIMENTI AL 01.01.2018                     | 3724                   | 26236,91              | 29960,91  |
| ENTRATE ACCERTATE DA INVESTIMENTI E NON UTILIZZATE       | 0                      | 32782,95              | 32782,95  |
| UTILIZZO AVANZO DA INVESTIMENTI nel 2018                 | 3724                   |                       | 3724      |
| RECUPERO IVA A CREDITO DA SPLIT PAYMENT SU PADIGLIONE *  |                        | 56512,06              | 56512,06  |
| ECONOMIE DI SPESE D'INVESTIMENTO DA VARIAZIONE FPV       |                        | 24192,73              | 24192,73  |
| ECONOMIE DI SPESA D'INVESTIMENTO DA ELIMINAZIONE RESIDUI | 0                      | 0,00                  | 0         |
| AVANZO DA INVESTIMENTI AL 31.12.2018                     | 0,00                   | 139724,65             | 139724,65 |

|   |          |
|---|----------|
| proventi canoni aggiuntivi accertati e non utilizzati | 29005,12 |
| maggior residuo accertato per fut                     | 0,03     |
| contributo Comun General per Ferrata                  | 3777,8   |
|   | 32782,95 |

#### **FONDI LIBERI**

La quota libera del risultato di amministrazione può essere utilizzata con il bilancio di previsione o con provvedimento di variazione di bilancio, solo a seguito dell'approvazione del rendiconto, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:

- per la copertura dei debiti fuori bilancio;
- per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio (per gli enti locali previsti dall'articolo 193 del TUEL) ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;
- per il finanziamento di spese di investimento;
- per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;
- per l'estinzione anticipata dei prestiti.

Pertanto, l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è prioritariamente destinato alla salvaguardia degli equilibri di bilancio e della sana e corretta gestione finanziaria dell'ente.

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Parte Accantonata

|  | GESTIONE                            |            |
|--|-------------------------------------|------------|
|  |                                     | TOTALE     |
| <b>Parte accantonata</b>                 |                                     |            |
| Fondo svalutazione crediti al 31/12/2018 |                                     | 149.517,09 |
| Fondo contenzioso                        |                                     | 20.000,00  |
| Altri accantonamenti (Fondo T.F.R.)      |                                     | 50.000,00  |
|  | <b>Totale parte accantonata (B)</b> | 219.517,09 |

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Parte Vincolata

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

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Parte Investimenti

|  | GESTIONE  |            |
|--|---|------------|
|  |   | TOTALE     |
| <b>Parte destinata agli investimenti</b> |   |            |
|  | <b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b> | 139.724,65 |

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Parte Disponibile

|   |  |  |  | GESTIONE |            |
|---|--|--|--|----------|------------|
|   |  |  |  |          | TOTALE     |
| E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) |  |  |  |          | 299.281,59 |

Nel corso del 2018 l'ente ha provveduto ad applicare al Bilancio Avanzo di Amministrazione per la somma di € 43.548,56. e a seguito di utilizzo degli spazi finanziari la somma di € 0.

**Elenco Atti Variazione per applicazione avanzo - Anno 2018**

| ATTO | DATA ATTO  | CAP. | ART. | DESCRIZIONE   | IMPORTO   | OGGETTO |
|------|------------|------|------|---|-----------|---------|
| 2    | 22/06/2018 | 1    | 4    | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI | 3.724,00  |         |
| 2    | 22/06/2018 | 1    | 5    | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO                     | 39.824,56 |         |
|      |            |      |      | TOTALE  | 43.548,56 |         |

| Applicazione dell'avanzo nel 2018         | Avanzo vincolato | Avanzo per spese in c/capitale | Fondo svalutazione crediti * | Avanzo non vincolato | Totale           |
|---|------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------|
| Spesa corrente                            |                  |                                |                              |                      |                  |
| Spesa corrente a carattere non ripetitivo |                  |                                |                              |                      |                  |
| Debiti fuori bilancio                     |                  |                                |                              |                      |                  |
| Estinzione anticipata di prestiti         |                  |                                |                              |                      |                  |
| Spesa in c/capitale                       |                  | 3.724,00                       |                              | 39.824,56            | 43.548,56        |
| altro                                     |                  |                                |                              |                      |                  |
| <b>Totale avanzo utilizzato</b>           | <b>0</b>         | <b>3.724,00</b>                | <b>0</b>                     | <b>39.824,56</b>     | <b>43.548,56</b> |

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Fondo Cassa

|   | GESTIONE |            |              |
|---|----------|------------|--------------|
|   | Residui  | Competenza | TOTALE       |
| Fondo cassa al 1° Gennaio                                       |          |            | 558.153,79   |
| RISCOSSIONI   | ( + )    | 527.326,85 | 2.266.596,14 |
| PAGAMENTI   | ( - )    | 293.579,28 | 2.812.669,46 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE                                   | ( = )    |            | 245.828,04   |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | ( - )    |            | 0,00         |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE                                   | ( = )    |            | 245.828,04   |

| FLUSSI DI CASSA                               |                    |                   |                    |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| RISCOSSIONI E PAGAMENTI                       |                    |                   |                    |
|   | COMPETENZE         | RESIDUI           | TOTALE             |
| FONDO DI CASSA INIZIALE                       | 0,00               | 0,00              | 558.153,79         |
| Entrate titolo I                              | 1.025.025,59       | 28.678,19         | 1.053.703,78       |
| Entrate titolo II                             | 64.087,80          | 53.842,25         | 117.930,05         |
| Entrate titolo III                            | 288.765,48         | 330.284,86        | 619.050,34         |
| Totale titoli I, II, III (A)                  | 1.377.878,87       | 412.805,30        | 1.790.684,17       |
| Spese titolo I (B)                            | 1.300.427,62       | 259.222,53        | 1.559.650,15       |
| Rimborso prestiti (C) IV                      | 5.348,56           | 0,00              | 5.348,56           |
| <b>Differenza di parte corrente (D=A-B-C)</b> | <b>72.102,69</b>   | <b>153.582,77</b> | <b>225.685,46</b>  |
| Entrate titolo IV                             | 607.881,64         | 112.986,98        | 720.868,62         |
| Entrate titolo V                              | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| Totale titoli IV, V, VI (E)                   | 607.881,64         | 112.986,98        | 720.868,62         |
| Spese titolo II (F)                           | 1.213.364,13       | 34.356,75         | 1.247.720,88       |
| Spese titolo III                              | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| <b>Differenza di parte capitale (G=E-F)</b>   | <b>-605.482,49</b> | <b>78.630,23</b>  | <b>-526.852,26</b> |
| Entrate titolo IX                             | 280.835,63         | 1.534,57          | 282.370,20         |
| Spese titolo VII                              | 293.529,15         | 0,00              | 293.529,15         |
| <b>Fondo di cassa finale</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>245.828,04</b>  |

Al 31.12.2018 non risultano in cassa fondi vincolati.

Al 31.12.2018 non risultano in cassa fondi vincolati.

## **TREND FONDO DI CASSA E ANTICIPAZIONI UTILIZZATE**

| <b>SITUAZIONE DI CASSA</b>                  | <b>2016</b>       | <b>2017</b>       | <b>2018</b>       |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Disponibilità</b>                        | <b>703.033,14</b> | <b>558.153,79</b> | <b>245.828,04</b> |
| <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 2018, in termini di impegni e accertamenti, raffrontandoli con i dati del rendiconto 2018 e con i dati delle previsioni iniziali del bilancio 2018, 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 2018**

| 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   | 996.000,00              | 1.017.483,57              | 102,16           | 1.035.792,89        | 101,80                | 1.015.631,23        | 20.161,66                    |
| 1    | 101       | 8    | Imposta comunale sugli immobili (ICI)                                  | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 1.372,39            | 0,00                  | 1.313,11            | 59,28                        |
| 1    | 101       | 41   | Imposta di soggiorno   | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         |
| 1    | 101       | 51   | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani                                | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         |
| 1    | 101       | 53   | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | 6.810,00                | 6.810,00                  | 100,00           | 7.745,07            | 113,73                | 7.745,07            | 0,00                         |
| 1    | 101       | 76   | Tassa sui servizi comunali (TASI)                                      | 1.000,00                | 1.000,00                  | 100,00           | 194,39              | 19,44                 | 194,39              | 0,00                         |
| 1    | 101       | 99   | Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.                                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 141,79              | 0,00                  | 141,79              | 0,00                         |
|      |           |      | <b>TOTALE</b>  | <b>1.003.810,00</b>     | <b>1.025.293,57</b>       | <b>1,02</b>      | <b>1.045.246,53</b> | <b>101,95</b>         | <b>1.025.025,59</b> | <b>20.220,94</b>             |

Nel complesso gli accertamenti delle entrate al titolo I risultano vicino al 100%.

La conservazione dei residui provenienti dalla competenza 2018 è determinata dall'IMIS per ripartizioni deleghe unificate.

|  | Accertamenti 2018 | Riscossioni (competenza) 2018 | % Risc. Su Accert. | FCDE accanton comp 2018 | FCDE rendiconto 2018 |
|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------|
| Recupero evasione ICI/IMU/IMIS                               | 66.937,81         | 66.178,12                     | 98,87              | 940,000                 | 2.503,38             |
| Recupero evasione TARSU/TIA/TASI                             | 0,00              | 0,00                          | %                  | 0,00                    | 0,00                 |
| Recupero evasione COSAP/TOSAP                                | 0,00              | 0,00                          | %                  | 0,00                    | 0,00                 |
| Recupero evasione altri tributi (IMPOSTA PUBBLICITA' E TASI) | 1.047,77          | 1.047,77                      | 100,00             | 0,00                    | 0,00                 |
| <b>Totale</b>  | <b>67.985,58</b>  | <b>67.225,89</b>              | <b>98,88</b>       | <b>940,00</b>           | <b>2.503,38</b>      |

|   | Accertamenti<br>2016 | Accertamenti<br>2017 | Accertamenti<br>2018 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Recupero evasione ICI/IMU/IMIS                                  | 45.384,00            | 39.180,55            | 66.937,81            |
| Recupero evasione TARSU/TIA/TASI                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Recupero evasione COSAP/TOSAP                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Recupero evasione altri tributi<br>(IMPOSTA PUBBLICITA' E TASI) | 0,00                 | 3.212,40             | 1.047,77             |
| <b>Totale</b>   | <b>45.384,00</b>     | <b>42.392,95</b>     | <b>67.985,58</b>     |

**Analisi entrate correnti - Titolo 2 Entrate da Trasferimenti - Anno 2018**

| 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 | 17.158,88               | 17.158,88                 | 100,00           | 6.407,15         | 37,34                 | 6.407,15         | 0,00                         |
| 2    | 101       | 2    | Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI   | 53.891,95               | 53.891,95                 | 100,00           | 65.706,84        | 121,92                | 57.680,65        | 8.026,19                     |
|      |           |      | <b>TOTALE</b>                                      | <b>71.050,83</b>        | <b>71.050,83</b>          | <b>1,00</b>      | <b>72.113,99</b> | <b>1,01</b>           | <b>64.087,80</b> | <b>8.026,19</b>              |

I residui riportati in tale titolo sono relativi a trasferimenti provinciali (contributo su TFR dipendente cessato), il cui trasferimento è collegato alla riduzione del fondo cassa.

Di seguito il dettaglio:

| Descrizione  | Categ. NO | PREVIN    | PREDEF    | IMP ACC   |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| RIMBORSI SPESE DALLO STATO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI E ELEZIONI                           | 1         | 16.500,00 | 16.500,00 | 2.669,97  |
| TRASFERIMENTO DALLO STATO A COMPENSAZIONE MINORI INTROITI PER IMPOSTA PUBBLICITA'            | 1         | 658,88    | 658,88    | 658,88    |
| TRASFERIMENTO DALLO STATO A COMPENSAZIONE MINORI INTROITI PER IMIS PER ABITAZIONE PRINCIPALE | 1         | 0,00      | 0,00      | 3.078,30  |
| TRASFERIMENTO DALLO STATO A COMPENSAZIONE MINORI INTROITI PER IMPOSTA PUBBLICITA'            | 1         | 658,88    | 658,88    | 658,88    |
| TRASFERIMENTO DALLO STATO A COMPENSAZIONE MINORI INTROITI PER IMIS PER ABITAZIONE PRINCIPALE | 1         | 27.374,12 | 27.374,12 | 27.374,12 |
| TRASFERIMENTO DALLA PROVINCIA AUTONOMA PER SANIFONDS DIPENDENTI                              | 2         | 0,00      | 0,00      | 140,80    |
| TRASFERIMENTO DALLA PROVINCIA AUTONOMA PER RINNOVI CONTRATTUALI                              | 2         | 10.818,00 | 10.818,00 | 10.818,00 |
| UTILIZZO QUOTA DEL FONDO INVESTIMENTI MINORI   | 2         | 5.348,56  | 5.348,56  | 5.348,56  |
| RIMBORSO SPESE DALLA REGIONE PER ELEZIONI PROVINCIALI  | 2         | 0,00      | 0,00      | 2.917,80  |

|  |   |           |           |           |
|--|---|-----------|-----------|-----------|
| CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA AUTONOMA PER<br>FATTURAZIONE LEGNAME (L.P. 33/86 - UTILIZ.BOSCH.) | 2 | 0,00      | 0,00      | 3.462,28  |
| QUOTA FONDO SPECIFICI SERVIZI COMUNALI:<br>SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI PRIMA INFANZIA            | 2 | 8.016,54  | 8.016,54  | 8.016,54  |
| FONDO PEREQUATIVO  | 2 | 35.543,39 | 35.543,39 | 43.840,70 |
| FONDO PEREQUATIVO  | 2 | 3.040,14  | 3.040,14  | 3.040,14  |
| QUOTA FONDO SPECIFICI SERVIZI COMUNALI   | 2 | 3.934,57  | 3.934,57  | 3.934,57  |
| QUOTA FONDO SPECIFICI SERVIZI COMUNALI:<br>SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI PRIMA INFANZIA            | 2 | 13.000,00 | 13.000,00 | 9.996,70  |

| 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  | 280.000,00              | 290.413,84                | 103,72           | 251.768,13        | 86,69                 | 106.997,29        | 144.770,84                   |
| 3    | 100       | 2    | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi   | 212.625,00              | 212.625,00                | 100,00           | 204.702,84        | 96,27                 | 4.798,34          | 199.904,50                   |
| 3    | 100       | 3    | Proventi derivanti dalla gestione dei beni   | 28.000,00               | 28.000,00                 | 100,00           | 31.657,89         | 113,06                | 27.537,09         | 4.120,80                     |
| 3    | 200       | 2    | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 7.350,00                | 7.350,00                  | 100,00           | 9.850,07          | 134,01                | 7.019,52          | 2.830,55                     |
| 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       | 2    | Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine   | 15.000,00               | 15.000,00                 | 100,00           | 14.188,68         | 94,59                 | 14.188,68         | 0,00                         |
| 3    | 300       | 3    | Altri interessi attivi   | 5.000,00                | 5.000,00                  | 100,00           | 3.298,03          | 65,96                 | 2.792,56          | 505,47                       |
| 3    | 500       | 1    | Indennizzi di assicurazione  | 18.000,00               | 18.000,00                 | 100,00           | 15.541,68         | 86,34                 | 15.541,68         | 0,00                         |
| 3    | 500       | 2    | Rimborsi in entrata  | 7.000,00                | 7.000,00                  | 100,00           | 10.892,95         | 155,61                | 10.892,95         | 0,00                         |
| 3    | 500       | 99   | Altre entrate correnti n.a.c.  | 98.500,00               | 98.500,00                 | 100,00           | 98.997,37         | 100,50                | 98.997,37         | 0,00                         |
|      |           |      | <b>TOTALE</b>  | <b>671.475,00</b>       | <b>681.888,84</b>         | <b>1,02</b>      | <b>640.897,64</b> | <b>0,94</b>           | <b>288.765,48</b> | <b>352.132,16</b>            |

I residui riportati in tale titolo sono relativi per lo più alla TIA, al servizio di acquedotto, fognatura e depurazione.

Di seguito il dettaglio:

| Descrizione  | Categ. NO | PREVIN    | PREDEF     | IMP ACC   |
|--|-----------|-----------|------------|-----------|
| DIRITTI DI ALLACCIAIMENTO ALL'ACQUEDOTTO COMUNALE                      | 1         | 500,00    | 500,00     | 0,00      |
| PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE                              | 1         | 44.000,00 | 44.000,00  | 43.500,00 |
| DIRITTI DI ALLACCIAIMENTO ALLA FOGNATURA COMUNALE                      | 1         | 500,00    | 500,00     | 0,00      |
| PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI | 1         | 80.000,00 | 80.000,00  | 75.000,00 |
| PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI         | 1         | 24.000,00 | 24.000,00  | 24.000,00 |
| PROVENTI ENERGIA ELETTRICA   | 1         | 36.000,00 | 36.000,00  | 41.824,75 |
| PROVENTI DEL TAGLIO ORDINARIO BOSCHI                                   | 1         | 95.000,00 | 105.413,84 | 67.443,38 |
| INDENNIZZI DA ASSICURAZIONI - NON DERIVANTI DA DANNI                   | 1         | 18.000,00 | 18.000,00  | 15.541,68 |
| DIRITTI SEGRETERIA SU CONTRATTI  | 2         | 4.000,00  | 4.000,00   | 8,80      |
| DIRITTI PER IL RILASCIO DI PERMESSI DI RACCOLTA FUNGHI                 | 2         | 700,00    | 700,00     | 765,60    |
| DIRITTI DI NOTIFICA  | 2         | 500,00    | 500,00     | 23,52     |
| DIRITTI SEGRETERIA SU CONCESSIONI EDILIZIE                             | 2         | 2.230,00  | 2.230,00   | 1.835,00  |
| DIRITTI SEGRETERIA SU CERTIFICATI                                      | 2         | 20,00     | 20,00      | 33,80     |
| DIRITTI PER IL RILASCIO DI CARTE DI IDENTITA                           | 2         | 350,00    | 350,00     | 412,84    |

|  |    |            |            |            |
|--|----|------------|------------|------------|
| SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA  | 2  | 7.000,00   | 7.000,00   | 8.682,10   |
| CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI - FUNZIONI INERENTI TERRITORIO E AMBIENTE                         | 2  | 2.500,00   | 2.500,00   | 2.170,62   |
| PROVENTI DALLA GESTIONE DEL SERVIZIO RSU   | 2  | 202.000,00 | 202.000,00 | 199.074,66 |
| CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI - FUNZIONI INERENTI IL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO              | 2  | 135,00     | 135,00     | 70,00      |
| INTERESSI ATTIVI DIVERSI   | 2  | 15.000,00  | 15.000,00  | 14.188,68  |
| RIMBORSI E RECUPERI VARI - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO             | 2  | 6.000,00   | 6.000,00   | 10.892,95  |
| RIMBORSI E RECUPERI VARI DA SENTENZE - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO | 2  | 1.000,00   | 1.000,00   | 0,00       |
| SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI A REGOLAMENTI, ORDINANZE E ALTRE NORME                        | 2  | 350,00     | 350,00     | 1.167,97   |
| CONCORSI E RIMBORSI E RECUPERI VARI - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO  | 2  | 190,00     | 190,00     | 308,00     |
| INTERESSI ATTIVI MATERATI SUL CONTO DI TESORERIA   | 3  | 5.000,00   | 5.000,00   | 3.298,03   |
| C.O.S.A.P. PERMANENTE  | 3  | 3.500,00   | 3.500,00   | 3.972,25   |
| C.O.S.A.P. TEMPORANEA  | 3  | 24.000,00  | 24.000,00  | 27.185,64  |
| PROVENTI DALLA GESTIONE DEI FABBRICATI   | 3  | 500,00     | 500,00     | 500,00     |
| IVA A CREDITO SU ATTIVITA' COMUNALI  | 99 | 90.000,00  | 90.000,00  | 90.923,14  |
| FONDO PROGETTAZIONE E D.L. PER PERSONALE INTERNO   | 99 | 8.500,00   | 8.500,00   | 8.074,23   |

## ANALISI SANZIONI PER VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA

|              | 2016     | 2017     | 2018     |
|--------------|----------|----------|----------|
| accertamento | 2.223,61 | 7.207,40 | 8.682,10 |
| riscossione  | 2.223,61 | 7.207,40 | 8.682,10 |
| %riscossione | 100      | 100      | 100      |

| Movimentazione delle somme CdS rimaste a residuo |         |   |
|--|---------|---|
|  | Importo | % |
| Residui attivi al 1/1/2018                       |         |   |
| Residui riscossi nel 2018                        |         |   |
| Residui eliminati (+) o riacertati (-)           |         |   |
| Residui (da residui) al 31/12/2018               | 0,00    |   |
| Residui della competenza                         |         |   |
| Residui totali                                   | 0,00    |   |

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

| DESTINAZIONE PARTE VINCOLATA              |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | Accertamento<br>2016 | Accertamento<br>2017 | Accertamento<br>2018 |
| Sanzioni CdS                              | 1.111,81             | 3.603,70             | 4.341,05             |
| fondo svalutazione crediti corrispondente | 0,00                 | 0,00                 |                      |
| entrata netta                             | 1.111,81             | 3.603,70             | 4.341,05             |
| destinazione a spesa corrente vincolata   | 1.111,81             | 3.603,70             | 4.341,05             |
| Perc. x Spesa Corrente                    | 100%                 | 100%                 | 100%                 |
| destinazione a spesa per investimenti     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Perc. x Investimenti                      | 0%                   | 0%                   | 0%                   |

| ELENCO SPESE FINANZIATE DA CDS – QUOTA VINCOLATA | Impegni<br>2017 |
|--|-----------------|
| Manutenzione segnaletica stradale                | 4.341,05        |

## 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, pari ad euro 981.522,20. Tale importo tiene conto esclusivamente degli impegni assunti nel 2018, con esclusione degli impegni finanziati da FPV anni precedenti.

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 2018

| 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  | 1.495.080,00            | 1.911.707,54              | 127,87           | 966.442,44        | 50,55                 | 603.567,52        | 362.874,92                   |
| 4    | 200       | 6    | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 0,00              | 0,00                  | 0,00              | 0,00                         |
| 4    | 300       | 11   | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie  | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 0,00              | 0,00                  | 0,00              | 0,00                         |
| 4    | 400       | 1    | Alienazione di beni materiali  | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 0,00              | 0,00                  | 0,00              | 0,00                         |
| 4    | 500       | 1    | Permessi da costruire  | 0,00                    | 3.814,12                  | 0,00             | 4.314,12          | 113,11                | 4.314,12          | 0,00                         |
|      |           |      | <b>TOTALE</b>  | <b>1.495.080,00</b>     | <b>1.915.521,66</b>       | <b>1,28</b>      | <b>970.756,56</b> | <b>0,51</b>           | <b>607.881,64</b> | <b>362.874,92</b>            |

I residui riportati in tale titolo sono relativi a trasferimenti provinciali e regionali per i lavori di risanamento casa Costazza e ad un trasferimento dal Bim Adige per spese straordinarie.

In particolare le entrate straordinarie sono rappresentate dai seguenti capitoli:

|      |  |                   |
|------|--|-------------------|
| 1900 | TRASFERIMENTI SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI COMUNALI (ART. 11 L.P. 36/93)             | 129.439,49        |
| 1903 | TRASFERIMENTI SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI COM.LI (ART. 11 L.P. 36/93 - EX FIM)      | 318.968,07        |
| 1904 | PROVENTI CANONI AGGIUNTIVI (DAL 2018)  | 99.990,05         |
| 1920 | CONTRIBUTO PAT PER RISANAMENTO CASA COSTAZZA   | 198.080,46        |
| 1920 | CONTRIBUTO REGIONE PER RISANAMENTO CASA COSTAZZA                                       | 99.841,81         |
| 2510 | TRASFERIMENTO DAL COMUN GENERAL REALIZZAZIONE FERRATA                                  | 36.319,40         |
| 2530 | TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL BIM PER SPESE STRAORDINARIE                              | 64.952,65         |
| 2530 | TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL BIM DA APPLICAZIONE AVANZO E ESTISSIONE ANTICIPATA MUTUI | 18.850,51         |
| 2700 | PROVENTI DELLE CONCESSIONI EDILIZIE  | 814,12            |
| 2705 | SANZIONI PER VIOLAZIONI DELLE NORME URBANISTICHE                                       | 3.500,00          |
|      | <b>Totale</b>  | <b>970.756,56</b> |

## Permessi di costruzione

Le entrate relative ai permessi da costruire qui sotto analizzati sono stati destinati esclusivamente agli investimenti.

Nulla è stato destinato alla parte corrente del bilancio.

ANALISI PERMESSI A COSTRUIRE - ANNO 2018

| Voce                     | 2016             | %           | 2017              | %           | 2018            | %           |
|--------------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------|-------------|
| Quota per spese correnti | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 0,00            | 0,00        |
| Quota per spese capitali | 39.510,37        | 100,00      | 108.755,16        | 100,00      | 4.314,12        | 100,00      |
| <b>TOTALE</b>            | <b>39.510,37</b> | <b>0,00</b> | <b>108.755,16</b> | <b>0,00</b> | <b>4.314,12</b> | <b>0,00</b> |

## Prospetto applicazione avanzo per investimenti

L'avanzo destinato agli investimenti risulta essere pari ad euro 43.548,56 come riportato nel seguente prospetto:

|                                  | 2016      | 2017       | 2018      |
|----------------------------------|-----------|------------|-----------|
| Avanzo destinato ad investimenti | 14.090,27 | 350.000,00 | 43.548,56 |
| Eccedenza parte corrente         | 0         | 0          | 0         |

## Prospetto utilizzo fondo pluriennale vincolato

Il fondo pluriennale vincolato per investimenti copre un'entrata per investimenti pari ad euro 486.346,43, ai sensi del principio contabile 2, punto 5.4.

|   | 2016         | 2017         | 2018       |
|---|--------------|--------------|------------|
| Fondo Pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 1.853.701,20 | 1.559.213,09 | 486.346,43 |

**Analisi entrate in conto capitale - Titolo 5 Riduzione Attività Finanziaria - Anno 2018**

| Tit. | Tipologia | Cat. | Descrizione                   | Previsioni iniziali (A) | Previsioni Definitive (B) | % Scost. (C=B/A) | Accertamenti (D) | % di Realizzo (E=B/D) | Riscossioni (F) | Residui da Riportare (G=D-F) |
|------|-----------|------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------|------------------------------|
| 5    | 100       | 1    | Alienazione di partecipazioni | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 0,00             | 0,00                  | 0,00            | 0,00                         |
| 5    | 400       | 7    | Prelievi da depositi bancari  | 0,00                    | 0,00                      | 0,00             | 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>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                  |

Non risultano movimentazioni in tale titolo

**Analisi entrate in conto capitale - Titolo 6 Accensione Mutui - Anno 2018**

| 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) |
|------|-----------|------|---------------|-------------------------|---------------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------|------------------------------|
|      |           |      | <b>TOTALE</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>                  |

Non risultano movimentazioni in tale titolo

In sintesi si rappresentano le entrate relative al titolo 4 e 5, distinte per capitolo di entrata.

### CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIA 2018

| TITOLO<br>TIPOLOGIA   | DENOMINAZIONE   | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)             |              | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)       |            | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)                  |             |   |             | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI (EP = RS -RR+R) |         |
|---|---|---|--------------|-------------------------------------|------------|---|-------------|---|-------------|--|---------|
|   |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) |              | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA<br>(RC) |            | ACCERTAMENTI (A)                            |             | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI<br>COMPETENZA=A-CP |             | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI<br>COMPETENZA (EC=A-RC)   |         |
|   |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA<br>(CS)      |              | TOTALE RISCOSSIONI<br>(TR=RR+RC)    |            | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI<br>CASSA=TR-CS |             |   |             | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA<br>RIPORTARE (TR=EP+EC)         |         |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)          |   | CP  | 68.251,32    |                                     |            |   |             |   |             |  |         |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1) |   | CP  | 486.346,43   |                                     |            |   |             |   |             |  |         |
| UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (2)                      |   | CP  | 43.548,56    |                                     |            |   |             |   |             |  |         |
| <b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                   |   |   |              |                                     |            |   |             |   |             |  |         |
| 40200   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti   | RS  | 112.986,95   | RR                                  | 112.986,98 | R   | 0,03        | CP  | -945.265,10 |  | EP 0,00 |
|   |   | CP  | 1.911.707,54 | RC                                  | 603.567,52 | A   | 966.442,44  |   |             | EC 362.874,92  |         |
|   |   | CS  | 1.634.694,49 | TR                                  | 716.554,50 | CS  | -918.139,99 |   |             | TR 362.874,92  |         |
|   | Cap. 1900.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001<br>TRASFERIMENTI SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI COMUNALI (ART. 11 L.P. 36/93)               | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | CP  | -117.946,32 |  | EP 0,00 |
|   |   | CP  | 247.385,81   | RC                                  | 129.439,49 | A   | 129.439,49  |   |             | EC 0,00  |         |
|   |   | CS  | 247.385,81   | TR                                  | 129.439,49 | CS  | -117.946,32 |   |             | TR 0,00  |         |
|   | Cap. 1903.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001<br>TRASFERIMENTI SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI COM.LI (ART. 11 L.P. 36/93 - EX FIM)        | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | CP  | -0,05       |  | EP 0,00 |
|   |   | CP  | 318.968,12   | RC                                  | 318.968,07 | A   | 318.968,07  |   |             | EC 0,00  |         |
|   |   | CS  | 318.968,12   | TR                                  | 318.968,07 | CS  | -0,05       |   |             | TR 0,00  |         |
|   | Cap. 1904.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001<br>PROVENTI CANONI AGGIUNTIVI (DAL 2018)  | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | CP  | -0,17       |  | EP 0,00 |
|   |   | CP  | 99.990,22    | RC                                  | 99.990,05  | A   | 99.990,05   |   |             | EC 0,00  |         |
|   |   | CS  | 99.990,22    | TR                                  | 99.990,05  | CS  | -0,17       |   |             | TR 0,00  |         |
|   | Cap. 1920.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001<br>TRASFERIMENTO DALLA PROVINCIA PER REVISIONE PIANO<br>ASSESTAMENTO BENI SILVO - PASTORALI | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | CP  | -10.000,00  |  | EP 0,00 |
|   |   | CP  | 10.000,00    | RC                                  | 0,00       | A   | 0,00        |   |             | EC 0,00  |         |
|   |   | CS  | 10.000,00    | TR                                  | 0,00       | CS  | -10.000,00  |   |             | TR 0,00  |         |
|   | Cap. 1920.3 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001<br>CONTRIBUTO PAT PER RISANAMENTO CASA COSTAZZA   | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | CP  | -278.065,83 |  | EP 0,00 |
|   |   | CP  | 476.146,29   | RC                                  | 0,00       | A   | 198.080,46  |   |             | EC 198.080,46  |         |
|   |   | CS  | 476.146,29   | TR                                  | 0,00       | CS  | -476.146,29 |   |             | TR 198.080,46  |         |
|   | Cap. 1920.4 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001<br>CONTRIBUTO REGIONE PER RISANAMENTO CASA COSTAZZA   | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | CP  | -140.158,19 |  | EP 0,00 |
|   |   | CP  | 240.000,00   | RC                                  | 0,00       | A   | 99.841,81   |   |             | EC 99.841,81   |         |
|   |   | CS  | 240.000,00   | TR                                  | 0,00       | CS  | -240.000,00 |   |             | TR 99.841,81   |         |

|  |   |           |            |           |          |           |      |           |           |      |
|--|---|-----------|------------|-----------|----------|-----------|------|-----------|-----------|------|
|  | Cap. 2510.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.006<br>TRASFERIMENTO DAL COMUN GENERAL FONDO UNICO TERRITORIALE | <b>RS</b> | 5.053,95   | <b>RR</b> | 5.053,98 | <b>R</b>  | 0,03 |           | <b>EP</b> | 0,00 |
|  |   | <b>CP</b> | 390.000,00 | <b>RC</b> | 0,00     | <b>A</b>  | 0,00 | <b>CP</b> | <b>EC</b> | 0,00 |
|  |   | <b>CS</b> | 5.053,95   | <b>TR</b> | 5.053,98 | <b>CS</b> | 0,03 |           | <b>TR</b> | 0,00 |

**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIA 2018**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)             |              | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)       |            | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)                  |             |  |            | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI (EP = RS - RR+R) |        |
|---------------------|---|---|--------------|-------------------------------------|------------|---|-------------|--|------------|---|--------|
|                     |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) |              | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA<br>(RC) |            | ACCERTAMENTI (A)                            |             | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI<br>COMPETENZA =A-CP |            | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI<br>COMPETENZA (EC=A-RC)    |        |
|                     |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA<br>(CS)      |              | TOTALE RISCOSSIONI<br>(TR=RR+RC)    |            | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI<br>CASSA=TR-CS |             |  |            | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA<br>RIPORTARE (TR=EP+EC)          |        |
|                     | Cap. 2510.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.006<br>TRASFERIMENTO DAL COMUN GENERAL REALIZZAZIONE FERRATA                                    | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | EP   | 0,00       | CP  |        |
|                     |   | CP  | 36.319,40    | RC                                  | 36.319,40  | A   | 36.319,40   | EC   | 0,00       |   |        |
|                     |   | CS  | 36.319,40    | TR                                  | 36.319,40  | CS  | 0,00        | TR   | 0,00       |   |        |
|                     | Cap. 2530.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018<br>TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL BIM PER SPESE STRAORDINARIE\                               | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | EP   | 0,00       | CP  |        |
|                     |   | CP  | 74.047,19    | RC                                  | 0,00       | A   | 64.952,65   | EC   | 64.952,65  |   |        |
|                     |   | CS  | 74.047,19    | TR                                  | 0,00       | CS  | -74.047,19  | TR   | 64.952,65  |   |        |
|                     | Cap. 2530.4 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018<br>TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL BIM DA APPLICAZIONE AVANZO E<br>ESTIZIONE ANTICIPATA MUTUI | RS  | 107.933,00   | RR                                  | 107.933,00 | R   | 0,00        | EP   | 0,00       | CP  |        |
|                     |   | CP  | 18.850,51    | RC                                  | 18.850,51  | A   | 18.850,51   | EC   | 0,00       |   |        |
|                     |   | CS  | 126.783,51   | TR                                  | 126.783,51 | CS  | 0,00        | TR   | 0,00       |   |        |
| 40500               | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale  | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | EP   | 0,00       | CP  | 500,00 |
|                     |   | CP  | 3.814,12     | RC                                  | 4.314,12   | A   | 4.314,12    | EC   | 0,00       |   |        |
|                     |   | CS  | 3.814,12     | TR                                  | 4.314,12   | CS  | 500,00      | TR   | 0,00       |   |        |
|                     | Cap. 2700.0 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001<br>PROVENTI DELLE CONCESSIONI EDILIZIE  | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | EP   | 0,00       | CP  |        |
|                     |   | CP  | 814,12       | RC                                  | 814,12     | A   | 814,12      | EC   | 0,00       |   |        |
|                     |   | CS  | 814,12       | TR                                  | 814,12     | CS  | 0,00        | TR   | 0,00       |   |        |
|                     | Cap. 2705.0 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001<br>SANZIONI PER VIOLAZIONI DELLE NORME URBANISTICHE   | RS  | 0,00         | RR                                  | 0,00       | R   | 0,00        | EP   | 0,00       | CP  |        |
|                     |   | CP  | 3.000,00     | RC                                  | 3.500,00   | A   | 3.500,00    | EC   | 0,00       |   |        |
|                     |   | CS  | 3.000,00     | TR                                  | 3.500,00   | CS  | 500,00      | TR   | 0,00       |   |        |
| 40000               | <b>Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>  | RS  | 112.986,95   | RR                                  | 112.986,98 | R   | 0,03        | EP   | 0,00       | CP  |        |
|                     |   | CP  | 1.915.521,66 | RC                                  | 607.881,64 | A   | 970.756,56  | EC   | 362.874,92 |   |        |
|                     |   | CS  | 1.638.508,61 | TR                                  | 720.868,62 | CS  | -917.639,99 | TR   | 362.874,92 |   |        |

**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIA 2018**

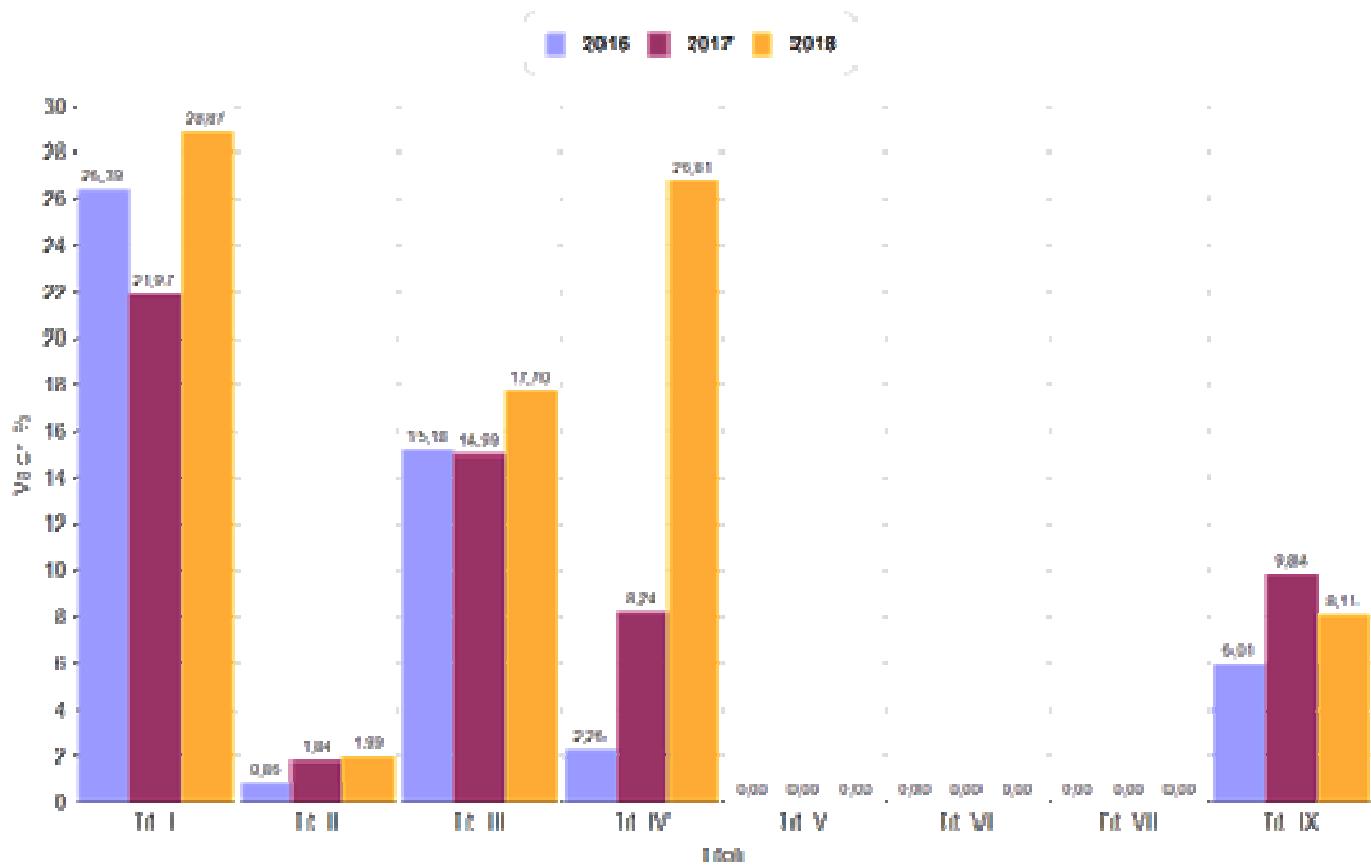
| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)             | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)              |                | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)                  |              |  |    | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI (EP = RS -RR+R) |                |                                  |
|---------------------|---|---|--|----------------|---|--------------|--|----|--|----------------|----------------------------------|
|                     |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA<br>(RC)        |                | ACCERTAMENTI (A)                            |              | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI<br>COMPETENZA =A-CP |    | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI<br>COMPETENZA (EC=A-RC)   |                |                                  |
|                     |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA<br>(CS)      | TOTALE RISCOSSIONI<br>(TR=RR+RC)           |                | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI<br>CASSA=TR-CS |              |  |    | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA<br>RIPORTARE (TR=EP+EC)         |                |                                  |
| <b>TITOLO 5</b>     | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |   |  |                |   |              |  |    |  |                |                                  |
| 50400               | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie  | RS<br>CP<br>CS                              | 303.585,87<br>0,00<br>303.585,87           | RR<br>RC<br>TR | 0,00<br>0,00<br>0,00                        | R<br>A<br>CS | -303.585,87<br>0,00<br>-303.585,87               | CP | 0,00<br>0,00<br>0,00                                     | EP<br>EC<br>TR | 0,00<br>0,00<br>0,00             |
|                     | Cap. 2845.0 Cod. 5.0407.00 Pdc E.5.04.07.01.001<br>RISCOSSIONE DI SOMME SU FONDI ECCEDENTI I NORMALI<br>FABBISOGNI DI CASSA | RS<br>CP<br>CS                              | 303.585,87<br>0,00<br>303.585,87           | RR<br>RC<br>TR | 0,00<br>0,00<br>0,00                        | R<br>A<br>CS | -303.585,87<br>0,00<br>-303.585,87               | CP | 0,00<br>0,00<br>0,00                                     | EP<br>EC<br>TR | 0,00<br>0,00<br>0,00             |
| 50000               | <b>Totale TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  | RS<br>CP<br>CS                              | 303.585,87<br>0,00<br>303.585,87           | RR<br>RC<br>TR | 0,00<br>0,00<br>0,00                        | R<br>A<br>CS | -303.585,87<br>0,00<br>-303.585,87               | CP | 0,00<br>0,00<br>0,00                                     | EP<br>EC<br>TR | 0,00<br>0,00<br>0,00             |
|                     | <b>TOTALE TITOLI 4° E 5°</b>  | RS<br>CP<br>CS                              | 416.572,82<br>1.915.521,66<br>1.942.094,48 | RR<br>RC<br>TR | 112.986,98<br>607.881,64<br>720.868,62      | R<br>A<br>CS | -303.585,84<br>970.756,56<br>-1.221.225,86       | CP | -944.765,10  | EP<br>EC<br>TR | 0,00<br>362.874,92<br>362.874,92 |

Di seguito si evidenzia l'andamento storico degli accertamenti:

RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2018

| Descrizione                               | 2016                | %            | 2017                | %            | 2018                | %            |
|---|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Titolo I - Entrate tributarie             | 1.009.562,40        | 26,39        | 999.311,26          | 21,97        | 1.045.246,53        | 28,87        |
| Titolo II - Trasferimenti correnti        | 32.755,54           | 0,86         | 83.533,64           | 1,84         | 72.113,99           | 1,99         |
| Titolo III - Entrate extratributarie      | 580.544,68          | 15,18        | 681.634,63          | 14,99        | 640.897,64          | 17,70        |
| <b>ENTRATE CORRENTI</b>                   | <b>1.622.862,62</b> | <b>42,43</b> | <b>1.764.479,53</b> | <b>38,80</b> | <b>1.758.258,16</b> | <b>48,56</b> |
| Titolo IV - Entrate in conto capitale     | 86.353,44           | 2,26         | 374.810,43          | 8,24         | 970.756,56          | 26,81        |
| 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>86.353,44</b>    | <b>2,26</b>  | <b>374.810,43</b>   | <b>8,24</b>  | <b>970.756,56</b>   | <b>26,81</b> |
| Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria   | 0,00                | 0,00         | 0,00                | 0,00         | 0,00                | 0,00         |
| Titolo IX - Servizi contro terzi          | 230.066,11          | 6,01         | 447.404,81          | 9,84         | 293.533,11          | 8,11         |
| <b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>                | <b>1.939.282,17</b> | <b>50,70</b> | <b>2.586.694,77</b> | <b>56,87</b> | <b>3.022.547,83</b> | <b>83,48</b> |
| <b>Avanzo di amministrazione</b>          | <b>14.090,27</b>    | <b>0,37</b>  | <b>350.000,00</b>   | <b>7,70</b>  | <b>43.548,56</b>    | <b>1,20</b>  |
| <b>FPV di entrata</b>                     | <b>1.871.564,20</b> | <b>48,93</b> | <b>1.611.433,14</b> | <b>35,43</b> | <b>554.597,75</b>   | <b>15,32</b> |
| <b>Totale entrate</b>                     | <b>3.824.936,64</b> |              | <b>4.548.127,91</b> |              | <b>3.620.694,14</b> |              |

Entrate per Titolo Anni 2016 - 2018



## **ANALISI SPESE CORRENTI**

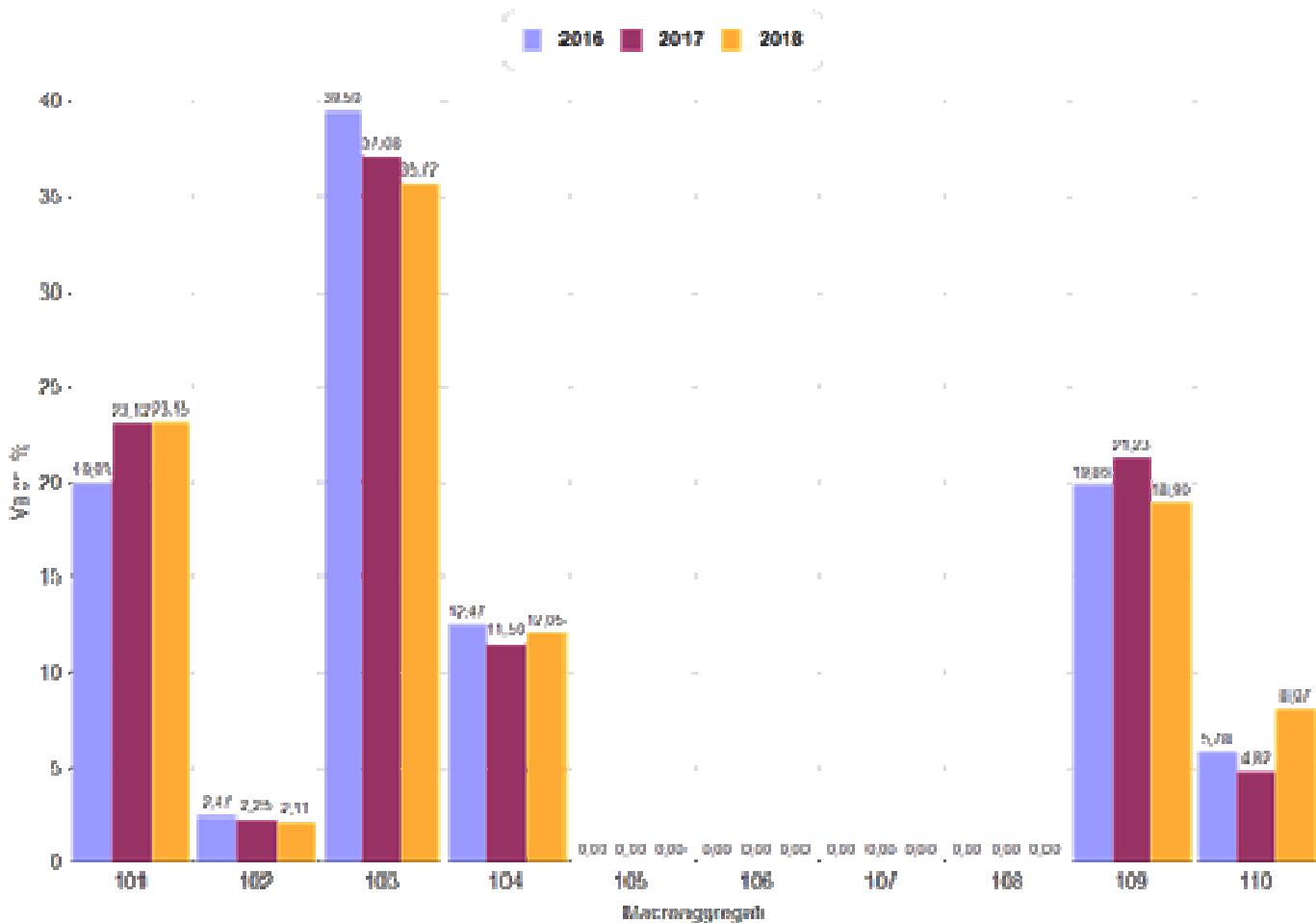
Le spese correnti sono destinate all'erogazione dei servizi ed al funzionamento ordinario della struttura comunale.

Esse di seguito verranno analizzate per missione e macroaggregato.

RIEPILOGO SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO CON TREND STORICO - ANNO 2018

| Descrizione   |   | 2016                | 2017                | 2018                |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101           | redditi da lavoro dipendente              | 254.468,47          | 314.542,46          | 341.685,35          |
| 102           | imposte e tasse a carico ente             | 31.523,63           | 30.623,90           | 31.173,60           |
| 103           | acquisto di beni e servizi                | 504.432,44          | 504.576,16          | 527.074,71          |
| 104           | trasferimenti correnti                    | 159.177,41          | 156.448,57          | 177.894,86          |
| 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 | 253.628,45          | 288.920,76          | 278.840,71          |
| 110           | altre spese correnti                      | 73.754,94           | 65.524,03           | 119.067,96          |
| <b>TOTALE</b> |   | <b>1.276.985,34</b> | <b>1.360.635,88</b> | <b>1.475.737,19</b> |

**Spese per Titolo e Macro Aggr. Anni 2016 - 2018**



**Andamento Spese Correnti per Macroaggregato - Anno 2018**

| MACROAGGREGATO |   | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | Impegni             | di cui Impegni FPV | Economie          | di cui Economie da FPV |
|----------------|---|---------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 1              | Redditi da lavoro dipendente              | 380.283,00          | 385.430,33            | 341.685,35          | 24.147,76          | 43.744,98         | -322,57                |
| 2              | Imposte e tasse a carico dell'ente        | 37.264,48           | 37.264,48             | 31.173,60           | 0,00               | 6.090,88          | 0,00                   |
| 3              | Acquisto di beni e servizi                | 681.858,32          | 686.731,73            | 527.074,71          | 29.626,48          | 159.657,02        | -201,64                |
| 4              | Trasferimenti correnti                    | 187.373,00          | 196.108,00            | 177.894,86          | 0,00               | 18.213,14         | 0,00                   |
| 7              | Interessi passivi                         | 7.000,00            | 7.000,00              | 0,00                | 0,00               | 7.000,00          | 0,00                   |
| 9              | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 283.000,00          | 283.000,00            | 278.840,71          | 0,00               | 4.159,29          | 0,00                   |
| 10             | Altre spese correnti                      | 232.459,79          | 245.601,46            | 119.067,96          | 0,00               | 126.533,50        | 0,00                   |
| <b>TOTALE</b>  |   | <b>1.809.238,59</b> | <b>1.841.136,00</b>   | <b>1.475.737,19</b> | <b>53.774,24</b>   | <b>365.398,81</b> | <b>-524,21</b>         |

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE CORRENTI PER MISSIONI 2018**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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 1</b>           | <b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>               | RS<br>117.373,22                         | PR<br>112.954,07 | R<br>-2.847,79                 | CP<br>1.058.736,49 | PC<br>798.789,83                  | I<br>832.592,49 | CS<br>1.148.745,71                    | TP<br>911.743,90 | FP<br>V<br>40.294,22                                    | ECP<br>185.849,78 | EP<br>1.571,36  |
| <b>MISSIONE 3</b>           | <b>Ordine pubblico e sicurezza</b>                                  | RS<br>4.362,52                           | PR<br>790,58     | R<br>-571,94                   | CP<br>77.881,62    | PC<br>58.437,36                   | I<br>62.965,53  | CS<br>80.244,14                       | TP<br>59.227,94  | FP<br>V<br>2.433,52                                     | ECP<br>12.482,57  | EP<br>3.000,00  |
| <b>MISSIONE 4</b>           | <b>Istruzione e diritto allo studio</b>                             | RS<br>29.285,99                          | PR<br>29.256,76  | R<br>-29,23                    | CP<br>42.814,44    | PC<br>14.832,19                   | I<br>37.179,36  | CS<br>72.100,43                       | TP<br>44.088,95  | FP<br>V<br>0,00   | ECP<br>5.635,08   | EP<br>0,00      |
| <b>MISSIONE 5</b>           | <b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        | RS<br>2.867,01                           | PR<br>2.867,01   | R<br>0,00                      | CP<br>53.895,00    | PC<br>51.890,30                   | I<br>51.890,30  | CS<br>56.762,01                       | TP<br>54.757,31  | FP<br>V<br>0,00   | ECP<br>2.004,70   | EP<br>0,00      |
| <b>MISSIONE 6</b>           | <b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | RS<br>10.163,33                          | PR<br>10.163,33  | R<br>0,00                      | CP<br>40.800,00    | PC<br>30.410,25                   | I<br>31.850,78  | CS<br>50.963,33                       | TP<br>40.573,58  | FP<br>V<br>0,00   | ECP<br>8.949,22   | EP<br>0,00      |
| <b>MISSIONE 7</b>           | <b>Turismo</b>  | RS<br>7.417,00                           | PR<br>5.917,00   | R<br>-1.500,00                 | CP<br>48.600,00    | PC<br>33.009,16                   | I<br>45.146,06  | CS<br>56.017,00                       | TP<br>38.926,16  | FP<br>V<br>0,00   | ECP<br>3.453,94   | EP<br>0,00      |
| <b>MISSIONE 9</b>           | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | RS<br>88.418,45                          | PR<br>81.803,70  | R<br>-6.614,75                 | CP<br>257.913,00   | PC<br>147.159,80                  | I<br>232.776,53 | CS<br>263.411,45                      | TP<br>228.963,50 | FP<br>V<br>3.127,00                                     | ECP<br>22.009,47  | EP<br>0,00      |
|                             |   |  |                  |                                |                    |                                   |                 |                                       |                  |   | EC<br>85.616,73   | EC<br>85.616,73 |
|                             |   |  |                  |                                |                    |                                   |                 |                                       |                  |   | TR<br>85.616,73   | TR<br>85.616,73 |

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE CORRENTI PER MISSIONI 2018**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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<br>10.893,68                          | PR<br>10.893,68  | RS<br>184.101,45               | PR<br>139.712,53   | RS<br>189.450,13                  | PR<br>150.606,21   | R<br>0,00                             | RS<br>153.532,49   | PR<br>5.927,13  | RS<br>24.641,83  | EP<br>0,00       |
|                             |   | CP<br>0,00                               | PC<br>0,00       | CP<br>4.900,00                 | PC<br>4.900,00     | CP<br>4.900,00                    | PC<br>4.900,00     | I<br>0,00                             | CP<br>4.900,00     | PC<br>0,00  | CP<br>0,00       | EC<br>13.819,96  |
|                             |   | CS<br>0,00                               | TP<br>0,00       | CS<br>2.000,00                 | TP<br>2.000,00     | CS<br>2.000,00                    | TP<br>2.000,00     | FP<br>V<br>0,00                       | CS<br>0,00         | TP<br>0,00  | CS<br>0,00       | TR<br>13.819,96  |
| <b>MISSIONE 11</b>          | <b>Soccorso civile</b>                                    | RS<br>0,00                               | PR<br>0,00       | RS<br>4.900,00                 | PR<br>4.900,00     | RS<br>4.900,00                    | PR<br>4.900,00     | R<br>0,00                             | RS<br>0,00         | PR<br>0,00  | RS<br>0,00       | EP<br>0,00       |
|                             |   | CP<br>0,00                               | PC<br>0,00       | CP<br>4.900,00                 | PC<br>4.900,00     | CP<br>4.900,00                    | PC<br>4.900,00     | I<br>0,00                             | CP<br>4.900,00     | PC<br>0,00  | CP<br>0,00       | EC<br>0,00       |
|                             |   | CS<br>0,00                               | TP<br>0,00       | CS<br>2.000,00                 | TP<br>2.000,00     | CS<br>2.000,00                    | TP<br>2.000,00     | FP<br>V<br>0,00                       | CS<br>0,00         | TP<br>0,00  | CS<br>0,00       | TR<br>0,00       |
| <b>MISSIONE 12</b>          | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>      | RS<br>4.576,40                           | PR<br>4.576,40   | RS<br>26.150,00                | PR<br>21.286,20    | RS<br>30.726,40                   | PR<br>25.862,60    | R<br>0,00                             | RS<br>22.903,65    | PR<br>0,00  | RS<br>3.246,35   | EP<br>0,00       |
|                             |   | CP<br>0,00                               | PC<br>0,00       | CP<br>21.286,20                | PC<br>21.286,20    | CP<br>25.862,60                   | PC<br>25.862,60    | I<br>0,00                             | CP<br>22.903,65    | PC<br>0,00  | CP<br>3.246,35   | EC<br>1.617,45   |
|                             |   | CS<br>0,00                               | TP<br>0,00       | CS<br>2.000,00                 | TP<br>2.000,00     | CS<br>2.000,00                    | TP<br>2.000,00     | FP<br>V<br>0,00                       | CS<br>0,00         | TP<br>0,00  | CS<br>0,00       | TR<br>1.617,45   |
| <b>MISSIONE 17</b>          | <b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b> | RS<br>0,00                               | PR<br>0,00       | RS<br>2.000,00                 | PR<br>0,00         | RS<br>2.000,00                    | PR<br>0,00         | R<br>0,00                             | RS<br>0,00         | PR<br>0,00  | RS<br>2.000,00   | EP<br>0,00       |
|                             |   | CP<br>0,00                               | PC<br>0,00       | CP<br>2.000,00                 | PC<br>0,00         | CP<br>2.000,00                    | PC<br>0,00         | I<br>0,00                             | CP<br>0,00         | PC<br>0,00  | CP<br>2.000,00   | EC<br>0,00       |
|                             |   | CS<br>0,00                               | TP<br>0,00       | CS<br>2.000,00                 | TP<br>0,00         | CS<br>2.000,00                    | TP<br>0,00         | FP<br>V<br>0,00                       | CS<br>0,00         | TP<br>0,00  | CS<br>0,00       | TR<br>0,00       |
| <b>MISSIONE 20</b>          | <b>Fondi e accantonamenti</b>                             | RS<br>0,00                               | PR<br>0,00       | RS<br>43.344,00                | PR<br>0,00         | RS<br>5.144,00                    | PR<br>0,00         | R<br>0,00                             | RS<br>0,00         | PR<br>0,00  | RS<br>43.344,00  | EP<br>0,00       |
|                             |   | CP<br>0,00                               | PC<br>0,00       | CP<br>43.344,00                | PC<br>0,00         | CP<br>5.144,00                    | PC<br>0,00         | I<br>0,00                             | CP<br>0,00         | PC<br>0,00  | CP<br>43.344,00  | EC<br>0,00       |
|                             |   | CS<br>0,00                               | TP<br>0,00       | CS<br>43.344,00                | TP<br>0,00         | CS<br>5.144,00                    | TP<br>0,00         | FP<br>V<br>0,00                       | CS<br>0,00         | TP<br>0,00  | CS<br>0,00       | TR<br>0,00       |
|                             | <b>TOTALE MISSIONI</b>                                    | RS<br>275.357,60                         | PR<br>259.222,53 | RS<br>1.841.136,00             | PR<br>1.300.427,62 | RS<br>1.960.464,60                | PR<br>1.559.650,15 | R<br>-11.563,71                       | RS<br>1.475.737,19 | PR<br>51.781,87   | RS<br>313.616,94 | EP<br>4.571,36   |
|                             |   | CP<br>0,00                               | PC<br>0,00       | CP<br>1.841.136,00             | PC<br>1.300.427,62 | CP<br>1.960.464,60                | PC<br>1.559.650,15 | I<br>1.475.737,19                     | CP<br>51.781,87    | PC<br>0,00  | CP<br>313.616,94 | EC<br>175.309,57 |
|                             |   | CS<br>0,00                               | TP<br>0,00       | CS<br>1.960.464,60             | TP<br>1.559.650,15 | CS<br>1.960.464,60                | TP<br>1.559.650,15 | FP<br>V<br>0,00                       | CS<br>51.781,87    | TP<br>0,00  | CS<br>313.616,94 | TR<br>179.880,93 |

## ANALISI SPESE PER ACQUISTI

### ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER MISSIONI - ANNI 2017 - 2018

| Nr.           | MISSIONI   | CONSUNTIVO 2017   | CONSUNTIVO 2018   | SCOSTAMENTO 2017 - 2018 | SCOST. %    |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------|
| 1             | Servizi istituzionali e generali e di gestione               | 206.981,42        | 214.986,28        | 8.004,86                | 3,87        |
| 3             | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 2.875,55          | 2.830,27          | -45,28                  | -1,57       |
| 6             | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 5.098,89          | 4.652,20          | -446,69                 | -8,76       |
| 7             | Turismo  | 39.218,76         | 42.680,06         | 3.461,30                | 8,83        |
| 9             | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 182.595,35        | 190.278,89        | 7.683,54                | 4,21        |
| 10            | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 62.806,19         | 63.370,61         | 564,42                  | 0,90        |
| 12            | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 5.000,00          | 8.276,40          | 3.276,40                | 65,53       |
| 17            | Energia e diversificazione delle fonti energetiche           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00        |
| <b>Totale</b> |  | <b>504.576,16</b> | <b>527.074,71</b> | <b>22.498,55</b>        | <b>4,46</b> |

## ANALISI SPESE PER CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

### TRASFERIMENTI CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2017 - 2018

| Nr.           | MISSIONI   | CONSUNTIVO 2017   | CONSUNTIVO 2018   | SCOSTAMENTO 2017 - 2018 | SCOST. %     |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| 1             | Servizi istituzionali e generali e di gestione               | 27.744,02         | 31.509,70         | 3.765,68                | 13,57        |
| 3             | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 3.000,00          | 4.000,00          | 1.000,00                | 33,33        |
| 4             | Istruzione e diritto allo studio                             | 39.079,49         | 37.179,36         | -1.900,13               | -4,86        |
| 5             | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 33.126,18         | 51.890,30         | 18.764,12               | 56,64        |
| 6             | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 31.369,77         | 27.198,58         | -4.171,19               | -13,30       |
| 7             | Turismo  | 2.466,00          | 2.466,00          | 0,00                    | 0,00         |
| 9             | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 4.000,00          | 4.123,67          | 123,67                  | 3,09         |
| 11            | Soccorso civile  | 4.900,00          | 4.900,00          | 0,00                    | 0,00         |
| 12            | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 10.763,11         | 14.627,25         | 3.864,14                | 35,90        |
| <b>Totale</b> |  | <b>156.448,57</b> | <b>177.894,86</b> | <b>21.446,29</b>        | <b>13,71</b> |

## ANALISI SPESE PER INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

### INTERESSI PASSIVI PER MISSIONI - ANNI 2017 - 2018

| Nr. | MISSIONI                                       | CONSUNTIVO 2017 | CONSUNTIVO 2018 | SCOSTAMENTO 2017 - 2018 | SCOST. %    |
|-----|--|-----------------|-----------------|-------------------------|-------------|
| 1   | Servizi istituzionali e generali e di gestione | 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 2017 - 2018**

| Nr. | MISSIONI                                       | CONSUNTIVO 2017   | CONSUNTIVO 2018   | SCOSTAMENTO 2017 - 2018 | SCOST. %     |
|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| 1   | Servizi istituzionali e generali e di gestione | 288.920,76        | 278.840,71        | -10.080,05              | -3,49        |
|     | <b>Totale</b>                                  | <b>288.920,76</b> | <b>278.840,71</b> | <b>-10.080,05</b>       | <b>-3,49</b> |

**ANALISI ALTRE SPESE CORRENTI**

**ALTRE SPESE CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2017 - 2018**

| Nr. | MISSIONI   | CONSUNTIVO 2017  | CONSUNTIVO 2018   | SCOSTAMENTO 2017 - 2018 | SCOST. %     |
|-----|--|------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| 1   | Servizi istituzionali e generali e di gestione               | 58.949,53        | 82.697,37         | 23.747,84               | 40,29        |
| 3   | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 779,50           | 20.193,75         | 19.414,25               | 2.490,60     |
| 9   | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1.494,00         | 1.494,00          | 0,00                    | 0,00         |
| 10  | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 4.301,00         | 14.682,84         | 10.381,84               | 241,38       |
| 20  | Fondi e accantonamenti                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
|     | <b>Totale</b>  | <b>65.524,03</b> | <b>119.067,96</b> | <b>53.543,93</b>        | <b>81,72</b> |

Elenco delle spese di rappresentanza sostenute dal comune nel corso del 2018

| Descrizione dell'oggetto della spesa       | Occasione in cui la spesa è stata sostenuta | Importo della spesa (euro) |
|--|---|----------------------------|
| contributo inaugurazione                   | Inaugurazione Paladolomites                 | 10.000,00                  |
| corona funebre                             | Funerale Dariz Lino                         | 100,00                     |
| corona funebre                             | Funerale Sig.ra Florian Annamaria           | 100,00                     |
| composizione floreale                      | Addobbi per matrimonio                      | 30,00                      |
| corone funebri                             | Funerali Valentini e Kofler                 | 220,00                     |
| libro "Val di Fassa tra fantasia e realtà" | Omaggi vari                                 | 119,00                     |
| <b>Totale delle spese sostenute</b>        |   | <b>€ 10.569,66</b>         |

Elenco incarichi (spese impegnate nel 2018)

| Descrizione    | importo |
|----------------|---------|
| Parte corrente |         |

|   |          |
|---|----------|
| incarico servizio privacy                         | 2.318,00 |
| Incarico parere legale problematiche urbanistiche | 726,56   |
| Parte straordinaria                               |          |
| Redazione variante PRG                            | 10150,40 |

## **Analisi spese per rimborso di prestiti**

Nel bilancio 2018 non risultano sostenuti oneri per il rimborso di prestiti.

## 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.

Il prospetto che segue evidenzia:

tra gli impegni: il totale degli impegni assunti nel 2018 e negli anni precedenti, finanziati da fpv.

Tra il Fondo Pluriennale vincolato: il totale delle spese rimandate negli esercizi successivi.

€ 1.298.920,73 rappresenta il totale delle spese straordinarie esigibili nel 2018.

### CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2018

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                  | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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)          |                  |                 |
| MISSIONE 1                  | Servizi istituzionali e generali e di gestione | RS<br>6.952,30                           | PR<br>6.952,30 | RS<br>964.277,59               | PR<br>484.729,19 | RS<br>971.229,89                  | PR<br>491.681,49 | R<br>0,00                             | I<br>499.998,82 | ECP<br>12.304,25  | EP<br>451.974,52 | EC<br>15.269,63 |
| MISSIONE 3                  | Ordine pubblico e sicurezza                    | RS<br>0,00                               | PR<br>0,00     | RS<br>0,00                     | PR<br>0,00       | RS<br>0,00                        | PR<br>0,00       | R<br>0,00                             | I<br>0,00       | ECP<br>0,00   | EP<br>0,00       | EC<br>0,00      |
| MISSIONE 4                  | Istruzione e diritto allo studio               | RS<br>0,00                               | PR<br>0,00     | RS<br>0,00                     | PR<br>0,00       | RS<br>0,00                        | PR<br>0,00       | R<br>0,00                             | I<br>0,00       | ECP<br>0,00   | EP<br>0,00       | EC<br>0,00      |

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2018**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PASSIVI AL<br>1/1/2018 (RS)         |                 | PAGAMENTI IN C/RESIDUI<br>(PR)    |                 | RIACCERTAMENTO RESIDUI<br>(R)        |                  |   |                 | RESIDUI PASSIVI DA<br>ESERCIZI PRECEDENTI<br>(EP=RS-PR+R)     |                  |                      |                   |                 |            |                 |                 |
|-----------------------------|---|---|-----------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------------|------------------|---|-----------------|---|------------------|----------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) |                 | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC) |                 | IMPEGNI (I)                          |                  | ECONOMIE DI<br>COMPETENZA<br>(ECP=CP-I-FPV) |                 | RESIDUI PASSIVI DA<br>ESERCIZIO DI COMPETENZA<br>(EC= I - PC) |                  |                      |                   |                 |            |                 |                 |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS)      |                 | TOTALE PAGAMENTI<br>(TP=PR+PC)    |                 | FONDO PLURIENNALE<br>VINCOLATO (FPV) |                  |   |                 | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA<br>RIPORTARE (TR=EP+EC)             |                  |                      |                   |                 |            |                 |                 |
| <b>MISSIONE 5</b>           | <b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        | RS<br>0,00                                  | PR<br>0,00      | R<br>0,00                         | EP<br>0,00      | CP<br>0,00                           | PC<br>0,00       | I<br>0,00                                   | EC<br>0,00      | CS<br>0,00  | TP<br>0,00       | FP<br>V<br>0,00      | ECP<br>0,00       | TR<br>0,00      | EP<br>0,00 | EC<br>0,00      | TR<br>0,00      |
| <b>MISSIONE 6</b>           | <b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | RS<br>458,54                                | PR<br>458,54    | R<br>0,00                         | EP<br>0,00      | CP<br>92.422,77                      | PC<br>0,00       | I<br>0,00                                   | EC<br>0,00      | CS<br>92.881,31   | TP<br>458,54     | FP<br>V<br>92.422,77 | ECP<br>0,00       | TR<br>0,00      | EP<br>0,00 | EC<br>0,00      | TR<br>0,00      |
| <b>MISSIONE 7</b>           | <b>Turismo</b>  | RS<br>33.958,81                             | PR<br>15.307,45 | R<br>0,00                         | EP<br>18.651,36 | CP<br>612.448,92                     | PC<br>543.274,67 | I<br>555.318,57                             | EC<br>12.043,90 | CS<br>646.407,73  | TP<br>558.582,12 | FP<br>V<br>1.841,72  | ECP<br>55.288,63  | TR<br>30.695,26 | EP<br>0,00 | EC<br>12.043,90 | TR<br>30.695,26 |
| <b>MISSIONE 8</b>           | <b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | RS<br>0,00                                  | PR<br>0,00      | R<br>0,00                         | EP<br>0,00      | CP<br>15.784,80                      | PC<br>2.474,16   | I<br>12.624,56                              | EC<br>10.150,40 | CS<br>15.784,80   | TP<br>2.474,16   | FP<br>V<br>0,00      | ECP<br>3.160,24   | TR<br>10.150,40 | EP<br>0,00 | EC<br>10.150,40 | TR<br>10.150,40 |
| <b>MISSIONE 9</b>           | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | RS<br>630,00                                | PR<br>630,00    | R<br>0,00                         | EP<br>0,00      | CP<br>124.887,75                     | PC<br>63.290,28  | I<br>66.227,35                              | EC<br>2.937,07  | CS<br>125.517,75  | TP<br>63.920,28  | FP<br>V<br>32.227,89 | ECP<br>26.432,51  | TR<br>2.937,07  | EP<br>0,00 | EC<br>2.937,07  | TR<br>2.937,07  |
| <b>MISSIONE 10</b>          | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | RS<br>11.008,46                             | PR<br>11.008,46 | R<br>0,00                         | EP<br>0,00      | CP<br>535.000,00                     | PC<br>85.350,28  | I<br>130.505,88                             | EC<br>45.155,60 | CS<br>156.008,46  | TP<br>96.358,74  | FP<br>V<br>0,00      | ECP<br>404.494,12 | TR<br>45.155,60 | EP<br>0,00 | EC<br>45.155,60 | TR<br>45.155,60 |

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2018**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PASSIVI AL<br>1/1/2018 (RS)         |   | PAGAMENTI IN C/RESIDUI<br>(PR)    |   | RIACCERTAMENTO RESIDUI<br>(R)        |                                    |   |              | RESIDUI PASSIVI DA<br>ESERCIZI PRECEDENTI<br>(EP=RS-PR+R)     |                                      |
|-----------------------------|---|---|---|-----------------------------------|---|--------------------------------------|------------------------------------|---|--------------|---|--------------------------------------|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) |   | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC) |   | IMPEGNI (I)                          |                                    | ECONOMIE DI<br>COMPETENZA<br>(ECP=CP-I-FPV) |              | RESIDUI PASSIVI DA<br>ESERCIZIO DI COMPETENZA<br>(EC= I - PC) |                                      |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS)      |   | TOTALE PAGAMENTI<br>(TP=PR+PC)    |   | FONDO PLURIENNALE<br>VINCOLATO (FPV) |                                    |   |              | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA<br>RIPORTARE (TR=EP+EC)             |                                      |
| <b>MISSIONE 11</b>          | <b>Soccorso civile</b>                                    | RS<br>CP<br>CS                              | 0,00<br>74.671,98<br>74.671,98            | PR<br>PC<br>TP                    | 0,00<br>20.000,00<br>20.000,00            | R<br>I<br>FP<br>V                    | 0,00<br>20.000,00<br>0,00          | ECP   | 54.671,98    | EP<br>EC<br>TR  | 0,00<br>0,00<br>0,00                 |
| <b>MISSIONE 12</b>          | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>      | RS<br>CP<br>CS                              | 0,00<br>25.922,84<br>25.922,84            | PR<br>PC<br>TP                    | 0,00<br>14.245,55<br>14.245,55            | R<br>I<br>FP<br>V                    | 0,00<br>14.245,55<br>5.958,54      | ECP   | 5.718,75     | EP<br>EC<br>TR  | 0,00<br>0,00<br>0,00                 |
| <b>MISSIONE 17</b>          | <b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b> | RS<br>CP<br>CS                              | 0,00<br>0,00<br>0,00                      | PR<br>PC<br>TP                    | 0,00<br>0,00<br>0,00                      | R<br>I<br>FP<br>V                    | 0,00<br>0,00<br>0,00               | ECP   | 0,00         | EP<br>EC<br>TR  | 0,00<br>0,00<br>0,00                 |
|                             | <b>TOTALE MISSIONI</b>                                    | RS<br>CP<br>CS                              | 53.008,11<br>2.445.416,65<br>2.108.424,76 | PR<br>PC<br>TP                    | 34.356,75<br>1.213.364,13<br>1.247.720,88 | R<br>I<br>FP<br>V                    | 0,00<br>1.298.920,73<br>144.755,17 | ECP   | 1.001.740,75 | EP<br>EC<br>TR  | 18.651,36<br>85.556,60<br>104.207,96 |

**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2018 – ANALISI PER CAPITOLO DI SPESA**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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)         |           |
|                             | Cap. 21503.502 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.09.002 INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI E RELATIVI IMPIANTI | RS                                       | 5.688,58   | PR                             | 5.688,58   | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 14.975,10  | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 53.238,49  | PC                             | 22.993,76  | I                                 | 38.263,39  |                                       |            | EC   | 15.269,63 |
|                             |   | CS                                       | 58.927,07  | TP                             | 28.682,34  | FPV                               | 0,00       |                                       |            | TR   | 15.269,63 |
|                             | Cap. 21509.504 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.09.002 RESTAURO CASA COSTAZZA   | RS                                       | 0,00       | PR                             | 0,00       | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 413.859,91 | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 872.541,85 | PC                             | 454.317,83 | I                                 | 454.317,83 |                                       |            | EC   | 0,00      |
|                             |   | CS                                       | 876.905,96 | TP                             | 454.317,83 | FPV                               | 4.364,11   |                                       |            | TR   | 0,00      |
|                             | Cap. 21580.553 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.03.999 ACQUISIZIONE ARREDI PER IMMOBILI COMUNALI                                | RS                                       | 0,00       | PR                             | 0,00       | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 2.500,00   | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 2.500,00   | PC                             | 0,00       | I                                 | 0,00       |                                       |            | EC   | 0,00      |
|                             |   | CS                                       | 2.500,00   | TP                             | 0,00       | FPV                               | 0,00       |                                       |            | TR   | 0,00      |
|                             | Cap. 21280.551 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.07.999 ACQUISIZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE UFFICI                            | RS                                       | 1.263,72   | PR                             | 1.263,72   | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 1.968,40   | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 14.693,00  | PC                             | 7.417,60   | I                                 | 7.417,60   |                                       |            | EC   | 0,00      |
|                             |   | CS                                       | 21.263,72  | TP                             | 8.681,32   | FPV                               | 5.307,00   |                                       |            | TR   | 0,00      |
|                             | Cap. 27202.501 Cod. 07.01.2 Pdc U.2.02.01.09.002 REALIZZAZIONE PADIGLIONE MANIFESTAZIONI                                  | RS                                       | 19.647,84  | PR                             | 996,48     | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 53.446,91  | EP   | 18.651,36 |
|                             |   | CP                                       | 610.607,20 | PC                             | 543.274,67 | I                                 | 555.318,57 |                                       |            | EC   | 12.043,90 |
|                             |   | CS                                       | 632.096,76 | TP                             | 544.271,15 | FPV                               | 1.841,72   |                                       |            | TR   | 30.695,26 |
|                             | Cap. 29185.561 Cod. 08.01.2 Pdc U.2.02.03.05.001 APPRONTAMENTO VARIANTI AL P.R.G  | RS                                       | 0,00       | PR                             | 0,00       | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 0,00       | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 10.150,40  | PC                             | 0,00       | I                                 | 10.150,40  |                                       |            | EC   | 10.150,40 |
|                             |   | CS                                       | 10.150,40  | TP                             | 0,00       | FPV                               | 0,00       |                                       |            | TR   | 10.150,40 |
|                             | Cap. 29185.562 Cod. 08.01.2 Pdc U.2.02.03.05.001 INCARICHI PROFESSIONALI PIANIFICAZIONE AMBIENTALE/TERRITORIALE           | RS                                       | 0,00       | PR                             | 0,00       | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 3.160,24   | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 5.634,40   | PC                             | 2.474,16   | I                                 | 2.474,16   |                                       |            | EC   | 0,00      |
|                             |   | CS                                       | 5.634,40   | TP                             | 2.474,16   | FPV                               | 0,00       |                                       |            | TR   | 0,00      |
|                             | Cap. 29603.502 Cod. 09.02.2 Pdc U.2.02.01.09.999 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PARCHI, GIARDINI, PASSEGGIATE              | RS                                       | 30,00      | PR                             | 30,00      | R                                 | 0,00       | ECP                                   | -30.264,94 | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 57.772,11  | PC                             | 52.872,09  | I                                 | 55.809,16  |                                       |            | EC   | 2.937,07  |
|                             |   | CS                                       | 90.030,00  | TP                             | 52.902,09  | FPV                               | 32.227,89  |                                       |            | TR   | 2.937,07  |
|                             | Cap. 29403.502 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 MANUTENZIONE STRAORD. ACQUEDOTTO, IMPIANTI E RETI DI DISTRIBUZIONE       | RS                                       | 0,00       | PR                             | 0,00       | R                                 | 0,00       | ECP                                   | 1.726,84   | EP   | 0,00      |
|                             |   | CP                                       | 7.500,00   | PC                             | 5.773,16   | I                                 | 5.773,16   |                                       |            | EC   | 0,00      |
|                             |   | CS                                       | 7.500,00   | TP                             | 5.773,16   | FPV                               | 0,00       |                                       |            | TR   | 0,00      |

**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2018 – ANALISI PER CAPITOLO DI SPESA**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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)          |            |
|                             | Cap. 29405.504 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010<br>SISTEMAZIONE IMPIANTI E RETE FOGNARIA   | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 2.742,72   | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 7.387,75     | PC                             | 4.645,03     | I                                 | 4.645,03     |                                       |            | EC  | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 7.387,75     | TP                             | 4.645,03     | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 0,00       |
|                             | Cap. 29605.502 Cod. 09.05.2 Pdc U.2.02.01.09.005<br>RECUPERO AMBIENTALE LOC. GREPA  | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 20.000,00  | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 20.000,00    | PC                             | 0,00         | I                                 | 0,00         |                                       |            | EC  | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 20.000,00    | TP                             | 0,00         | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 0,00       |
|                             | Cap. 28103.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012<br>INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE FORESTALI                                   | RS                                       | 1.857,37     | PR                             | 1.857,37     | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 8.211,40   | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 25.000,00    | PC                             | 16.506,60    | I                                 | 16.788,60    |                                       |            | EC  | 282,00     |
|                             |   | CS                                       | 26.857,37    | TP                             | 18.363,97    | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 282,00     |
|                             | Cap. 28106.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012<br>MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E PARCHEGGI                                      | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 1.007,18   | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 70.000,00    | PC                             | 60.561,10    | I                                 | 68.992,82    |                                       |            | EC  | 8.431,72   |
|                             |   | CS                                       | 70.000,00    | TP                             | 60.561,10    | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 8.431,72   |
|                             | Cap. 28180.552 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.01.001<br>ACQUISTO, RINNOVAZ. E INTERVENTI MANUT. STAORD. AUTOMEZZI E ATTREZ. PER SERVIZIO VIABILITA' | RS                                       | 3.205,72     | PR                             | 3.205,72     | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 275,54     | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 45.000,00    | PC                             | 8.282,58     | I                                 | 44.724,46    |                                       |            | EC  | 36.441,88  |
|                             |   | CS                                       | 48.205,72    | TP                             | 11.488,30    | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 36.441,88  |
|                             | Cap. 28206.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012<br>AMMODERNAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA                 | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 5.000,00   | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 5.000,00     | PC                             | 0,00         | I                                 | 0,00         |                                       |            | EC  | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 5.000,00     | TP                             | 0,00         | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 0,00       |
|                             | Cap. 28207.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012<br>SOSTITUZIONE IMPIANTO ILL.NE PUBBLICA   | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 390.000,00 | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 390.000,00   | PC                             | 0,00         | I                                 | 0,00         |                                       |            | EC  | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 0,00         | TP                             | 0,00         | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 0,00       |
|                             | Cap. 29312.501 Cod. 11.01.2 Pdc U.2.02.01.09.014<br>OPERE DI SOMMA URGENZA EVENTO CALAMITOSO OTTOBRE 2018                                       | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 54.671,98  | EP  | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 54.671,98    | PC                             | 0,00         | I                                 | 0,00         |                                       |            | EC  | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 54.671,98    | TP                             | 0,00         | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR  | 0,00       |
|                             | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>  | RS                                       | 31.693,23    | PR                             | 13.041,87    | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 943.281,28 | EP  | 18.651,36  |
|                             |   | CP                                       | 2.251.697,18 | PC                             | 1.179.118,58 | I                                 | 1.264.675,18 |                                       |            | EC  | 85.556,60  |
|                             |   | CS                                       | 1.937.131,13 | TP                             | 1.192.160,45 | FPV                               | 43.740,72    |                                       |            | TR  | 104.207,96 |

Il prospetto che segue evidenzia le spese in conto capitale finanziate nel 2018. € 981.522,20 rappresentano le spese straordinarie finanziate con entrate straordinarie del 2018.

BILANCIO PLURIENNALE 2018- 2020  
QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO – ANNO 2018-

conto consuntivo

**Titolo II - spese in conto capitale**

| Cap.       | Oggetto  | Importo previsto<br>2018 | importo<br>impegnato 2018 | ENTRATE                           |   |  |  |                     |   | anni prec.<br>Finanz.FPV  | totali capitolo  |                   |
|------------|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---|--|--|---------------------|---|---|------------------|-------------------|
|            |  |                          |                           | Avanzo di<br>ammminist.<br>Libero | Avanzo di<br>amministrazio<br>ne dest.invest. | Avanzo di<br>amm.ne<br>investimenti<br>(contr.concess. | Entrate per<br>concessioni<br>ad edificare | avanzo<br>economico | Entrate tit.<br>IV escluse<br>concessio<br>ni ad  |   |                  |                   |
| 21.280/551 | ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE                     | 20.000,00                | 12.724,60                 | 12724,6                           |   |  |  |                     | 2530,2<br>1.903,0                                 | 15.324,90<br>9.700,00   | 13238,49         | 20000,00          |
| 21.503/502 | INTERVENTI MANUTENZIONE STRAOR. IMMOB.COM.LI           | 40.000,00                | 25.024,90                 |                                   |   |  |  |                     |   |   | 53238,49<br>0,00 |                   |
| 21.506/500 | ACQUISTO TERRENI                                       |                          |                           |                                   |   |  |  |                     |   |   | 2633,14          | 2633,14           |
| 21.509/504 | RESTAURO CASA COSTAZZA                                 | 740.838,96               | 454.317,83                |                                   |   |  |  |                     | 1920,4<br>1920,3<br>2530,4<br>1903/2016<br>1900,0 | 99.841,81<br>198.080,46<br>18.850,51<br>108.105,53<br>29.439,52 | 136067,00        | 876905,96         |
| 21.580/553 | ACQUISTI ARREDI IMMOBILI COMUNALI                      | 2.500,00                 |                           |                                   |   |  |  |                     |   |   |                  | 2500,00           |
| 21.890/589 | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PARROCCHIA                    |                          |                           |                                   |   |  |  |                     |   |   | 9000,00          | 9000,00           |
| 26.204/501 | REALIZZAZIONE PISTA FONDO STRADA                       |                          |                           |                                   |   |  |  |                     |   |   | 92422,77         | 92422,77          |
| 27.202/501 | REALIZZAZIONE PADIGLIONE                               | 255.000,00               | 211.185,35                |                                   |   |  |  |                     | 1900<br>2530,2<br>1903                            | 93.007,96<br>6.235,90<br>111.941,49                             | 357448,92        | 612448,92         |
| 28.103/502 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE FORESTALI            | 25.000,00                | 16.788,60                 |                                   |   |  |  |                     | 1.904   | 16.788,60   |                  | 25000,00          |
| 28.106/502 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E PARCHEGGI | 70.000,00                | 68.992,82                 |                                   |   |  |  |                     | 1900<br>1904<br>2530,2                            | 6.992,01<br>53.569,09<br>8.431,72                               |                  | 70000,00          |
| 28.180/552 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI                   | 45.000,00                | 44.724,46                 | 19.914,73                         |   |  |  |                     | 2530,2  | 24.809,73   |                  | 45000,00          |
| 28.206/502 | MANUT. STRAORD. IMPIANTO ILL.NE PUBBLICA               | 5.000,00                 | -                         |                                   |   |  |  |                     |   |   |                  | 5000,00           |
| 28.207/502 | SOSTITUZIONE IMPIANTO ILL.NE PUBBLICA                  | 390.000,00               | -                         |                                   |   |  |  |                     |   |   |                  | 390000,00         |
| 29185/561  | APPRENTAMENTO VARIANTE PRG                             | 10.150,40                | 10.150,40                 |                                   |   |  |  |                     | 2530,2  | 10.150,40   |                  |                   |
| 29185/562  | AMBIENTALE/TERRITORIALE                                | 5.000,00                 | 1.839,76                  | 1.839,76                          |   |  |  |                     |   |   | 634,40           | 5634,40           |
| 29312/501  | OPERE SOMMA URG.EVENTO CALAM. OTTOBRE                  | 54.671,98                |                           |                                   |   |  |  |                     |   |   |                  |                   |
| 29389/589  | CONTRIBUTO STRAORDINARIO VIGILI DEL FUOCO              | 20.000,00                | 20.000,00                 |                                   |   |  |  |                     | 1903  | 20.000,00   |                  | 20000,00          |
| 29.403/502 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO                  | 7.500,00                 | 5.773,16                  |                                   |   |  |  |                     | 1903  | 5.773,16  |                  | 7500,00           |
| 29.405/504 | SISTEMAZIONE STRAORDINARIA FOGNATURE                   | 7.387,75                 | 4.645,03                  |                                   |   |  |  |                     | 1903  | 4.645,03  |                  | 7387,75           |
| 29.605/502 | RECUPERO AMBIENTALE VAL DI GREPA                       | 20.000,00                | -                         |                                   |   |  |  |                     |   |   |                  | 20000,00          |
| 29.603/502 | SISTEMAZIONE PARCHE GIARDINI                           | 90.000,00                | 88.037,05                 |                                   |   | 3.724,00   | 4.314,12                                   |                     | 2510,2<br>1.903,0                                 | 32.541,60<br>47.457,33  |                  | 90000,00          |
| 30.188/581 | SALA TAGESMUTTER                                       | 9.318,24                 | 9.318,24                  |                                   |   |  |  |                     | 1903<br>1904                                      | 8.691,00<br>627,24  |                  |                   |
| 30.488/586 | AZIONE 12  | 10.000,00                | 8.000,00                  | 5.345,47                          |   |  |  |                     | 1903  | 2.654,53  | 6604,60          | 16604,60          |
|            | <b>TOTALI</b>  | <b>1.827.367,33</b>      | <b>981.522,20</b>         | <b>39.824,55</b>                  | <b>0,00</b>                                   | <b>3.724,00</b>  | <b>4.314,12</b>                            | <b>0,00</b>         | <b>1.903</b>                                      | <b>210.862,54</b>   | <b>618049,32</b> | <b>2445416,65</b> |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 1.904   | 70.984,93   |                  |                   |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 2530,2  | 64.952,65   |                  |                   |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 1.903   | 108.105,53  |                  |                   |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 2510,2  | 32.541,60   |                  |                   |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 2510,1  | 0,00  |                  |                   |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 1920,4  | 99.841,81   |                  |                   |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 1920,3  | 198.080,46  |                  |                   |
|            |  |                          |                           |                                   |   |  |  |                     | 1900,0  | 129.439,49  |                  |                   |

**capitolo LEGENDA ENTRATE:**

|           |   |                   |
|-----------|---|-------------------|
| 1.5       | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO       | 39.824,56         |
| 1.2       | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATO CONTRIBUT | 3.724,00          |
| 1904      | CANONI CONCESSIONE AGGIUNTIVI 2017 - 2018     | 70.984,93         |
| 2700-2705 | CONCESSIONI AD EDIFICARE                      | 4.314,12          |
| 1903      | FONDO INVESTIMENTI MINORI 2016                | 108.105,53        |
| 1903      | FONDO INVESTIMENTI MINORI 2017 - 2018         | 210.862,54        |
| 2530,2    | CONTRIBUTO BIM SPESA STRAORDINARIE (piano     | 64.952,65         |
| 2510,2    | CONTRIBUTO C.G. REALIZZAZIONE FERRATA         | 32.541,60         |
| 2510,1    | CONTRIBUTO C.G. FUT                           | -                 |
| 2530,4    | CONTR.BIM DA AVANZO E ESTINZ. MUTUI           | 18.850,51         |
| 1920,4    | CONTRIBUTO REGIONE CASA COSTAZZA              | 99.841,81         |
| 1920,3    | CONTRIBUTO PAT CASA COSTAZZA                  | 198.080,46        |
| 1.900     | BUDGET 2016-2018                              | 129.439,49        |
|           | <b>TOTALE</b>                                 | <b>981.522,20</b> |

Le spese straordinarie finanziate nell'esercizio 2018 sono così determinate:

Spese in c/capitale  
FPV spesa c/capitale  
FPV entrate c/capitale

economie di spesa in c/capitale  
Spese straordinarie finanziate anno 2018

1298920,73 +  
144755,17 +  
486346,43 -

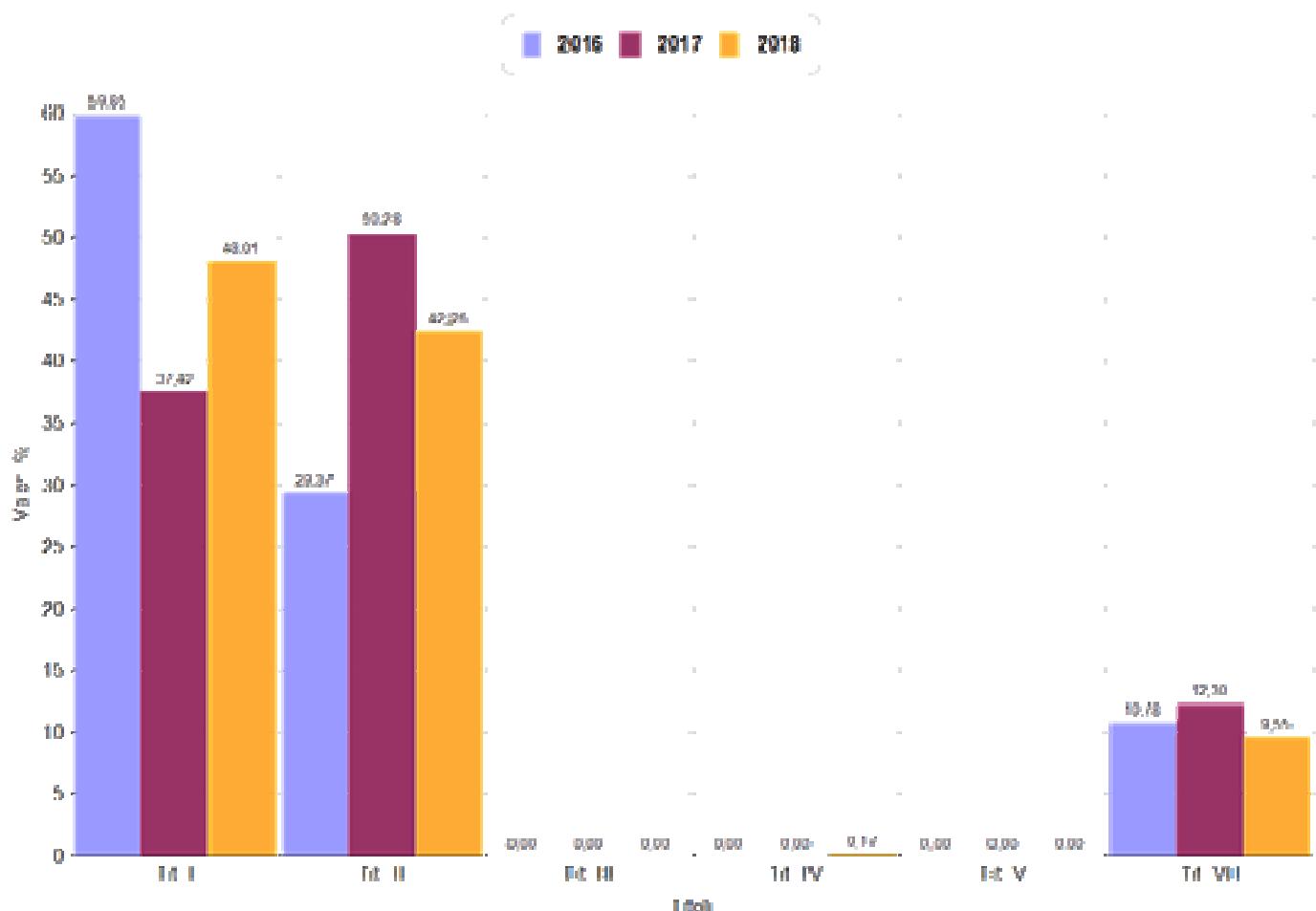
24192,73 +  
981522,20

Dai prospetti che seguono si evidenzia l'evoluzione degli impegni nell'ultimo triennio.

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2018

| Descrizione   | 2016                | %             | 2017                | %             | 2018                | %             |
|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| <b>Titolo I - Spese correnti</b>                          | <b>1.276.985,34</b> | <b>59,85</b>  | <b>1.360.635,88</b> | <b>37,42</b>  | <b>1.475.737,19</b> | <b>48,01</b>  |
| <b>Titolo II - Spese in c/capitale</b>                    | <b>626.673,35</b>   | <b>29,37</b>  | <b>1.828.406,24</b> | <b>50,28</b>  | <b>1.298.920,73</b> | <b>42,26</b>  |
| <b>Titolo III - Spese incremento attività finanziarie</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>Titolo IV - Spese per rimborso prestiti</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>5.348,56</b>     | <b>0,17</b>   |
| <b>Titolo V - Chiusura di anticipazioni tesoriere</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>Titolo VII - Spese per servizi per c/terzi</b>         | <b>230.066,11</b>   | <b>10,78</b>  | <b>447.404,81</b>   | <b>12,30</b>  | <b>293.533,11</b>   | <b>9,55</b>   |
| <b>TOTALE</b>   | <b>2.133.724,80</b> |               | <b>3.636.446,93</b> |               | <b>3.073.539,59</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>2.133.724,80</b> | <b>100,00</b> | <b>3.636.446,93</b> | <b>100,00</b> | <b>3.073.539,59</b> | <b>100,00</b> |

Spese per Titolo Anni 2016 - 2018



## **ANALISI DELLE SPESE PER MISSIONI/PROGRAMMI E DISTINTE PER CAPITOLO**

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 2018.

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 allistruzione                                  |
|              | 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 2018**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO  | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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)       |           |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE |  | CP                                       | 0,00         |                                |              |                                   |              |                                       |            |  |           |
| MISSIONE 1                   | Servizi istituzionali e generali e di gestione               | RS                                       | 124.325,52   | PR                             | 119.906,37   | R                                 | -2.847,79    | ECP                                   | 637.824,30 | EP   | 1.571,36  |
|                              |  | CP                                       | 2.023.014,08 | PC                             | 1.283.519,02 | I                                 | 1.332.591,31 |                                       |            | EC   | 49.072,29 |
|                              |  | CS                                       | 2.119.975,60 | TP                             | 1.403.425,39 | FPV                               | 52.598,47    |                                       |            | TR   | 50.643,65 |
| MISSIONE 3                   | Ordine pubblico e sicurezza                                  | RS                                       | 4.362,52     | PR                             | 790,58       | R                                 | -571,94      | ECP                                   | 12.482,57  | EP   | 3.000,00  |
|                              |  | CP                                       | 77.881,62    | PC                             | 58.437,36    | I                                 | 62.965,53    |                                       |            | EC   | 4.528,17  |
|                              |  | CS                                       | 80.244,14    | TP                             | 59.227,94    | FPV                               | 2.433,52     |                                       |            | TR   | 7.528,17  |
| MISSIONE 4                   | Istruzione e diritto allo studio                             | RS                                       | 29.285,99    | PR                             | 29.256,76    | R                                 | -29,23       | ECP                                   | 5.635,08   | EP   | 0,00      |
|                              |  | CP                                       | 42.814,44    | PC                             | 14.832,19    | I                                 | 37.179,36    |                                       |            | EC   | 22.347,17 |
|                              |  | CS                                       | 72.100,43    | TP                             | 44.088,95    | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR   | 22.347,17 |
| MISSIONE 5                   | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | RS                                       | 2.867,01     | PR                             | 2.867,01     | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 2.004,70   | EP   | 0,00      |
|                              |  | CP                                       | 53.895,00    | PC                             | 51.890,30    | I                                 | 51.890,30    |                                       |            | EC   | 0,00      |
|                              |  | CS                                       | 56.762,01    | TP                             | 54.757,31    | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR   | 0,00      |
| MISSIONE 6                   | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | RS                                       | 10.621,87    | PR                             | 10.621,87    | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 8.949,22   | EP   | 0,00      |
|                              |  | CP                                       | 133.222,77   | PC                             | 30.410,25    | I                                 | 31.850,78    |                                       |            | EC   | 1.440,53  |
|                              |  | CS                                       | 143.844,64   | TP                             | 41.032,12    | FPV                               | 92.422,77    |                                       |            | TR   | 1.440,53  |
| MISSIONE 7                   | Turismo  | RS                                       | 41.375,81    | PR                             | 21.224,45    | R                                 | -1.500,00    | ECP                                   | 58.742,57  | EP   | 18.651,36 |
|                              |  | CP                                       | 661.048,92   | PC                             | 576.283,83   | I                                 | 600.464,63   |                                       |            | EC   | 24.180,80 |
|                              |  | CS                                       | 702.424,73   | TP                             | 597.508,28   | FPV                               | 1.841,72     |                                       |            | TR   | 42.832,16 |
| MISSIONE 8                   | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 3.160,24   | EP   | 0,00      |
|                              |  | CP                                       | 15.784,80    | PC                             | 2.474,16     | I                                 | 12.624,56    |                                       |            | EC   | 10.150,40 |
|                              |  | CS                                       | 15.784,80    | TP                             | 2.474,16     | FPV                               | 0,00         |                                       |            | TR   | 10.150,40 |
| MISSIONE 9                   | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | RS                                       | 89.048,45    | PR                             | 82.433,70    | R                                 | -6.614,75    | ECP                                   | 48.441,98  | EP   | 0,00      |
|                              |  | CP                                       | 382.800,75   | PC                             | 210.450,08   | I                                 | 299.003,88   |                                       |            | EC   | 88.553,80 |
|                              |  | CS                                       | 388.929,20   | TP                             | 292.883,78   | FPV                               | 35.354,89    |                                       |            | TR   | 88.553,80 |

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2018**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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                                       | 21.902,14    | PR                             | 21.902,14    | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 429.135,95   | EP   | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 719.101,45   | PC                             | 225.062,81   | I                                 | 284.038,37   |                                       |              | EC   | 58.975,56  |
|                             |   | CS                                       | 345.458,59   | TP                             | 246.964,95   | FPV                               | 5.927,13     |                                       |              | TR   | 58.975,56  |
| <b>MISSIONE 11</b>          | <b>Soccorso civile</b>                                    | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 54.671,98    | EP   | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 79.571,98    | PC                             | 24.900,00    | I                                 | 24.900,00    |                                       |              | EC   | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 79.571,98    | TP                             | 24.900,00    | FPV                               | 0,00         |                                       |              | TR   | 0,00       |
| <b>MISSIONE 12</b>          | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>      | RS                                       | 4.576,40     | PR                             | 4.576,40     | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 8.965,10     | EP   | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 52.072,84    | PC                             | 35.531,75    | I                                 | 37.149,20    |                                       |              | EC   | 1.617,45   |
|                             |   | CS                                       | 56.649,24    | TP                             | 40.108,15    | FPV                               | 5.958,54     |                                       |              | TR   | 1.617,45   |
| <b>MISSIONE 17</b>          | <b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b> | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 2.000,00     | EP   | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 2.000,00     | PC                             | 0,00         | I                                 | 0,00         |                                       |              | EC   | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 2.000,00     | TP                             | 0,00         | FPV                               | 0,00         |                                       |              | TR   | 0,00       |
| <b>MISSIONE 20</b>          | <b>Fondi e accantonamenti</b>                             | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 43.344,00    | EP   | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 43.344,00    | PC                             | 0,00         | I                                 | 0,00         |                                       |              | EC   | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 5.144,00     | 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         | ECP                                   | 0,00         | EP   | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 5.348,56     | PC                             | 5.348,56     | I                                 | 5.348,56     |                                       |              | EC   | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 5.348,56     | TP                             | 5.348,56     | FPV                               | 0,00         |                                       |              | TR   | 0,00       |
| <b>MISSIONE 60</b>          | <b>Anticipazioni finanziarie</b>                          | RS                                       | 0,00         | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 405.000,00   | EP   | 0,00       |
|                             |   | CP                                       | 405.000,00   | PC                             | 0,00         | I                                 | 0,00         |                                       |              | EC   | 0,00       |
|                             |   | CS                                       | 405.000,00   | TP                             | 0,00         | FPV                               | 0,00         |                                       |              | TR   | 0,00       |
| <b>MISSIONE 99</b>          | <b>Servizi per conto terzi</b>                            | RS                                       | 200,00       | PR                             | 0,00         | R                                 | 0,00         | ECP                                   | 305.966,89   | EP   | 200,00     |
|                             |   | CP                                       | 599.500,00   | PC                             | 293.529,15   | I                                 | 293.533,11   |                                       |              | EC   | 3,96       |
|                             |   | CS                                       | 599.700,00   | TP                             | 293.529,15   | FPV                               | 0,00         |                                       |              | TR   | 203,96     |
|                             | <b>TOTALE MISSIONI</b>                                    | RS                                       | 328.565,71   | PR                             | 293.579,28   | R                                 | -11.563,71   | ECP                                   | 2.026.324,58 | EP   | 23.422,72  |
|                             |   | CP                                       | 5.296.401,21 | PC                             | 2.812.669,46 | I                                 | 3.073.539,59 |                                       |              | EC   | 260.870,13 |
|                             |   | CS                                       | 5.078.937,92 | TP                             | 3.106.248,74 | FPV                               | 196.537,04   |                                       |              | TR   | 284.292,85 |

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2018**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                      | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (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 GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>RS</b>                                | <b>328.565,71</b>   | <b>PR</b>                      | <b>293.579,28</b>   | <b>R</b>                          | <b>-11.563,71</b>   | <b>ECP</b>                            | <b>2.026.324,58</b> | <b>EP</b>  | <b>23.422,72</b>  |
|                             |                                    | <b>CP</b>                                | <b>5.296.401,21</b> | <b>PC</b>                      | <b>2.812.669,46</b> | <b>I</b>                          | <b>3.073.539,59</b> |                                       |                     | <b>EC</b>  | <b>260.870,13</b> |
|                             |                                    | <b>CS</b>                                | <b>5.078.937,92</b> | <b>TP</b>                      | <b>3.106.248,74</b> | <b>FPV</b>                        | <b>196.537,04</b>   |                                       |                     | <b>TR</b>  | <b>284.292,85</b> |

|   |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|---------------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>MISSIONE</b>   | M001   | Servizi istituzionali e generali e di gestione |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| N°  | 0  | PROGRAMMI NELLA MISSIONE                       |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>RESPONSABILE</b>   |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENIO</b> |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>2018 - 2020</b>  |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>USCITA</b>   |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Macro-Aggr. / Tipologia</b>  | <b>Descrizione</b>                             |  | <b>Previsione assestata (a)</b> | <b>Impegni (b)</b> | <b>Da Impegnare (a - b)</b> | <b>% (b / a)</b> | <b>Disponibilità Impegni (c)</b> | <b>Mandati (d)</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| 1   | Redditi da lavoro dipendente                   |  | 235.861,98                      | 204.403,52         | 31.458,46                   | 86,66            | 547,12                           | 203.856,40         |  |  |  |  |  |  |  |
| 2   | Imposte e tasse a carico dell'ente             |  | 24.850,00                       | 20.154,91          | 4.695,09                    | 81,11            | 305,42                           | 19.849,49          |  |  |  |  |  |  |  |
| 3   | Acquisto di beni e servizi                     |  | 309.812,60                      | 201.567,15         | 108.245,45                  | 65,06            | 11.653,42                        | 186.036,04         |  |  |  |  |  |  |  |
| 4   | Trasferimenti correnti                         |  | 31.848,56                       | 31.509,70          | 338,86                      | 98,94            | 16.857,81                        | 14.651,89          |  |  |  |  |  |  |  |
| 7   | Interessi passivi                              |  | 7.000,00                        | 0,00               | 7.000,00                    | 0,00             | 0,00                             | 0,00               |  |  |  |  |  |  |  |
| 9   | Rimborsi e poste correttive delle entrate      |  | 283.000,00                      | 278.840,71         | 4.159,29                    | 98,53            | 561,20                           | 278.279,51         |  |  |  |  |  |  |  |
| 10  | Altre spese correnti                           |  | 152.944,22                      | 82.697,37          | 70.246,85                   | 54,07            | 0,00                             | 82.697,37          |  |  |  |  |  |  |  |
|   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                         |  | 1.045.317,36                    | 819.173,36         | 226.144,00                  | 78,37            | 29.924,97                        | 785.370,70         |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>   |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Macro-Aggr. / Tipologia</b>  | <b>Descrizione</b>                             |  | <b>Previsione assestata (a)</b> | <b>Impegni (b)</b> | <b>Da Impegnare (a - b)</b> | <b>% (b / a)</b> | <b>Disponibilità Impegni (c)</b> | <b>Mandati (d)</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| 2   | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni |  | 942.973,34                      | 499.998,82         | 442.974,52                  | 53,02            | 15.269,63                        | 484.729,19         |  |  |  |  |  |  |  |
| 3   | Contributi agli investimenti                   |  | 9.000,00                        | 0,00               | 9.000,00                    | 0,00             | 0,00                             | 0,00               |  |  |  |  |  |  |  |
| 5   | Altre spese in conto capitale                  |  | 12.304,25                       | 0,00               | 12.304,25                   | 0,00             | 0,00                             | 0,00               |  |  |  |  |  |  |  |
|   | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                         |  | 964.277,59                      | 499.998,82         | 464.278,77                  | 51,85            | 15.269,63                        | 484.729,19         |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>TITOLO 3 - INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                               |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Macro-Aggr. / Tipologia</b>  | <b>Descrizione</b>                             |  | <b>Previsione assestata (a)</b> | <b>Impegni (b)</b> | <b>Da Impegnare (a - b)</b> | <b>% (b / a)</b> | <b>Disponibilità Impegni (c)</b> | <b>Mandati (d)</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| 1   | Acquisizioni di attività finanziarie           |  | 0,00                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                             | 0,00               |  |  |  |  |  |  |  |
|   | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                         |  | 0,00                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                             | 0,00               |  |  |  |  |  |  |  |
|   | <b>TOTALE USCITA</b>                           |  | 2.009.594,95                    | 1.319.172,18       | 690.422,77                  | 65,64            | 45.194,60                        | 1.270.099,89       |  |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |                                 |                    |                             |                  |                                  | 96,28              |  |  |  |  |  |  |  |

In tale missione sono ricomprese le spese per il funzionamento dei servizi istituzionali e generali di gestione.

Di seguito il dettaglio delle spese:

| Descrizione   | Tit. NO | Mis sio ne | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati   |
|---|---------|------------|---------------------|--------------------|-----------|-----------|
| ACQUISTI PER ATTIVITA' O INIZIATIVE DI RAPPRESENTANZA - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE  | 1       | 1          | 2.000,00            | 2.000,00           | 569,00    | 469,00    |
| INDENNITA' DI CARICA AGLI AMMINISTRATORI - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTR     | 1       | 1          | 24.000,00           | 24.000,00          | 24.000,00 | 24.000,00 |
| INDENNITA' DI PRESENZA A CONSIGLIERI COM.LI - ORGANI ISTITUZ., PARTEC.E DECEN.                | 1       | 1          | 1.500,00            | 1.500,00           | 810,00    | 0,00      |
| INDENNITA' RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AGLI AMMINISTRATORI - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZ | 1       | 1          | 4.500,00            | 4.500,00           | 2.750,06  | 2.750,06  |
| RIMBORSI I PER ASSENZE DEGLI AMMINISTRATORI - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZ                | 1       | 1          | 1.000,00            | 1.000,00           | 550,44    | 550,44    |
| COMPENO AL REVISORE DEI CON - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZ                                | 1       | 1          | 3.500,00            | 3.500,00           | 2.930,93  | 1.598,69  |
| COMPENSI E SPESE PER LA COMMISSIONE EDILIZIA - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECE    | 1       | 1          | 1.500,00            | 1.500,00           | 297,41    | 0,00      |
| ASSICURAZIONI AUTOMEZZI - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO                | 1       | 1          | 250,00              | 250,00             | 250,00    | 250,00    |
| ASSICURAZIONI PER GLI AMMINISTRATORI - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENT    | 1       | 1          | 7.000,00            | 7.000,00           | 6.679,00  | 6.679,00  |

|   |   |   |           |           |           |           |
|---|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| I.R.A.P. - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO   | 1 | 1 | 2.800,00  | 2.800,00  | 2.164,73  | 2.164,73  |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE                      | 1 | 1 | 3.000,00  | 3.000,00  | 2.549,13  | 2.549,13  |
| QUOTA DIRITTI DI ROGITO SPETTANTE AL SEGRETARIO - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANI                   | 1 | 1 | 300,00    | 300,00    | 5,94      | 5,94      |
| GAS USO RISCALDAMENTO - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE                                     | 1 | 1 | 4.000,00  | 4.000,00  | 3.682,66  | 2.552,38  |
| INDENNITA' RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORG                   | 1 | 1 | 2.030,00  | 2.030,00  | 1.238,30  | 1.228,20  |
| ASSICURAZIONI GENERALI - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE                                    | 1 | 1 | 3.500,00  | 3.500,00  | 2.888,00  | 2.888,00  |
| SERVIZI DI MENSA - SEGRETERIA GENERALE - PERSONALE E ORGANIZZAZIONE   | 1 | 1 | 4.000,00  | 4.000,00  | 3.597,39  | 3.050,27  |
| FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE DEL PERSONALE - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E                   | 1 | 1 | 1.800,00  | 1.800,00  | 1.575,10  | 999,50    |
| ABBONAMENTI A SERVIZI TELEMATICI E BANCHE DATI ESTERNE - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E                   | 1 | 1 | 1.100,00  | 1.100,00  | 1.100,00  | 472,56    |
| QUOTE ASSOCIATIVE   | 1 | 1 | 900,00    | 900,00    | 744,20    | 744,20    |
| SPESE PER CONCORSI E PROVE SELETTIVE PER L'ASSUNZIONE D - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E                  | 1 | 1 | 500,00    | 500,00    | 0,00      | 0,00      |
| INCARICHI CONSULENZA LEGALE   | 1 | 1 | 2.500,00  | 2.500,00  | 0,00      | 0,00      |
| INCARICHI LEGALI E NOTARILI - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE                               | 1 | 1 | 45.659,52 | 36.595,80 | 36.382,84 | 36.382,84 |
| CONSULENZE E COLLABORAZIONI PROFESSIONALI - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE                 | 1 | 1 | 1.800,00  | 2.318,00  | 2.318,00  | 2.318,00  |
| CONCORSO NELLE SPESE DI SEGRETERIA COMUNALE:CONVENZ.CON COMUNE DI CAMPITELLO - QUOTA TFR                    | 1 | 1 | 0,00      | 13.419,13 | 13.419,13 | 13.419,13 |
| CONCORSO NELLE SPESE DI SEGRETERIA COMUNALE:CONVENZ.CON COMUNE DI CAMPITELLO - SEGRETERIA                   | 1 | 1 | 33.000,00 | 33.000,00 | 28.976,41 | 28.976,41 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - INCARICHI LEGALI E NOTARILI - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE | 1 | 1 | 0,00      | 12.100,20 | 0,00      | 0,00      |
| MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE                          | 1 | 1 | 2.700,00  | 2.700,00  | 768,60    | 768,60    |
| MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO, FOTOCOPIATORI ED ALTRE A - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E                  | 1 | 1 | 700,00    | 700,00    | 0,00      | 0,00      |
| UTENZE E CANONI PER ACQUA   | 1 | 1 | 500,00    | 500,00    | 247,27    | 247,27    |
| TELEFONO - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE  | 1 | 1 | 3.800,00  | 3.800,00  | 3.800,00  | 3.800,00  |
| ENERGIA ELETTRICA - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE   | 1 | 1 | 4.300,00  | 4.300,00  | 3.045,28  | 2.238,87  |
| TARIFFA RIFIUTI   | 1 | 1 | 2.200,00  | 2.855,28  | 2.855,28  | 2.855,28  |
| SERVIZI POSTALI E TELEGRAFICI   | 1 | 1 | 3.200,00  | 3.800,00  | 3.741,40  | 3.444,95  |
| QUOTA 10% DIRITTI DI SEGRETERIA DESTINATI AL FONDO DI C - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E                  | 1 | 1 | 200,00    | 200,00    | 4,26      | 0,00      |

|  |   |   |           |           |           |           |
|--|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| CONTRIBUTI AL COMPRENSORIO - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE   | 1 | 1 | 3.500,00  | 3.500,00  | 3.384,00  | 3.384,00  |
| I.R.A.P. - SERVIZI GENERALI  | 1 | 1 | 500,00    | 500,00    | 0,50      | 0,50      |
| MARCHE DA BOLLO E ALTRI VALORI BOLLATI - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE   | 1 | 1 | 150,00    | 150,00    | 0,00      | 0,00      |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, P   | 1 | 1 | 31.000,00 | 31.000,00 | 29.297,58 | 29.297,58 |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE T.D. - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, P  | 1 | 1 | 9.400,00  | 9.400,00  | 8.772,47  | 8.772,47  |
| INADEL A CARICO COMUNE - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE,  | 1 | 1 | 900,00    | 900,00    | 843,82    | 843,82    |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE,  | 1 | 1 | 12.000,00 | 12.000,00 | 10.537,58 | 10.537,58 |
| ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE   | 1 | 1 | 2.000,00  | 2.000,00  | 1.226,96  | 1.226,96  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZI   | 1 | 1 | 1.144,00  | 937,00    | 937,00    | 937,00    |
| INDENNITA' AREA DIRETTIVA - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITOR   | 1 | 1 | 4.488,00  | 4.488,00  | 4.488,00  | 4.488,00  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI E INDENNITA' PERSONALE T.D. - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZI                     | 1 | 1 | 270,00    | 270,00    | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZI                   | 1 | 1 | 3.000,00  | 3.207,00  | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - INDENNITA' AREA DIRETTIVA - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITOR                     | 1 | 1 | 4.488,00  | 4.488,00  | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI E INDENNITA' T.D. - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZI | 1 | 1 | 1.500,00  | 1.500,00  | 0,00      | 0,00      |
| SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROV   | 1 | 1 | 3.000,00  | 2.851,38  | 1.619,08  | 811,30    |
| SERVIZIO GESTIONE STIPENDI - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITOR  | 1 | 1 | 3.500,00  | 3.500,00  | 2.762,30  | 1.944,29  |
| SERVIZIO GESTIONE CONTABILITA' IVA - GESTIONE ECONOMICA- FINANZIARIA -PROGRAMMAZIONE   | 1 | 1 | 1.800,00  | 1.800,00  | 1.676,74  | 0,00      |
| MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE   | 1 | 1 | 2.500,00  | 2.648,62  | 2.648,62  | 2.648,62  |
| INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI TESORERIA - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAM   | 1 | 1 | 7.000,00  | 7.000,00  | 0,00      | 0,00      |
| I.R.A.P. - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITOR  | 1 | 1 | 4.000,00  | 4.000,00  | 3.697,43  | 3.697,43  |
| IMPOSTA SOSTITUTIVA - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITOR   | 1 | 1 | 1.300,00  | 1.300,00  | 1.291,99  | 1.291,99  |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCAL   | 1 | 1 | 16.000,00 | 16.000,00 | 15.005,12 | 15.005,12 |
| INADEL A CARICO COMUNE - GESTIONE ENTRATE TRIB. E SERV FISC  | 1 | 1 | 500,00    | 500,00    | 432,23    | 432,23    |

|   |   |   |            |            |            |            |
|---|---|---|------------|------------|------------|------------|
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCA                              | 1 | 1 | 4.200,00   | 4.200,00   | 3.792,73   | 3.792,73   |
| ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FIS                              | 1 | 1 | 650,00     | 650,00     | 563,03     | 563,03     |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI                               | 1 | 1 | 560,00     | 430,66     | 430,66     | 430,66     |
| INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI                                   | 1 | 1 | 500,00     | 500,00     | 500,00     | 500,00     |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI | 1 | 1 | 1.500,00   | 1.629,34   | 0,00       | 0,00       |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI     | 1 | 1 | 500,00     | 500,00     | 0,00       | 0,00       |
| SPESE DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI                                | 1 | 1 | 6.000,00   | 6.000,00   | 3.915,16   | 3.708,28   |
| MANUTENZIONI SOFTWARE E HARDWARE - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI                                  | 1 | 1 | 4.100,00   | 4.100,00   | 3.642,44   | 3.642,44   |
| SERVIZI POSTALI E TELEGRAFICI - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI                                     | 1 | 1 | 2.500,00   | 2.500,00   | 2.500,00   | 2.500,00   |
| TRASFERIMENTO AL COMUN GENERAL PER GESTIONE ASSOCIATA TRIBUTI COMUNALI  | 1 | 1 | 9.000,00   | 9.000,00   | 9.000,00   | 146,45     |
| SGRAVI E RIMBORSI DI TRIBUTI COMUNALI - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI                             | 1 | 1 | 3.000,00   | 3.000,00   | 1.580,34   | 1.019,14   |
| I.R.A.P. - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI  | 1 | 1 | 1.500,00   | 1.500,00   | 1.355,33   | 1.355,33   |
| FINANZIAMENTO FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE  | 1 | 1 | 280.000,00 | 280.000,00 | 277.260,37 | 277.260,37 |
| GAS USO RISCALDAMENTO - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI  | 1 | 1 | 10.500,00  | 10.500,00  | 9.037,93   | 5.912,30   |
| ACQUISTI PER MANUTENZIONE BENI IMMOBILI - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI                                    | 1 | 1 | 4.000,00   | 4.000,00   | 3.870,28   | 3.830,28   |
| SPESE PER LA FATTURAZIONE DEL LEGNAME - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI                                      | 1 | 1 | 65.000,00  | 65.000,00  | 10.360,73  | 10.360,73  |
| ASSICURAZIONI IMMOBILI - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI   | 1 | 1 | 7.500,00   | 7.900,00   | 7.215,00   | 7.215,00   |
| ASSICURAZIONI RCT - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI  | 1 | 1 | 4.000,00   | 4.000,00   | 4.000,00   | 4.000,00   |
| SERVIZI PER AGGIORNAMENTO INVENTARIO - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI                                       | 1 | 1 | 3.000,00   | 3.000,00   | 1.342,00   | 1.342,00   |
| MANUTENZIONI IMPIANTI ED ALTRI BENI MOBILI IN GENERE - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRI                              | 1 | 1 | 8.500,00   | 8.500,00   | 3.071,93   | 2.365,92   |
| TELEFONO - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI   | 1 | 1 | 500,00     | 500,00     | 475,22     | 475,22     |
| ENERGIA ELETTRICA - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI  | 1 | 1 | 20.500,00  | 20.500,00  | 12.700,41  | 10.689,17  |
| VERSAMENTI SUL FONDO FORESTALE PROVINCIALE PER MIGLIORI - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PA                              | 1 | 1 | 4.050,00   | 4.050,00   | 4.050,00   | 4.050,00   |
| TRASFERIMENTO ALLA GESTIONE ASSOCIATA VIGILANZA BOSCHIVA - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONI                      | 1 | 1 | 8.000,00   | 14.948,56  | 14.948,56  | 6.948,56   |

|  |   |   |           |           |           |           |
|--|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| VERSAMENTO I.V.A. A DEBITO SU ATTIVITA' COMUNALI - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONI   | 1 | 1 | 90.000,00 | 90.000,00 | 61.665,37 | 61.665,37 |
| TRIBUTI A CARICO DEL COMUNE - GESTNE DEI BENI DEMANIALI E PATRIM   | 1 | 1 | 3.000,00  | 2.344,72  | 921,92    | 616,50    |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - UFFICIO TECNICO  | 1 | 1 | 33.000,00 | 33.000,00 | 31.826,04 | 31.826,04 |
| STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - UFFICIO TECNICO   | 1 | 1 | 11.000,00 | 11.000,00 | 0,00      | 0,00      |
| INADEL A CARICO COMUNE - UFFICIO TECNICO   | 1 | 1 | 940,00    | 940,00    | 901,60    | 901,60    |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - UFFICIO TECNICO   | 1 | 1 | 14.650,00 | 14.650,00 | 10.764,91 | 10.764,91 |
| ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - UFFICIO TECNICO   | 1 | 1 | 1.700,00  | 1.700,00  | 1.598,15  | 1.598,15  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - UFFICIO TECNICO  | 1 | 1 | 1.144,00  | 937,00    | 937,00    | 937,00    |
| INDENNITA' AREA DIRETTIVA - UFFICIO TECNICO  | 1 | 1 | 4.488,00  | 4.488,00  | 4.488,00  | 4.488,00  |
| SPESE PER PROGETTAZ. E DIREZ.LAVORI CON PERSONALE INTERNO (ART.42 ACC.25.3.96)UFF. TECNICO   | 1 | 1 | 8.500,00  | 8.500,00  | 8.500,00  | 8.500,00  |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - UFFICIO TECNICO  | 1 | 1 | 3.000,00  | 3.207,00  | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - INDENNITA' AREA DIRETTIVA - UFFICIO TECNICO  | 1 | 1 | 4.488,00  | 4.488,00  | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI E INDENNITA' PERSONALE T.D. - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZI | 1 | 1 | 1.000,00  | 1.000,00  | 0,00      | 0,00      |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - UFFICIO TECNICO   | 1 | 1 | 850,00    | 850,00    | 0,00      | 0,00      |
| INCARICHI E COLLABORAZ PROFESS PER SERVIZI TE - UFFICIO TECNICO  | 1 | 1 | 2.268,80  | 2.268,80  | 1.268,80  | 1.268,80  |
| MANUTENZIONI SOFTWARE E HARDWARE - UFFICIO TECNICO   | 1 | 1 | 1.500,00  | 1.500,00  | 1.005,96  | 1.005,96  |
| I.R.A.P. - UFFICIO TECNICO   | 1 | 1 | 4.950,00  | 4.950,00  | 3.844,61  | 3.844,61  |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZI   | 1 | 1 | 34.500,00 | 34.500,00 | 34.281,26 | 34.281,26 |
| INADEL A CARICO COMUNE - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZ   | 1 | 1 | 1.000,00  | 1.000,00  | 987,40    | 987,40    |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZ   | 1 | 1 | 9.600,00  | 9.600,00  | 9.450,66  | 9.450,66  |
| ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERV   | 1 | 1 | 1.450,00  | 1.450,00  | 1.402,97  | 1.402,97  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E S   | 1 | 1 | 1.144,00  | 930,22    | 930,22    | 930,22    |
| LAVORO STRAORDINARIO SERVIZIO ELETTORALE - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTI  | 1 | 1 | 4.000,00  | 4.000,00  | 0,00      | 0,00      |
| INDENNITA' AREA DIRETTIVA - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTI   | 1 | 1 | 4.488,00  | 4.488,00  | 4.488,00  | 4.488,00  |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEV                                | 1 | 1 | 3.000,00  | 3.213,78  | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - INDENNITA' AREA DIRETTIVA - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTI                             | 1 | 1 | 4.488,00  | 4.488,00  | 0,00      | 0,00      |

|   |   |   |            |            |            |            |
|---|---|---|------------|------------|------------|------------|
| MOBILI, ARREDI ED ATTREZZATURE D'UFFICIO PER SERVIZIO ELETTORALE - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORA | 1 | 1 | 11.000,00  | 11.000,00  | 8.174,00   | 8.174,00   |
| SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E S                   | 1 | 1 | 2.000,00   | 2.000,00   | 1.856,00   | 1.806,00   |
| SERVIZI DI RILEGATURA REGISTRI STATO CIVILE - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E S          | 1 | 1 | 600,00     | 600,00     | 414,80     | 414,80     |
| MANUTENZIONI SOFTWARE E HARDWARE- ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERV.STATISTI          | 1 | 1 | 2.000,00   | 2.000,00   | 1.375,65   | 1.375,65   |
| CONCORSO NELLE SPESE FUNZIONAMENTO DELLA COMMISSIONE EL - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORA          | 1 | 1 | 150,00     | 150,00     | 122,88     | 122,88     |
| I.R.A.P. - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTI                             | 1 | 1 | 3.600,00   | 3.600,00   | 3.374,47   | 3.374,47   |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - ALTRI SERVIZI GENERALI                                      | 1 | 1 | 9.000,00   | 9.000,00   | 7.665,62   | 7.665,62   |
| INADEL A CARICO COMUNE - ALTRI SERVIZI GENERALI   | 1 | 1 | 220,00     | 220,00     | 214,46     | 214,46     |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - ALTRI SERVIZI GENERALI                                     | 1 | 1 | 3.850,00   | 3.850,00   | 2.804,49   | 2.804,49   |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - ALTRI SERVIZI GENERALI                                | 1 | 1 | 256,00     | 183,10     | 183,10     | 183,10     |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - ALTRI SERVIZI GENERALI  | 1 | 1 | 400,00     | 472,90     | 0,00       | 0,00       |
| ABBONAMENTI E ACQUISTO QUOTIDIANI, RIVISTE, LIBRI E PUB   | 1 | 1 | 1.000,00   | 1.000,00   | 567,37     | 496,20     |
| CARTA, CARTOLERIA, STAMPATI PER UFFICI  | 1 | 1 | 6.000,00   | 6.000,00   | 4.474,03   | 4.442,31   |
| ACQUISTI BENI DIVERSI PER FUNZIONAMENTO - ALTRI SERVIZI GENERALI                                    | 1 | 1 | 3.000,00   | 2.400,00   | 1.293,10   | 1.293,10   |
| MATERIALE INFORMATICO - ALTRI SERVIZI GENERALI  | 1 | 1 | 1.000,00   | 1.000,00   | 228,70     | 228,70     |
| SERVIZI INERENTI LA MEDICINA DEL LAVORO - ALTRI SERVIZI GENERALI                                    | 1 | 1 | 2.500,00   | 2.440,00   | 1.098,00   | 1.098,00   |
| SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI   | 1 | 1 | 600,00     | 660,00     | 660,00     | 660,00     |
| SPESE DIVERSE PER SERVIZI GENERALI  | 1 | 1 | 2.000,00   | 2.000,00   | 0,00       | 0,00       |
| MANUTENZIONE SEDE SERVIZI GENERALI  | 1 | 1 | 1.000,00   | 1.000,00   | 0,00       | 0,00       |
| I.R.A.P. - ALTRI SERVIZI GENERALI   | 1 | 1 | 850,00     | 850,00     | 648,65     | 648,65     |
| ACQUISIZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE UFFICI   | 2 | 1 | 10.000,00  | 14.693,00  | 7.417,60   | 7.417,60   |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - ACQUISIZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE UFFICIO SEGRETERIA             | 2 | 1 | 0,00       | 5.307,00   | 0,00       | 0,00       |
| INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI E RELATIVI IMPIANTI                            | 2 | 1 | 53.238,49  | 53.238,49  | 38.263,39  | 22.993,76  |
| ACQUISTO TERRENI  | 2 | 1 | 2.633,14   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - ACQUISTO TERRENI  | 2 | 1 | 0,00       | 2.633,14   | 0,00       | 0,00       |
| RESTAURO CASA COSTAZZA  | 2 | 1 | 876.905,96 | 872.541,85 | 454.317,83 | 454.317,83 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - RESTAURO CASA COSTAZZA  | 2 | 1 | 0,00       | 4.364,11   | 0,00       | 0,00       |
| ACQUISIZIONE ARREDI PER IMMOBILI COMUNALI   | 2 | 1 | 2.500,00   | 2.500,00   | 0,00       | 0,00       |
| CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALLA PARROCCHIA PER LAVORI SISTEMAZIONE CANONICA                           | 2 | 1 | 9.000,00   | 9.000,00   | 0,00       | 0,00       |

Fra le spese straordinarie nel corso del 2017 si è provveduto alla manutenzione straordinaria degli immobili comunali e alla prosecuzione dei lavori relativi al risanamento conservativo di Casa Costazza.

MISSIONE M003 Ordine pubblico e sicurezza

N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE

RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNO

2018 - 2020

| USCITA                             |  |                          |             |                      |           |                           |             |           |
|------------------------------------|--|--------------------------|-------------|----------------------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| Macro-Agrr. / 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                   | 41.409,48                | 33.695,52   | 7.713,96             | 81,37     | 0,00                      | 33.695,52   | 100,00    |
| 2                                  | Imposte e tasse a carico dell'ente             | 2.626,87                 | 2.245,99    | 380,88               | 85,50     | 0,00                      | 2.245,99    | 100,00    |
| 3                                  | Acquisto di beni e servizi                     | 5.000,00                 | 2.830,27    | 2.169,73             | 56,61     | 528,17                    | 2.302,10    | 81,34     |
| 4                                  | Trasferimenti correnti                         | 6.000,00                 | 4.000,00    | 2.000,00             | 66,67     | 4.000,00                  | 0,00        | 0,00      |
| 10                                 | Altre spese correnti                           | 22.845,27                | 20.193,75   | 2.651,52             | 88,39     | 0,00                      | 20.193,75   | 100,00    |
| TOTALE TITOLO 1                    |  | 77.881,62                | 62.965,53   | 14.916,09            | 80,85     | 4.528,17                  | 58.437,36   | 92,81     |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE |  |                          |             |                      |           |                           |             |           |
| Macro-Agrr. / Tipologia            | Descrizione                                    | Previsione assestata (a) | Impegni (b) | Da Impegnare (a - b) | % (b / a) | Disponibilità Impegni (c) | Mandati (d) | % (d / b) |
| 2                                  | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 0,00                     | 0,00        | 0,00                 | 100,00    | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
| TOTALE TITOLO 2                    |  | 0,00                     | 0,00        | 0,00                 | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
| TOTALE USCITA                      |  | 77.881,62                | 62.965,53   | 14.916,09            | 80,85     | 4.528,17                  | 58.437,36   | 92,81     |

| Descrizione   | Tit. NO | Mis sio ne | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati   |
|---|---------|------------|---------------------|--------------------|-----------|-----------|
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE TEMPO DETERMINATO - POLIZIA LOCALE                        | 1       | 3          | 28.000,00           | 28.000,00          | 25.529,01 | 25.529,01 |
| INADEL A CARICO COMUNE - POLIZIA LOCALE   | 1       | 3          | 830,00              | 830,00             | 0,00      | 0,00      |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - POLIZIA LOCALE   | 1       | 3          | 8.000,00            | 8.000,00           | 6.772,82  | 6.772,82  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI T.D. - POLIZIA LOCALE                               | 1       | 3          | 1.013,00            | 579,48             | 579,48    | 579,48    |
| INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI T.D. - POLIZIA LOCALE   | 1       | 3          | 2.000,00            | 2.000,00           | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI T.D. - POLIZIA LOCALE | 1       | 3          | 2.000,00            | 2.433,52           | 0,00      | 0,00      |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - POLIZIA LOCALE   | 1       | 3          | 2.000,00            | 2.000,00           | 814,21    | 814,21    |
| VESTIARIO PERSONALE - POLIZIA LOCALE  | 1       | 3          | 1.500,00            | 1.500,00           | 956,96    | 956,96    |
| ASSICURAZIONI AUTOMEZZI - POLIZIA LOCALE  | 1       | 3          | 1.000,00            | 1.000,00           | 782,00    | 782,00    |
| SPESE DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE SERV. POLIZIA LOCALE   | 1       | 3          | 1.500,00            | 1.500,00           | 1.142,44  | 614,27    |
| MANUTENZIONI AUTOMEZZI - SERVIZI DI OFFICINA - POLIZIA LOCALE                                   | 1       | 3          | 1.500,00            | 1.500,00           | 730,87    | 730,87    |
| MANUTENZIONI SOFTWARE E HARDWARE - POLIZIA LOCALE   | 1       | 3          | 500,00              | 500,00             | 0,00      | 0,00      |
| TRASFERIMENTO AL COMUNE MOENA PER GESTIONE ASSOCIATA POLIZIA LOCALE                             | 1       | 3          | 4.000,00            | 4.000,00           | 4.000,00  | 0,00      |
| TRASFERIMENTO AL COMUNE MOENA PER GESTIONE ASSOCIATA POLIZIA LOCALE - uFFICIO MOBILE            | 1       | 3          | 2.000,00            | 2.000,00           | 0,00      | 0,00      |

|   |   |   |           |           |           |           |
|---|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| I.R.A.P. - POLIZIA LOCALE               | 1 | 3 | 2.600,00  | 2.600,00  | 2.219,12  | 2.219,12  |
| TASSE AUTOMOBILISTICHE - POLIZIA LOCALE | 1 | 3 | 26,87     | 26,87     | 26,87     | 26,87     |
| RIMBORSO CAUSA COMUNE DI MAZZIN/BRODA   | 1 | 3 | 18.069,46 | 19.411,75 | 19.411,75 | 19.411,75 |

In tale missione sono comprese le spese per l'ordine pubblico e la sicurezza. Si ricorda che tale servizio viene svolto dalla gestione associata della polizia locale.

| <b>MISSIONE</b>  | M004                         | Istruzione e diritto allo studio |                  |                      |              |                           |                  |              |
|--|------------------------------|----------------------------------|------------------|----------------------|--------------|---------------------------|------------------|--------------|
| N°   | 0                            | PROGRAMMI NELLA MISSIONE         |                  |                      |              |                           |                  |              |
|  |                              | <b>RESPONSABILE</b>              |                  |                      |              |                           |                  |              |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO</b> |                              |                                  |                  |                      |              |                           |                  |              |
| <b>2018 - 2020</b>   |                              |                                  |                  |                      |              |                           |                  |              |
| <b>USCITA</b>  |                              |                                  |                  |                      |              |                           |                  |              |
| 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       | 42.814,44                        | 37.179,36        | 5.635,08             | 86,84        | 22.347,17                 | 14.832,19        | 39,89        |
|  | <b>TOTALE TITOLO 1</b>       | <b>42.814,44</b>                 | <b>37.179,36</b> | <b>5.635,08</b>      | <b>86,84</b> | <b>22.347,17</b>          | <b>14.832,19</b> | <b>39,89</b> |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>  |                              |                                  |                  |                      |              |                           |                  |              |
| Macro-Aggr. / Tipologia  | Descrizione                  | Previsione assestata (a)         | Impegni (b)      | Da Impegnare (a - b) | % (b / a)    | Disponibilità Impegni (c) | Mandati (d)      | % (d / b)    |
| 3  | Contributi agli investimenti | 0,00                             | 0,00             | 0,00                 | 100,00       | 0,00                      | 0,00             | 0,00         |
|  | <b>TOTALE TITOLO 2</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>TOTALE USCITA</b>         | <b>42.814,44</b>                 | <b>37.179,36</b> | <b>5.635,08</b>      | <b>86,84</b> | <b>22.347,17</b>          | <b>14.832,19</b> | <b>39,89</b> |

In tale missione vengono rappresentate le spese per l'istruzione e il diritto allo studio.  
Il Comune di Mazzin ha in essere varie convenzioni con i comuni limitrofi per la gestione degli asili nido, scuole elementari, medie e superiori.

| Descrizione   | Tit. NO | Mis sion e | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati  |
|---|---------|------------|---------------------|--------------------|-----------|----------|
| TRASFERIMENTO PER LA GESTIONE DELLE SCUOLE MATERNE  | 1       | 4          | 4.000,00            | 4.664,44           | 4.664,44  | 4.664,44 |
| TRASFERIMENTO PER LA GESTIONE DELLE SCUOLE ELEMENTARI - ISTRUZIONE ELEMENTARE             | 1       | 4          | 15.200,00           | 15.200,00          | 15.200,00 | 4.556,94 |
| TRASFERIMENTO PER LA GESTIONE DELLA SCUOLA MEDIA - ISTRUZIONE MEDIA                       | 1       | 4          | 8.000,00            | 8.000,00           | 5.868,73  | 1.735,20 |
| QUOTA SPESE PER SERVIZIO GESTIONE I.S.A. IN CONVENZIONE.-ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE  | 1       | 4          | 50,00               | 50,00              | 0,00      | 0,00     |
| QUOTA SPESE PER SERVIZIO GESTIONE ISTITUTO COMPRENSIVO IN CONVENZ. ASSISTENZA SCOLASTICA, | 1       | 4          | 1.200,00            | 1.200,00           | 661,48    | 661,48   |
| CONTRIBUTI PER TRASPORTO SCOLASTICO ALUNNI-ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZ.ED ALT | 1       | 4          | 2.200,00            | 2.200,00           | 2.046,00  | 2.046,00 |
| TRASFERIMENTO AL C.G. PER GESTIONE MENSE SCOLASTICHE                                      | 1       | 4          | 1.500,00            | 1.500,00           | 568,13    | 568,13   |
| CONTRIBUTI PER INIZIATIVE SCOLAST. (SCUOLA ESTATE) - ASSIST.SCOLAS., TRASPORTO, REFEZIONE | 1       | 4          | 10.000,00           | 10.000,00          | 8.170,58  | 600,00   |

|  |                              |   |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
|--|------------------------------|---|--------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>MISSIONE</b>  | M005                         | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
| N° 0   | PROGRAMMI NELLA MISSIONE     |   |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
| RESPONSABILE   |                              |   |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO</b> |                              |   |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
| <b>2018 - 2020</b>   |                              |   |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
| <b>USCITA</b>  |                              |   |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
| <b>Macro-Aggr. / Tipologia</b>   | <b>Descrizione</b>           | <b>Previsione assestata (a)</b>                       | <b>Impegni (b)</b> | <b>Da Impegnare (a - b)</b> | <b>% (b / a)</b> | <b>Disponibilità Impegni (c)</b> | <b>Mandati (d)</b> | <b>% (d / b)</b> |
| 4  | Trasferimenti correnti       | 53.895,00   | 51.890,30          | 2.004,70                    | 96,28            | 0,00                             | 51.890,30          | 100,00           |
|  | <b>TOTALE TITOLO 1</b>       | <b>53.895,00</b>                                      | <b>51.890,30</b>   | <b>2.004,70</b>             | <b>96,28</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>51.890,30</b>   | <b>100,00</b>    |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>  |                              |   |                    |                             |                  |                                  |                    |                  |
| <b>Macro-Aggr. / Tipologia</b>   | <b>Descrizione</b>           | <b>Previsione assestata (a)</b>                       | <b>Impegni (b)</b> | <b>Da Impegnare (a - b)</b> | <b>% (b / a)</b> | <b>Disponibilità Impegni (c)</b> | <b>Mandati (d)</b> | <b>% (d / b)</b> |
| 3  | Contributi agli investimenti | 0,00  | 0,00               | 0,00                        | 100,00           | 0,00                             | 0,00               | 0,00             |
|  | <b>TOTALE TITOLO 2</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>TOTALE USCITA</b>         | <b>53.895,00</b>                                      | <b>51.890,30</b>   | <b>2.004,70</b>             | <b>96,28</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>51.890,30</b>   | <b>100,00</b>    |

| Descrizione   | Tit. NO | Mis sion e | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati   |
|---|---------|------------|---------------------|--------------------|-----------|-----------|
| CONTRIBUTO AL COMUN GENERAL PER QUOTA SPESE TRASPORTO ALUNNI IMMETA'-ATTIVITA'CULT.,DI SOSTEGNO - | 1       | 5          | 4.500,00            | 4.500,00           | 2.567,30  | 2.567,30  |
| CONTRIBUTO AL C11 PER MINORANZE LINGUISTICHE-ATTIVITA' CULTURALI                                  | 1       | 5          | 10.073,00           | 10.073,00          | 10.073,00 | 10.073,00 |
| CONTRIBUTI AL COMUN GENERAL PER ORGANIZZAZIONE ATTIVITA' DI SOSTEGNO CULTURALE                    | 1       | 5          | 1.200,00            | 1.200,00           | 1.128,00  | 1.128,00  |
| CONTRIBUTI AD ENTI ED ASSOCIAZIONI PER LA PROMOZIONE DELLA CULTURA LADINA-ATTIVITA'CULTURA        | 1       | 5          | 27.000,00           | 28.122,00          | 28.122,00 | 28.122,00 |
| CONTRIBUTO AL COMITATO PER INAUGURAZIONE NUOVO PADIGLIONE   | 1       | 5          | 10.000,00           | 10.000,00          | 10.000,00 | 10.000,00 |

In tale missione sono comprese le spese sostenute per la valorizzazione della cultura ed in particolare i trasferimenti a favore di Associazioni che operano sul territorio ed al Comun General.

| MISSIONE  | M006   | Politiche giovanili, sport e tempo libero |             |                      |           |                           |             |           |
|---|--|---|-------------|----------------------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| N°  | 0  | PROGRAMMI NELLA MISSIONE                  |             |                      |           |                           |             |           |
| RESPONSABILE  |  |   |             |                      |           |                           |             |           |
| PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO |  |   |             |                      |           |                           |             |           |
| 2018 - 2020   |  |   |             |                      |           |                           |             |           |
| 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                     | 9.000,00                                  | 4.652,20    | 4.347,80             | 51,69     | 1.440,53                  | 3.211,67    | 69,04     |
| 4   | Trasferimenti correnti                         | 31.800,00                                 | 27.198,58   | 4.601,42             | 85,53     | 0,00                      | 27.198,58   | 100,00    |
|   | TOTALE TITOLO 1                                | 40.800,00                                 | 31.850,78   | 8.949,22             | 78,07     | 1.440,53                  | 30.410,25   | 95,48     |
| 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                   | 0,00                                      | 0,00        | 0,00                 | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
| 5   | Altre spese in conto capitale                  | 92.422,77                                 | 0,00        | 92.422,77            | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
|   | TOTALE TITOLO 2                                | 92.422,77                                 | 0,00        | 92.422,77            | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
|   | TOTALE USCITA                                  | 133.222,77                                | 31.850,78   | 101.371,99           | 23,91     | 1.440,53                  | 30.410,25   | 95,48     |

In tale missione sono comprese le spese sostenute per lo sport. Il Comune partecipa alla gestione delle piste da fondo con il Comune di Canazei e Campitello.

Vengono sostenute le spese per la produzione della neve per la pista da fondo.

Vengono riconosciuti contributi alle associazioni operanti sul territorio per la promozione dello sport.

Di seguito il dettaglio delle spese:

| Descrizione  | Tit. NO | Missione | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati   |
|--|---------|----------|---------------------|--------------------|-----------|-----------|
| ENERGIA ELETTRICA - MANIFESTAZIONI DIVERSE, ATTIVITA DI SOSTEGNO E PROMOZIONE NE           | 1       | 6        | 9.000,00            | 9.000,00           | 4.652,20  | 3.211,67  |
| TRASFERIMENTO A COMUNI PER GESTIONE PISTA FONDO  | 1       | 6        | 24.000,00           | 24.000,00          | 19.898,58 | 19.898,58 |
| CONTRIBUTI AD ENTI E ASSOCIAZIONI PER ATTIVITA' SPORTIV - MANIFESTAZIONI DIVERSE, ATTIVITA | 1       | 6        | 7.800,00            | 7.800,00           | 7.300,00  | 7.300,00  |
| REALIZZAZIONE PISTA FONDO - STRADA   | 2       | 6        | 92.422,77           | 0,00               | 0,00      | 0,00      |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - REALIZZAZIONE PISTA FONDO - STRADA                           | 2       | 6        | 0,00                | 92.422,77          | 0,00      | 0,00      |

| MISSIONE   | M007   | Turismo                     |                |                         |              |                                 |                |              |
|--|--|-----------------------------|----------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------|--------------|
| N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE  |  |                             |                |                         |              |                                 |                |              |
| RESPONSABILE   |  |                             |                |                         |              |                                 |                |              |
| PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENIO |  |                             |                |                         |              |                                 |                |              |
| 2018 - 2020  |  |                             |                |                         |              |                                 |                |              |
| USCITA   |  |                             |                |                         |              |                                 |                |              |
| Macro-Aggr. / Tipologia  | Descrizione                                    | Previsione assestata<br>(a) | Impegni<br>(b) | Da Impegnare<br>(a - b) | %<br>(b / a) | Disponibilità<br>Impegni<br>(c) | Mandati<br>(d) | %<br>(d / b) |
| 3  | Acquisto di beni e servizi                     | 46.100,00                   | 42.680,06      | 3.419,94                | 92,58        | 11.038,90                       | 30.543,16      | 71,56        |
| 4  | Trasferimenti correnti                         | 2.500,00                    | 2.466,00       | 34,00                   | 98,64        | 0,00                            | 2.466,00       | 100,00       |
|  | TOTALE TITOLO 1                                | 48.600,00                   | 45.146,06      | 3.453,94                | 92,89        | 11.038,90                       | 33.009,16      | 73,12        |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE   |  |                             |                |                         |              |                                 |                |              |
| Macro-Aggr. / Tipologia  | Descrizione                                    | Previsione assestata<br>(a) | Impegni<br>(b) | Da Impegnare<br>(a - b) | %<br>(b / a) | Disponibilità<br>Impegni<br>(c) | Mandati<br>(d) | %<br>(d / b) |
| 2  | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 610.607,20                  | 555.318,57     | 55.288,63               | 90,95        | 6.235,90                        | 543.274,67     | 97,83        |
| 3  | Contributi agli investimenti                   | 0,00                        | 0,00           | 0,00                    | 100,00       | 0,00                            | 0,00           | 0,00         |
| 5  | Altre spese in conto capitale                  | 1.841,72                    | 0,00           | 1.841,72                | 0,00         | 0,00                            | 0,00           | 0,00         |
|  | TOTALE TITOLO 2                                | 612.448,92                  | 555.318,57     | 57.130,35               | 90,67        | 6.235,90                        | 543.274,67     | 97,83        |
|  | TOTALE USCITA                                  | 661.048,92                  | 600.464,63     | 60.584,29               | 90,84        | 17.274,80                       | 576.283,83     | 95,97        |

In tale missione rientrano le spese sostenute per la promozione turistica, quali il servizio skibus svolto per il tramite del Comun General, la posa di luminarie natalizie, di segnaletica.

A fine 2016 è iniziata la costruzione del padiglione manifestazioni. Nel corso del 2017 e 2018 sono proseguiti i lavori e a luglio 2018 si è inaugurata la struttura.

Di seguito il dettaglio delle spese:

| Descrizione   | Tit. NO | Missione | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni    | Mandati    |
|---|---------|----------|---------------------|--------------------|------------|------------|
| SERVIZIO DI TRASPORTO SKIBUS - MANIFESTAZIONI E ATTIVITA DI SOSTEGNO E PROMOZIONE TURISMO | 1       | 7        | 32.000,00           | 32.000,00          | 29.289,00  | 29.289,00  |
| CONTRIBUTI PER INIZIATIVE E ATTIVITA' DI PROMOZIONE NE - MANIFESTAZIONI E ATTIVITA DI SOS | 1       | 7        | 2.500,00            | 2.500,00           | 2.466,00   | 2.466,00   |
| SERVIZIO POSA LUMINARIE NATALIZIE E ADDOBBI - ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI   | 1       | 7        | 14.000,00           | 14.000,00          | 13.381,06  | 1.254,16   |
| CANONE DI LOCAZIONE PER USO PARCHEGGIO - FIERE, MERCATI E SERVIZI CONNESSI                | 1       | 7        | 100,00              | 100,00             | 10,00      | 0,00       |
| REALIZZAZIONE PADIGLIONE MANIFESTAZIONI   | 2       | 7        | 357.448,92          | 610.607,20         | 555.318,57 | 543.274,67 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - REALIZZAZIONE PADIGLIONE MANIFESTAZIONI                     | 2       | 7        | 0,00                | 1.841,72           | 0,00       | 0,00       |

**MISSIONE** M008 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

N° 0 **PROGRAMMI NELLA MISSIONE**

**RESPONSABILE**

**PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO**

**2018 - 2020**

| USCITA                  |  |                          |             |                      |           |                           |             |           |
|-------------------------|--|--------------------------|-------------|----------------------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| Macro-Aggr. / Tipologia | Descrizione                                    | Previsione assestata (a) | Impegni (b) | Da Impegnare (a - b) | % (b / a) | Disponibilità Impegni (c) | Mandati (d) | % (d / b) |
| 2                       | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 15.784,80                | 12.624,56   | 3.160,24             | 79,98     | 10.150,40                 | 2.474,16    | 19,60     |
| 3                       | Contributi agli investimenti                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                 | 100,00    | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
| 5                       | Altre spese in conto capitale                  | 0,00                     | 0,00        | 0,00                 | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
| TOTALE TITOLO 2         |  | 15.784,80                | 12.624,56   | 3.160,24             | 79,98     | 10.150,40                 | 2.474,16    | 19,60     |
| TOTALE USCITA           |  | 15.784,80                | 12.624,56   | 3.160,24             | 79,98     | 10.150,40                 | 2.474,16    | 19,60     |

Di seguito il dettaglio delle spese:

| Descrizione  | Tit. NO | Misssione | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati  |
|--|---------|-----------|---------------------|--------------------|-----------|----------|
| INCARICHI PROFESSIONALI PIANIFICAZIONE AMBIENTALE/TERRITORIALE | 2       | 8         | 5.634,40            | 5.634,40           | 2.474,16  | 2.474,16 |
| APPRENTAMENTO VARIANTI AL P.R.G                                | 2       | 8         | 10.150,40           | 10.150,40          | 10.150,40 | 0,00     |

|                 |                          |  |
|-----------------|--------------------------|--|
| <b>MISSIONE</b> | M009                     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |
| N° 0            | PROGRAMMI NELLA MISSIONE |  |
| RESPONSABILE    |                          |  |

**PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENIO**

2018 - 2020

| 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                   | 34.286,00                | 32.587,16   | 1.698,84             | 95,05     | 0,00                      | 32.587,16   | 100,00    |
| 2                                  | Imposte e tasse a carico dell'ente             | 5.000,00                 | 4.292,81    | 707,19               | 85,86     | 0,00                      | 4.292,81    | 100,00    |
| 3                                  | Acquisto di beni e servizi                     | 209.300,00               | 190.278,89  | 19.021,11            | 90,91     | 85.285,19                 | 104.772,58  | 55,06     |
| 4                                  | Trasferimenti correnti                         | 4.700,00                 | 4.123,67    | 576,33               | 87,74     | 110,42                    | 4.013,25    | 97,32     |
| 10                                 | Altre spese correnti                           | 4.627,00                 | 1.494,00    | 3.133,00             | 32,29     | 0,00                      | 1.494,00    | 100,00    |
| TOTALE TITOLO 1                    |  | 257.913,00               | 232.776,63  | 25.136,47            | 90,25     | 85.395,61                 | 147.159,80  | 63,22     |
| 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 | 92.659,86                | 66.227,35   | 26.432,51            | 71,47     | 2.937,07                  | 63.290,28   | 95,57     |
| 3                                  | Contributi agli investimenti                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                 | 100,00    | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
| 5                                  | Altre spese in conto capitale                  | 32.227,89                | 0,00        | 32.227,89            | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
| TOTALE TITOLO 2                    |  | 124.887,75               | 66.227,35   | 58.660,40            | 53,03     | 2.937,07                  | 63.290,28   | 95,57     |
| TOTALE USCITA                      |  | 382.800,75               | 299.003,88  | 83.796,87            | 78,11     | 88.332,68                 | 210.450,08  | 70,38     |

In tale missione sono comprese le spese sostenute per la tutela del territorio e ambiente.

Sono ricomprese le spese per la manutenzione dei parchi, dell'acquedotto, per la fognatura, depurazione, e per la raccolta dei rifiuti.

Il servizio di depurazione viene svolto dalla Provincia di Trento. Il Comune si occupa della riscossione della relativa tariffa e al suo riversamento alla Provincia.

Il servizio di raccolta Rsu viene svolto in convenzione con i Comuni della Valle per il tramite del Comun General.

Di seguito il dettaglio delle spese:

| Descrizione  | Tit. NO | Mis sion e | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati   |
|--|---------|------------|---------------------|--------------------|-----------|-----------|
| SERV.RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI INERTI, INGOMBRANTI E FERROSI -SERVIZIO SMALT.RIFIUTI  | 1       | 9          | 13.700,00           | 16.700,00          | 15.021,84 | 14.862,89 |
| ASSICURAZIONI KANGURI - SERVIZIO SMALT RIFIUTI   | 1       | 9          | 1.500,00            | 1.500,00           | 1.494,00  | 1.494,00  |
| SERVIZIO RACCOLTA E SMALT.RIFIUTI: APPALTO IN REGIA COMPRENSORIALE -SERV.SMALTIM. RIFIUTI  | 1       | 9          | 80.000,00           | 80.000,00          | 75.721,03 | 71.050,55 |
| BENI DI CONSUMO E MATERIE PRIME DIVERSE - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI                     | 1       | 9          | 2.500,00            | 200,00             | 196,42    | 196,42    |
| TRASFERIMENTO COMUN GENERAL GESTIONE UFFICIO IGIENE - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI         | 1       | 9          | 4.500,00            | 4.500,00           | 4.005,41  | 3.894,99  |
| MANUTENZIONE KANGURI E SISTEMI RACCOLTA RSU - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI                 | 1       | 9          | 2.000,00            | 2.000,00           | 751,83    | 751,83    |
| I.R.A.P. - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI  | 1       | 9          | 2.500,00            | 2.500,00           | 2.190,54  | 2.190,54  |
| MANUTENZIONE PARCHI, GIARDINI E VERDE PUBBLICO - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE | 1       | 9          | 10.500,00           | 10.500,00          | 10.010,46 | 10.010,46 |
| ACQUISTI PER MANUTENZIONE IMPIANTI ED ATTREZZATURE - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIEN | 1       | 9          | 2.800,00            | 2.800,00           | 860,12    | 860,12    |

|   |   |   |           |           |           |           |
|---|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| AGEVOLAZIONI TARSU D.LGS. 507/93 - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI   | 1 | 9 | 200,00    | 200,00    | 118,26    | 118,26    |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI            | 1 | 9 | 1.420,00  | 1.420,00  | 0,00      | 0,00      |
| ENERGIA ELETTRICA - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI  | 1 | 9 | 4.300,00  | 3.600,00  | 2.505,74  | 2.102,69  |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI- SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI | 1 | 9 | 1.500,00  | 1.707,00  | 0,00      | 0,00      |
| INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI  | 1 | 9 | 1.420,00  | 1.420,00  | 1.420,00  | 1.420,00  |
| SISTEMAZIONE IMPIANTI E RETE FOGNARIA   | 2 | 9 | 7.387,75  | 7.387,75  | 4.645,03  | 4.645,03  |
| RECUPERO AMBIENTALE LOC. GREPA  | 2 | 9 | 0,00      | 20.000,00 | 0,00      | 0,00      |
| ACQUISTI PER MANUTENZIONE IMPIANTI ED ATTREZZATURE - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO                          | 1 | 9 | 1.200,00  | 1.200,00  | 448,96    | 448,96    |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PARCHI, GIARDINI, PASSEGGIATE   | 2 | 9 | 35.000,00 | 57.772,11 | 55.809,16 | 52.872,09 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PARCHI, GIARDINI, PASSEGGIATE               | 2 | 9 | 0,00      | 32.227,89 | 0,00      | 0,00      |
| MANUTENZIONE STRAORD. ACQUEDOTTO, IMPIANTI E RETI DI DISTRIBUZIONE                                      | 2 | 9 | 7.500,00  | 7.500,00  | 5.773,16  | 5.773,16  |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI                                    | 1 | 9 | 25.000,00 | 25.000,00 | 23.706,29 | 23.706,29 |
| INADEL A CARICO COMUNE - SERVIZIO SMALT RIFIUTI   | 1 | 9 | 720,00    | 720,00    | 681,09    | 681,09    |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI                                   | 1 | 9 | 6.500,00  | 6.500,00  | 6.133,78  | 6.133,78  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI- SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI                               | 1 | 9 | 853,00    | 646,00    | 646,00    | 646,00    |
| SERVIZIO DEPURAZIONE - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO  | 1 | 9 | 80.000,00 | 80.000,00 | 75.000,00 | 0,00      |
| ALTRE IMPOSTE E TASSE - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO   | 1 | 9 | 2.500,00  | 2.500,00  | 2.102,27  | 2.102,27  |
| ENERGIA ELETTRICA - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO   | 1 | 9 | 1.500,00  | 1.500,00  | 574,77    | 477,64    |
| MANUTENZIONE RETE FOGNARIA - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO  | 1 | 9 | 3.300,00  | 3.300,00  | 2.022,25  | 1.637,95  |
| MANUTENZIONI RETE ACQUEDOTTO - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO  | 1 | 9 | 4.000,00  | 4.000,00  | 3.836,09  | 98,99     |
| ANALISI ACQUEDOTTO - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO  | 1 | 9 | 3.500,00  | 3.500,00  | 3.329,38  | 2.274,08  |

|  |  |                                 |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
|--|--|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------|--|--|--|--|--|
| <b>MISSIONE</b>  |  | M010                            | Trasporti e diritto alla mobilità |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| N° 0   |  | <b>PROGRAMMI NELLA MISSIONE</b> |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| <b>RESPONSABILE</b>  |  |                                 |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENIO</b>  |  |                                 |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| <b>2018 - 2020</b>   |  |                                 |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| <b>U S C I T A</b>   |  |                                 |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| <b>Macro-Aggr. / Tipologia</b>   | <b>Descrizione</b>                             |                                 | <b>Previsione assestata (a)</b>   | <b>Impegni (b)</b> | <b>Da Impegnare (a - b)</b> | <b>% (b / a)</b>          | <b>Disponibilità Impegni (c)</b> |                |  |  |  |  |  |
| 1  | Redditi da lavoro dipendente                   |                                 | 73.872,87                         | 70.999,15          | 2.873,72                    | 96,11                     | 0,00                             |                |  |  |  |  |  |
| 2  | Imposte e tasse a carico dell'ente             |                                 | 4.787,61                          | 4.479,89           | 307,72                      | 93,57                     | 0,00                             |                |  |  |  |  |  |
| 3  | Acquisto di beni e servizi                     |                                 | 83.600,00                         | 63.370,61          | 20.229,39                   | 75,80                     | 9.292,13                         |                |  |  |  |  |  |
| 10   | Altre spese correnti                           |                                 | 21.840,97                         | 14.682,84          | 7.158,13                    | 67,23                     | 0,00                             |                |  |  |  |  |  |
|  | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                         |                                 | 184.101,45                        | 153.532,49         | 30.568,96                   | 83,40                     | 9.292,13                         |                |  |  |  |  |  |
|  |  |                                 |                                   |                    |                             |                           | 139.712,53                       |                |  |  |  |  |  |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>  |  |                                 |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| <b>Macro-Aggr. / Tipologia</b>   | <b>Descrizione</b>                             |                                 | <b>Previsione assestata (a)</b>   | <b>Impegni (b)</b> | <b>Da Impegnare (a - b)</b> | <b>% (b / a)</b>          | <b>Disponibilità Impegni (c)</b> |                |  |  |  |  |  |
| 2  | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni |                                 | 535.000,00                        | 130.505,88         | 404.494,12                  | 24,39                     | 31.918,60                        |                |  |  |  |  |  |
| 5  | Altre spese in conto capitale                  |                                 | 0,00                              | 0,00               | 0,00                        | 100,00                    | 0,00                             |                |  |  |  |  |  |
|  | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                         |                                 | 535.000,00                        | 130.505,88         | 404.494,12                  | 24,39                     | 31.918,60                        |                |  |  |  |  |  |
|  | <b>TOTALE USCITA</b>                           |                                 | 719.101,45                        | 284.038,37         | 435.063,08                  | 39,50                     | 41.210,73                        |                |  |  |  |  |  |
|  |  |                                 |                                   |                    |                             |                           | 225.062,81                       |                |  |  |  |  |  |
|  |  |                                 |                                   |                    |                             |                           | 79,24                            |                |  |  |  |  |  |
| <p>In tale missione sono comprese le spese sostenute per la viabilità interna ed esterna.</p> <p>Oltre alle spese si manutenzione ordinaria si è provveduto in parte straordinaria all'acquisto di una nuova lama, , ad asfaltature e manutenzioni straordinarie di varie vie del paese e alla manutenzione straordinaria di strade forestali, in particolare val di Dona e Dui.</p> <p>Di seguito il dettaglio delle spese:</p> |  |                                 |                                   |                    |                             |                           |                                  |                |  |  |  |  |  |
| <b>Descrizione</b>   |  |                                 | <b>Tit. NO</b>                    | <b>Mis. sion e</b> | <b>Previsione Iniziale</b>  | <b>Previs. Definitiva</b> | <b>Impegni</b>                   | <b>Mandati</b> |  |  |  |  |  |
| INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE FORESTALI  |  |                                 | 2                                 | 10                 | 25.000,00                   | 25.000,00                 | 16.788,60                        | 16.506,60      |  |  |  |  |  |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI   |  |                                 | 1                                 | 10                 | 3.000,00                    | 3.382,13                  | 0,00                             | 0,00           |  |  |  |  |  |
| SOSTITUZIONE IMPIANTO ILL.NE PUBBLICA  |  |                                 | 2                                 | 10                 | 390.000,00                  | 390.000,00                | 0,00                             | 0,00           |  |  |  |  |  |
| AMMODERNAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA  |  |                                 | 2                                 | 10                 | 5.000,00                    | 5.000,00                  | 0,00                             | 0,00           |  |  |  |  |  |
| ACQUISTO, RINNOVAZ.E INTERVENTI MANUT.STAORD. AUTOMEZZI E ATTREZ. PER SERVIZIO VIABILITA'  |  |                                 | 2                                 | 10                 | 25.000,00                   | 45.000,00                 | 44.724,46                        | 8.282,58       |  |  |  |  |  |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E PARCHEGGI   |  |                                 | 2                                 | 10                 | 30.000,00                   | 70.000,00                 | 68.992,82                        | 60.561,10      |  |  |  |  |  |
| INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI T.D. - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI  |  |                                 | 1                                 | 10                 | 300,00                      | 300,00                    | 295,00                           | 295,00         |  |  |  |  |  |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE TEMPO DETERMINATO - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNE   |  |                                 | 1                                 | 10                 | 0,00                        | 8.250,00                  | 6.365,62                         | 6.365,62       |  |  |  |  |  |
| MANUTENZIONI AUTOMEZZI - SERVIZI DI OFFICINA - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZ   |  |                                 | 1                                 | 10                 | 6.000,00                    | 6.000,00                  | 2.616,87                         | 2.616,87       |  |  |  |  |  |
| ASSICURAZIONI AUTOMEZZI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI  |  |                                 | 1                                 | 10                 | 5.500,00                    | 5.500,00                  | 4.269,00                         | 4.269,00       |  |  |  |  |  |

|   |   |    |           |           |           |           |
|---|---|----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ACQUISTO DI BENI PER MANUTENZIONE AUTOMEZZI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI                            | 1 | 10 | 4.000,00  | 4.000,00  | 3.785,93  | 2.800,13  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI T.D. - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI                       | 1 | 10 | 180,00    | 180,00    | 132,43    | 132,43    |
| INDENNIZZO DA SENTENZA CASSAZIONE PER ESPROPRIOPARCHEGGIO   | 1 | 10 | 0,00      | 10.413,84 | 10.413,84 | 10.413,84 |
| ENERGIA ELETTRICA - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI   | 1 | 10 | 600,00    | 600,00    | 249,31    | 210,74    |
| I.R.A.P. - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI  | 1 | 10 | 4.600,00  | 4.600,00  | 4.292,28  | 4.292,28  |
| ENERGIA ELETTRICA - ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI   | 1 | 10 | 28.000,00 | 28.000,00 | 23.517,97 | 19.379,07 |
| TASSE AUTOMOBILISTICHE - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI  | 1 | 10 | 187,61    | 187,61    | 187,61    | 187,61    |
| MANUTENZIONE IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI                              | 1 | 10 | 7.500,00  | 7.500,00  | 4.867,80  | 0,00      |
| ACQUISTI PER MANUTENZIONE IMPIANTI ED ATTREZZATURE - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E                             | 1 | 10 | 4.000,00  | 4.000,00  | 3.260,26  | 2.378,39  |
| VESTIARIO PERSONALE - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI   | 1 | 10 | 3.500,00  | 3.500,00  | 2.344,78  | 2.344,78  |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI                                  | 1 | 10 | 0,00      | 7.068,41  | 7.068,41  | 7.068,41  |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI | 1 | 10 | 2.545,00  | 2.545,00  | 0,00      | 0,00      |
| MANUTENZIONE E RIPARAZIONI STRADE, PARCHEGGI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI                  | 1 | 10 | 9.000,00  | 9.000,00  | 6.987,94  | 6.987,94  |
| CARBURANTI, LUBRIFICANTI E MATERIALI DI CONSUMO PER AUT - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADA                            | 1 | 10 | 13.000,00 | 13.000,00 | 11.452,91 | 11.452,91 |
| STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI                         | 1 | 10 | 48.500,00 | 40.181,59 | 40.013,88 | 40.013,88 |
| MATERIALE PER STRADE - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI  | 1 | 10 | 8.000,00  | 8.000,00  | 4.286,84  | 1.379,82  |
| FONDO PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO SERVIZI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI                            | 1 | 10 | 1.530,00  | 1.147,87  | 1.147,87  | 1.147,87  |
| INDENNITA' FIGURE PROFESSIONALI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI                               | 1 | 10 | 2.545,00  | 2.545,00  | 2.545,00  | 2.545,00  |
| ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI                        | 1 | 10 | 12.800,00 | 12.800,00 | 12.305,53 | 12.305,53 |
| INADEL A CARICO COMUNE - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI  | 1 | 10 | 1.400,00  | 1.400,00  | 1.125,41  | 1.125,41  |

| <b>MISSIONE</b>  | M011   | Soccorso civile          |                  |                      |               |                           |                  |               |
|--|--|--------------------------|------------------|----------------------|---------------|---------------------------|------------------|---------------|
| N°   | 0  | PROGRAMMI NELLA MISSIONE |                  |                      |               |                           |                  |               |
| <b>RESPONSABILE</b>  |  |                          |                  |                      |               |                           |                  |               |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO</b> |  |                          |                  |                      |               |                           |                  |               |
| <b>2018 - 2020</b>   |  |                          |                  |                      |               |                           |                  |               |
| <b>USCITA</b>  |  |                          |                  |                      |               |                           |                  |               |
| Macro-Agrg. / Tipologia  | Descrizione                                    | Previsione assestata (a) | Impegni (b)      | Da Impegnare (a - b) | % (b / a)     | Disponibilità Impegni (c) | Mandati (d)      | % (d / b)     |
| 4  | Trasferimenti correnti                         | 4.900,00                 | 4.900,00         | 0,00                 | 100,00        | 0,00                      | 4.900,00         | 100,00        |
|  | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                         | <b>4.900,00</b>          | <b>4.900,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>4.900,00</b>  | <b>100,00</b> |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>  |  |                          |                  |                      |               |                           |                  |               |
| Macro-Agrg. / 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 | 54.671,98                | 0,00             | 54.671,98            | 0,00          | 0,00                      | 0,00             | 0,00          |
| 3  | Contributi agli investimenti                   | 20.000,00                | 20.000,00        | 0,00                 | 100,00        | 0,00                      | 20.000,00        | 100,00        |
| 5  | Altre spese in conto capitale                  | 0,00                     | 0,00             | 0,00                 | 100,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00          |
|  | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                         | <b>74.671,98</b>         | <b>20.000,00</b> | <b>54.671,98</b>     | <b>26,78</b>  | <b>0,00</b>               | <b>20.000,00</b> | <b>100,00</b> |
|  | <b>TOTALE USCITA</b>                           | <b>79.571,98</b>         | <b>24.900,00</b> | <b>54.671,98</b>     | <b>31,29</b>  | <b>0,00</b>               | <b>24.900,00</b> | <b>100,00</b> |

In questa missione rientrano le spese sostenute per il soccorso civile ed in particolare i trasferimenti al Corpo dei vigili del fuoco.

Di seguito il dettaglio delle spese:

| Descrizione   | Tit. NO | Mi ssione | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati   |
|---|---------|-----------|---------------------|--------------------|-----------|-----------|
| CONTRIBUTO AL CORPO DEI VIGILI DEL FUOCO VOLONTARI - SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE | 1       | 11        | 4.900,00            | 4.900,00           | 4.900,00  | 4.900,00  |
| OPERE DI SOMMA URGENZA EVENTO CALAMITOSO OTTOBRE 2018                             | 2       | 11        | 0,00                | 54.671,98          | 0,00      | 0,00      |
| CONTRIBUTO STRAORDINARIO AL CORPO VOLONTARIO DEI VIGILI DEL FUOCO DI MAZZIN.      | 2       | 11        | 20.000,00           | 20.000,00          | 20.000,00 | 20.000,00 |

| MISSIONE  | M012   | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |             |                      |           |                           |             |           |
|---|--|---|-------------|----------------------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE   |  |   |             |                      |           |                           |             |           |
| RESPONSABILE  |  |   |             |                      |           |                           |             |           |
| PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO |  |   |             |                      |           |                           |             |           |
| 2018 - 2020   |  |   |             |                      |           |                           |             |           |
| 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                     | 8.500,00                                      | 8.276,40    | 223,60               | 97,37     | 0,00                      | 8.276,40    | 100,00    |
| 4   | Trasferimenti correnti                         | 17.650,00                                     | 14.574,15   | 3.075,85             | 82,57     | 1.564,35                  | 13.009,80   | 89,27     |
|   | TOTALE TITOLO 1                                | 26.150,00                                     | 22.850,55   | 3.299,45             | 87,38     | 1.564,35                  | 21.286,20   | 93,15     |
| 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                   | 19.964,30                                     | 14.245,55   | 5.718,75             | 71,36     | 0,00                      | 14.245,55   | 100,00    |
| 5   | Altre spese in conto capitale                  | 5.958,54                                      | 0,00        | 5.958,54             | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
|   | TOTALE TITOLO 2                                | 25.922,84                                     | 14.245,55   | 11.677,29            | 54,95     | 0,00                      | 14.245,55   | 100,00    |
|   | TOTALE USCITA                                  | 52.072,84                                     | 37.090,10   | 14.976,74            | 71,24     | 1.564,35                  | 35.531,75   | 95,78     |

In questa missione rientrano le spese sostenute per le politiche sociali e la famiglia.

Vengono riconosciuti contributi alle associazioni operanti sul territorio, alle famiglie per il servizio di tagesmutter e per l'acquisto di pannolini lavabili, per il progetto azione 12, svolto per il tramite del Comun General.

Viene poi acquistata legna da riscaldamento da distribuire gratuitamente agli anziani ultrasettantenni. Di seguito il dettaglio della spesa:

| Descrizione   | Tit. NO | Missio ne | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni   | Mandati  |
|---|---------|-----------|---------------------|--------------------|-----------|----------|
| CONCORSO SPESE PANNOLINI ECOLOGICI- ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA  | 1       | 12        | 150,00              | 150,00             | 150,00    | 150,00   |
| CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI PER INIZIATIVE DI TUTE - ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLIC                        | 1       | 12        | 4.500,00            | 4.500,00           | 3.600,00  | 3.600,00 |
| ACQUISTO LEGNA PER ANZIANI  | 1       | 12        | 8.500,00            | 8.500,00           | 8.276,40  | 8.276,40 |
| CONCORSO SPESE SERVIZIO TAGESMUTTER - ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PE                                     | 1       | 12        | 13.000,00           | 13.000,00          | 10.877,25 | 9.259,80 |
| INTERVENTO 19   | 2       | 12        | 16.604,60           | 10.646,06          | 4.927,31  | 4.927,31 |
| TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CAMPITELLO PER ALLESTIMENTO SALA TAGESMUTTER - ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PE | 2       | 12        | 0,00                | 9.318,24           | 9.318,24  | 9.318,24 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - AZIONE 12   | 2       | 12        | 0,00                | 5.958,54           | 0,00      | 0,00     |

| <b>MISSIONE</b>   | M017   | Energia e diversificazione delle fonti energetiche |                |                         |              |                                 |                |              |
|---|--|--|----------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------|--------------|
| N°  | 0  | PROGRAMMI NELLA MISSIONE                           |                |                         |              |                                 |                |              |
| <b>RESPONSABILE</b>   |  |  |                |                         |              |                                 |                |              |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENIO</b> |  |  |                |                         |              |                                 |                |              |
|   |  | <b>2018 - 2020</b>                                 |                |                         |              |                                 |                |              |
| <b>USCITA</b>   |  |  |                |                         |              |                                 |                |              |
| Macro-Aggr. / Tipologia   | Descrizione                                    | Previsione assestata<br>(a)                        | Impegni<br>(b) | Da Impegnare<br>(a - b) | %<br>(b / a) | Disponibilità<br>Impegni<br>(c) | Mandati<br>(d) | %<br>(d / b) |
| 3   | Acquisto di beni e servizi                     | 2.000,00   | 0,00           | 2.000,00                | 0,00         | 0,00                            | 0,00           | 0,00         |
|   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                         | <b>2.000,00</b>                                    | <b>0,00</b>    | <b>2.000,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  |
| <b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>   |  |  |                |                         |              |                                 |                |              |
| Macro-Aggr. / Tipologia   | Descrizione                                    | Previsione assestata<br>(a)                        | Impegni<br>(b) | Da Impegnare<br>(a - b) | %<br>(b / a) | Disponibilità<br>Impegni<br>(c) | Mandati<br>(d) | %<br>(d / b) |
| 2   | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 0,00   | 0,00           | 0,00                    | 0,00         | 0,00                            | 0,00           | 0,00         |
|   | <b>TOTALE TITOLO 2</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>TOTALE USCITA</b>                           | <b>2.000,00</b>                                    | <b>0,00</b>    | <b>2.000,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  |

In tale missione rientrano le spese per la manutenzione della centralina. Non sono stati registrati impegni.

| Descrizione                       | Tit. NO | Missio ne | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni | Mandati |
|-----------------------------------|---------|-----------|---------------------|--------------------|---------|---------|
| MANUTENZIONE ORDINARIA CENTRALINA | 1       | 17        | 2.000,00            | 2.000,00           | 0,00    | 0,00    |

| <b>MISSIONE</b>  | M020                 | Fondi e accantonamenti   |             |                      |           |                           |             |           |
|--|----------------------|--------------------------|-------------|----------------------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| N°   | 0                    | PROGRAMMI NELLA MISSIONE |             |                      |           |                           |             |           |
|  |                      | <b>RESPONSABILE</b>      |             |                      |           |                           |             |           |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO</b> |                      |                          |             |                      |           |                           |             |           |
|  |                      |                          |             |                      |           |                           |             |           |
| <b>USCITA</b>  |                      |                          |             |                      |           |                           |             |           |
| 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 | 43.344,00                | 0,00        | 43.344,00            | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
|  | TOTALE TITOLO 1      | 43.344,00                | 0,00        | 43.344,00            | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |
|  | TOTALE USCITA        | 43.344,00                | 0,00        | 43.344,00            | 0,00      | 0,00                      | 0,00        | 0,00      |

| Descrizione   | Tit. NO | Missione | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni | Mandati |
|---|---------|----------|---------------------|--------------------|---------|---------|
| FONDO DI RISERVA ORDINARIO - ALTRI SERVIZI GENERALI | 1       | 20       | 18.111,33           | 5.144,00           | 0,00    | 0,00    |
| FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'                   | 1       | 20       | 38.200,00           | 38.200,00          | 0,00    | 0,00    |

L'importo iscritto tra il fondo crediti di dubbia esigibilità è stato determinato in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2018( vedi nota integrativa al Bilancio di previsione 2018).

Il Fondo di riserva ordinario è un fondo iscritto in bilancio per eventuali necessità di spesa non prevista in parte corrente.

I prelevamenti dal fondo di riserva sono stati disposti dalla Giunta comunale nel corso del 2018 come risulta dal apposito prospetto analizzato nelle pagine precedenti.

|              |      |                          |
|--------------|------|--------------------------|
| MISSIONE     | M050 | Debito pubblico          |
| N°           | 0    | PROGRAMMI NELLA MISSIONE |
| RESPONSABILE |      |                          |

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNO

2018 - 2020

| USCITA                  |  |                          |             |                      |           |                           |             |           |
|-------------------------|--|--------------------------|-------------|----------------------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| Macro-Agrg. / Tipologia | Descrizione  | Previsione assestata (a) | Impegni (b) | Da Impegnare (a - b) | % (b / a) | Disponibilità Impegni (c) | Mandati (d) | % (d / b) |
| 3                       | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 5.348,56                 | 5.348,56    | 0,00                 | 100,00    | 0,00                      | 5.348,56    | 100,00    |
|                         | TOTALE TITOLO 4  | 5.348,56                 | 5.348,56    | 0,00                 | 100,00    | 0,00                      | 5.348,56    | 100,00    |
|                         | TOTALE USCITA  | 5.348,56                 | 5.348,56    | 0,00                 | 100,00    | 0,00                      | 5.348,56    | 100,00    |

| Descrizione   | Tit. NO | Missione | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni  | Mandati  |
|---|---------|----------|---------------------|--------------------|----------|----------|
| RIMBORSO ALLA PAT QUOTE CAPITALE MUTUI CONSORZIO B.I.M.ADIGE GIA' ESTINTI | 4       | 50       | 5.348,56            | 5.348,56           | 5.348,56 | 5.348,56 |

Nel corso del 2015, la Provincia Autonoma di Trento, in attuazione dell'art. articolo 1, comma 413 Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) e dell'art. 22 della Legge provinciale 30 dicembre 2014, n. 14 (legge finanziaria provinciale 2015), per ridurre il debito del settore pubblico provinciale ha anticipato ai comuni le risorse necessarie per l'estinzione anticipata di mutui. Diversamente dalle istruzioni fornite in passato, il Servizio Autonomie Locali della Provincia Autonoma di Trento, con nota n. 130562 del 2 marzo 2018, fornisce nuove indicazioni in ordine alla modalità di contabilizzazione, sul bilancio di previsione 2018-2020 e successivi, del recupero delle somme anticipate ai Comuni e destinate all'operazione di estinzione anticipata mutui, a partire dall'esercizio 2018. In particolare sono previste, a partire dall'esercizio finanziario 2018, le seguenti iscrizioni a bilancio:

- PARTE ENTRATA: stanziamento dell'ammontare del trasferimento provinciale a titolo di ex Fondo investimenti minori al lordo della quota annuale di recupero definita dalla delibera n. 103512016 (l'entrata corrispondente al rimborso della quota annuale di recupero delle somme anticipate ai Comuni e destinate all'operazione di estinzione anticipata mutui è contabilizzata al Titolo II delle Entrate, voce del piano dei conti integrato E.2.01.01.02.001 (utilizzo quota in parte corrente ex Fim);
- PARTE SPESA: stanziamento della quota annuale di recupero, nella Missione 50 "Debito pubblico", Programma 02 "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari", Titolo IV della Spesa "Rimborso prestiti", alla voce del piano dei conti integrato "Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Regioni e Province autonome" (U.4.03.01.02.001).

In termini di cassa, il rimborso della quota annuale avviene disponendo la regolazione contabile a carico dei fondi impegnati alla voce "Rimborso prestiti" per l'ammontare della quota di recupero, da conteggiare a favore del capitolo di entrata relativo al trasferimento provinciale a titolo di ex Fondo investimenti minori.

A seguito di quanto sopra esposto, dopo il pagamento della prima annualità di euro 5.348,56, il residuo debito dei mutui al 01.01.2019 risulta essere pari a euro 48.137,11.

Gli oneri di ammortamento relativi alla quota capitale dei mutui in essere ammontano per il 2018 ad € 0,00.

| <b>MISSIONE</b>  | M060   | Anticipazioni finanziarie      |                |                         |              |                                 |                |              |
|--|--|--------------------------------|----------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------|--------------|
| N°   | 0  | PROGRAMMI NELLA MISSIONE       |                |                         |              |                                 |                |              |
|  |  | <b>RESPONSABILE</b>            |                |                         |              |                                 |                |              |
| <b>PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO</b> |  |                                |                |                         |              |                                 |                |              |
|  |  | <b>2018 - 2020</b>             |                |                         |              |                                 |                |              |
| <b>U S C I T A</b>   |  |                                |                |                         |              |                                 |                |              |
| Macro-Aggr. /<br>Tipologia   | Descrizione  | Previsione<br>assestata<br>(a) | Impegni<br>(b) | Da Impegnare<br>(a - b) | %<br>(b / a) | Disponibilità<br>Impegni<br>(c) | Mandati<br>(d) | %<br>(d / b) |
| 1  | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 405.000,00                     | 0,00           | 405.000,00              | 0,00         | 0,00                            | 0,00           | 0,00         |
|  | TOTALE TITOLO 5  | 405.000,00                     | 0,00           | 405.000,00              | 0,00         | 0,00                            | 0,00           | 0,00         |
|  | TOTALE USCITA  | 405.000,00                     | 0,00           | 405.000,00              | 0,00         | 0,00                            | 0,00           | 0,00         |

Nel corso del 2018 non si è provveduto all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.

MISSIONE M099 Servizi per conto terzi

N° 0 PROGRAMMI NELLA MISSIONE

RESPONSABILE

PROGRAMMAZIONE PREVISTA NEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE PER IL TRIENNIO 2018 - 2020

| USCITA                  |                            |                          |             |                      |           |                           |             |           |
|-------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------|----------------------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| Macro-Aggr. / Tipologia | Descrizione                | Previsione assestata (a) | Impegni (b) | Da Impegnare (a - b) | % (b / a) | Disponibilità Impegni (c) | Mandati (d) | % (d / b) |
| 1                       | Uscite per partite di giro | 552.500,00               | 273.198,27  | 279.301,73           | 49,45     | 3,96                      | 273.194,31  | 100,00    |
| 2                       | Uscite per conto terzi     | 47.000,00                | 20.334,84   | 26.665,16            | 43,27     | 0,00                      | 20.334,84   | 100,00    |
|                         | TOTALE TITOLO 7            | 599.500,00               | 293.533,11  | 305.966,89           | 48,96     | 3,96                      | 293.529,15  | 100,00    |
|                         | TOTALE USCITA              | 599.500,00               | 293.533,11  | 305.966,89           | 48,96     | 3,96                      | 293.529,15  | 100,00    |

In tale missione rientrano i servizi per conto terzi.

Non rappresentano spese dell'ente, ma spese effettuate per conto di terzi.

Di seguito il dettaglio:

| Descrizione  | Tit. NO | Mis sio ne | Previsione Iniziale | Previs. Definitiva | Impegni    | Mandati    |
|--|---------|------------|---------------------|--------------------|------------|------------|
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO         | 7       | 99         | 1.500,00            | 1.500,00           | 1.500,00   | 1.500,00   |
| RIMBORSI SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI (SPLIT PAYMENT)        | 7       | 99         | 400.000,00          | 400.000,00         | 176.422,31 | 176.418,35 |
| RIMBORSI SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI                        | 7       | 99         | 15.000,00           | 30.000,00          | 19.269,13  | 19.269,13  |
| VERSAMENTO ALTRE RITENUTE PER CONTO DI TERZI (ADDITIONALE REGIONALE) | 7       | 99         | 5.000,00            | 5.000,00           | 1.065,71   | 1.065,71   |
| RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI                                     | 7       | 99         | 7.000,00            | 7.000,00           | 0,00       | 0,00       |
| VERSAMENTO RITENUTE SINDACALI  | 7       | 99         | 500,00              | 500,00             | 144,30     | 144,30     |
| VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI PUBBLICI                  | 7       | 99         | 500,00              | 500,00             | 268,00     | 268,00     |
| VERSAMENTO RITENUTE EX CPDEL   | 7       | 99         | 30.000,00           | 30.000,00          | 22.584,40  | 22.584,40  |
| VERSAMENTO RITENUTE EX INADEL  | 7       | 99         | 8.000,00            | 8.000,00           | 3.600,40   | 3.600,40   |
| VERSAMENTO RITENUTE FONDO PREVIDENZA E CREDITO                       | 7       | 99         | 2.000,00            | 2.000,00           | 893,16     | 893,16     |
| VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI AL PERSONALE                            | 7       | 99         | 70.000,00           | 70.000,00          | 52.126,51  | 52.126,51  |
| VERSAMENTO ALTRE RITENUTE ERARIALI (PROFESSIONISTI ECC.)             | 7       | 99         | 40.000,00           | 40.000,00          | 15.659,19  | 15.659,19  |
| RESTITUZIONE DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI                         | 7       | 99         | 5.000,00            | 5.000,00           | 0,00       | 0,00       |

## ANALISI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

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

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

**Fondo pluriennale vincolato di parte corrente** € 68.251,32;

**Fondo pluriennale vincolato in c/capitale** € 486.346,43

Tale voci rappresentano entrate verificatesi negli anni precedenti, che hanno finanziato spese esigibili nel 2018, o la cui esigibilità è stata rimandata agli esercizi futuri.

Tra le spese troviamo

**Fondo pluriennale vincolato di parte corrente** € 51.781,87;

**Fondo pluriennale vincolato in c/capitale** € 144.755,17.

Tale voci rappresentano spese già finanziate nel corso del 2018 o esercizi precedenti, la cui esigibilità è stata rimandata agli esercizi futuri.

Le due tabelle sottostanti mettono in evidenza, tra l'altro, la composizione al 31.12.2018 del Fondo Pluriennale vincolato, distinto per missioni e le economie di spesa verificatesi nel corso dell'esercizio 2018 sui capitoli di spesa, finanziati dal fondo pluriennale vincolato.

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO \***

| MISSIONI E PROGRAMMI |  | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 | Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato | Riacertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2018 (cd. economie di impegno) | Riacertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2018 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2018 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 rinviai all'esercizio 2019 e successivi | Spese impegnate nell'esercizio 2018 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato | Spese impegnate nell'esercizio 2018 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 2018 |                     |
|----------------------|--|--|---|---|--|--|--|---|--|---------------------|
|                      |  | (a)  | (b)   | (x)   | (y)  | (c)=(a)-(b)-(x)-(y)  | (d)  | (e)   | (f)  | (g)=(c)+(d)+(e)+(f) |
| 01                   | MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione        |  |   |   |  |  |  |   |  |                     |
| 03                   | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 5.902,00   | 5.425,00  | 270,00  | 0,00   | 207,00   | 8.988,00   | 0,00  | 0,00   | 9.195,00            |
| 04                   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 1.060,00   | 930,66  | 0,00  | 0,00   | 129,34   | 2.000,00   | 0,00  | 0,00   | 2.129,34            |
| 05                   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 20.235,74  | 13.238,49   | 0,00  | 0,00   | 6.997,25   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 6.997,25            |
| 06                   | Ufficio tecnico  | 6.900,80   | 6.693,80  | 0,00  | 0,00   | 207,00   | 8.488,00   | 0,00  | 0,00   | 8.695,00            |
| 07                   | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 5.632,00   | 5.418,22  | 0,00  | 0,00   | 213,78   | 7.488,00   | 0,00  | 0,00   | 7.701,78            |
| 11                   | Altri servizi generali   | 49.915,52  | 28.540,78   | 9.201,64  | 0,00   | 12.173,10  | 5.707,00   | 0,00  | 0,00   | 17.880,10           |
|                      | TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione | 89.646,06  | 60.246,95   | 9.471,64  | 0,00   | 19.927,47  | 32.671,00  | 0,00  | 0,00   | 52.598,47           |
| 03                   | MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza                           |  |   |   |  |  |  |   |  |                     |
| 01                   | Polizia locale e amministrativa                                  | 1.013,00   | 579,48  | 0,00  | 0,00   | 433,52   | 2.000,00   | 0,00  | 0,00   | 2.433,52            |
|                      | TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza                    | 1.013,00   | 579,48  | 0,00  | 0,00   | 433,52   | 2.000,00   | 0,00  | 0,00   | 2.433,52            |
| 06                   | MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero             |  |   |   |  |  |  |   |  |                     |
| 01                   | Sport e tempo libero   | 92.422,77  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 92.422,77  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 92.422,77           |
|                      | TOTALE MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero      | 92.422,77  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 92.422,77  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 92.422,77           |
| 07                   | MISSIONE 7 Turismo   |  |   |   |  |  |  |   |  |                     |
| 01                   | Sviluppo e valorizzazione del turismo                            | 357.448,92   | 344.133,22  | 11.473,98   | 0,00   | 1.841,72   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 1.841,72            |
|                      | TOTALE MISSIONE 7 Turismo  | 357.448,92   | 344.133,22  | 11.473,98   | 0,00   | 1.841,72   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 1.841,72            |
| 08                   | MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa          |  |   |   |  |  |  |   |  |                     |
| 01                   | Urbanistica e assetto del territorio                             | 634,40   | 634,40  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                |

| MISSIONI E PROGRAMMI |   | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 | Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato | Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2018 (cd. economie di impegno) | Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2018 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2018 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017 rinviate all'esercizio 2019 e successive | Spese impegnate nell'esercizio 2018 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato | Spese impegnate nell'esercizio 2018 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato | Spese impegnate nell'esercizio 2018 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 2018 |
|----------------------|---|--|---|--|---|---|--|---|---|--|
|                      |   | (a)  | (b)   | (x)  | (y)   | (c)=(a)-(b)-(x)-(y)   | (d)  | (e)   | (f)   | (g)=(c)+(d)+(e)+(f)  |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 634,40   | 634,40  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 09                   | <b>MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>        |  |   |  |   |   |  |   |   |  |
| 02                   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 32.227,89  | 0,00  | 0,00  | 32.227,89  |
| 03                   | Rifiuti   | 2.273,00   | 2.066,00  | 0,00   | 0,00  | 207,00  | 2.920,00   | 0,00  | 0,00  | 3.127,00   |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 2.273,00   | 2.066,00  | 0,00   | 0,00  | 207,00  | 35.147,89  | 0,00  | 0,00  | 35.354,89  |
| 10                   | <b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                  |  |   |  |   |   |  |   |   |  |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali   | 4.555,00   | 4.120,30  | 52,57  | 0,00  | 382,13  | 5.545,00   | 0,00  | 0,00  | 5.927,13   |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                           | 4.555,00   | 4.120,30  | 52,57  | 0,00  | 382,13  | 5.545,00   | 0,00  | 0,00  | 5.927,13   |
| 12                   | <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                      |  |   |  |   |   |  |   |   |  |
| 05                   | Interventi per le famiglie  | 6.604,60   | 2.272,78  | 3.718,75   | 0,00  | 613,07  | 5.345,47   | 0,00  | 0,00  | 5.958,54   |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>               | 6.604,60   | 2.272,78  | 3.718,75   | 0,00  | 613,07  | 5.345,47   | 0,00  | 0,00  | 5.958,54   |

Il Fondo pluriennale iscritto in entrata finanzia spese esigibili nel corso del 2017 o successivi.

Durante il corso dell'anno 2018 alcune spese finanziate da FPV non sono state più impegnate e pertanto hanno determinato un'economia di spesa sul Fondo Pluriennale vincolato.

Di seguito vengono elencate tali economie.

**Dettaglio economie su FPV - Anno 2018**

| T         | CODICE    | SUB        | ANNO IMP.  | N. ATTO   | DATA             | DESCRIZIONE  | CAP.      | ART     | ANNO CAP. |
|-----------|-----------|------------|------------|---|------------------|--|-----------|---------|-----------|
| TIPO ATTO |           | ATTO       | DATA ATTO  |   | DESCRIZIONE ATTO |  |           | IMPORTO |           |
| D         | MEDIAZSPI |            | 2016       | 73  | 01/12/2016       | INCARICO DIFESA PROCEDURA MEDIAZIONE SPINEL LUCIANO  | 1235      | 195     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано libero       |                  |  | -0,88     |         |           |
| D         | TRASPTARS |            | 2016       | 72  | 01/12/2016       | INCARICO LEGALE PER TRASPOSIZIONE RICORSO PRESENTATO AL CAPO DELLO STATO DAL SIG. SPINEL LUCIANO PER BAITA | 1235      | 195     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано libero       |                  |  | -16,35    |         |           |
| D         | CAUSABROD |            | 2016       | 22  | 22/03/2016       | RICORSO PRESSO GIUDICE DEL LAVORO SIG. BRODA PER DANNO MANCATA ASSUNZIONE                                  | 1235      | 195     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано libero       |                  |  | -163,52   |         |           |
| D         | CASSMERC  |            | 2013       | 90  | 07/10/2013       | RICORSO IN CASSAZIONECONTRO SENTENZA APPELLO PER INDENNITA' ESPROPRIOS CASSAN E BULFON                     | 1235      | 195     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано libero       |                  |  | -20,89    |         |           |
| D         | PRODTDRAG |            | 2017       | 28  | 28/12/2017       | PRODUTTIVITA' PERSONALE A TEMPO DETERMINATO UFFICIO RAGIONERIA   | 1303      | 16      | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано libero       |                  |  | -270,00   |         |           |
| D         | PRODMARCE |            | 2017       | 2   | 05/04/2018       | PRODUTTIVITA' 2017   | 8103      | 14      | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано libero       |                  |  | -47,57    |         |           |
| D         | DISAGMARC |            | 2017       | 28  | 28/12/2017       | ATTIVITA' DISAGIATE E MANSIONI POLIVALENTI ANNO 2017   | 8103      | 16      | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано libero       |                  |  | -5,00     |         |           |
| D         | CONTPARRO |            | 2016       | 87  | 28/12/2016       | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PARROCCHIA PER SISTEMAZIONE CANONICA  | 21890     | 589     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |                  |  | -9.000,00 |         |           |
| D         | PADIGLION |            | 2015       | 115   | 29/12/2015       | PROGETTO REALIZZAZIONE PADIGLIONE  | 27202     | 501     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |                  |  | -4.506,21 |         |           |
| D         | PADITERMI |            | 2017       | 54  | 28/12/2017       | PROGETTO OPERE DI TERMOIDRAULICA E VENTILAZIONE SALA PLURIUSO NUOVO PADIGLIONE                             | 27202     | 501     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |                  |  | -0,06     |         |           |
| D         | PADCONTRO |            | 2017       | 56  | 28/12/2017       | PROGETTO ISOLAMENTO ACUSTICO SALA PLURIUSO NUOVO PADIGLIONE  | 27202     | 501     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |                  |  | -0,57     |         |           |
| D         | PADIEDILP |            | 2017       | 55  | 28/12/2017       | PROGETTO OPERE EDILI PALCO E SOPPALCO NUOVO PADIGLIONE   | 27202     | 501     | 2018      |
|           | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |                  |  | -1,39     |         |           |

|   |           |            |            |   |            |                                     |       |     |           |
|---|-----------|------------|------------|---|------------|-------------------------------------|-------|-----|-----------|
| D | AUDIOPADI | 0002       | 2015       | 126   | 29/12/2015 | IMPIANTO AUDIOVISIVO PER PADIGLIONE | 27202 | 501 | 2018      |
|   | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |            |                                     |       |     | -5.496,00 |

|   |           |            |            |   |            |                                    |       |     |           |
|---|-----------|------------|------------|---|------------|------------------------------------|-------|-----|-----------|
| D | ISOLACUSP |            | 2017       | 57  | 28/12/2017 | PROGETTO CONTROSOFFITTO PADIGLIONE | 27202 | 501 | 2018      |
|   | G         | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |            |                                    |       |     | -1.469,75 |

|   |          |            |            |   |            |                         |       |     |           |
|---|----------|------------|------------|---|------------|-------------------------|-------|-----|-----------|
| D | INTERV19 |            | 2017       | 30  | 07/08/2017 | INTERVENTO 19 ANNO 2017 | 30488 | 586 | 2018      |
|   | G        | ECONF PV18 | 31/12/2018 | Economia di spesa destinata ad avано investimento |            |                         |       |     | -3.718,75 |

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Totale anni precedenti    | 0,00       |
| Totale esercizio corrente | -24.716,94 |
| Totale                    | -24.716,94 |

Le spese la cui esigibilità è stata rimandata al 2019 e finanziate da entrate a rendicontazione sono chiamate "entrate e uscite reimputate REI". Dette spese pertanto vengono rinviate al 2019, assieme all'entrata correlata e non per il tramite del FPV.

#### Dettaglio Entrate e Spese reimputate REI - Anno 2018

##### Entrate

| T | CODICE     | SUB | ANNO IMP. | N. ATTO | DATA       | DESCRIZIONE  | CAP. | ART | ANNO CAP. | DESCRIZIONE ATTO |           |            |   | IMPORTO        |  |             |
|---|------------|-----|-----------|---------|------------|--|------|-----|-----------|------------------|-----------|------------|---|----------------|--|-------------|
|   |            |     |           |         |            |  |      |     |           | TIPO ATTO        | ATTO      | DATA ATTO  |   |                |  |             |
| D | PATCOSTAZZ |     | 2018      | 0       | —/—/—      | TRASFERIMENTO PAT PER LAVORI RESTAURO E RECUPERO CASA COSTAZZA | 1920 | 3   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                |  | -278.065,83 |
| D | REGIONCOST |     | 2017      | 0       | —/—/—      | CONTRIBUTO REGIONALE PER RESTAURO CASA COSTAZZA (REI)          | 1920 | 4   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                |  | -13.010,57  |
| D | REGIONCOST |     | 2018      | 0       | —/—/—      | CONTRIBUTO REGIONALE PER RESTAURO CASA COSTAZZA                | 1920 | 4   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                |  | -127.147,62 |
| D | SOMMURG18  |     | 2018      | 85      | 27/12/2018 | CONTRIBUTO PAT OPERE SOMMA URGENZA FINE OTTOBRE 2018           | 1960 | 3   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                |  | -54.671,98  |
|   |            |     |           |         |            |  |      |     |           |                  |           |            |   | Totale Entrate |  | -472.896,00 |

##### Spese

| T | CODICE     | SUB | ANNO IMP. | N. ATTO | DATA       | DESCRIZIONE  | CAP. | ART | ANNO CAP. | DESCRIZIONE ATTO |           |            |   | IMPORTO              |  |             |
|---|------------|-----|-----------|---------|------------|--|------|-----|-----------|------------------|-----------|------------|---|----------------------|--|-------------|
|   |            |     |           |         |            |  |      |     |           | TIPO ATTO        | ATTO      | DATA ATTO  |   |                      |  |             |
| D | PATCOSTAZZ |     | 2018      | 0       | —/—/—      | TRASFERIMENTO PAT PER LAVORI RESTAURO E RECUPERO CASA COSTAZZA | 1920 | 3   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                      |  | -278.065,83 |
| D | REGIONCOST |     | 2017      | 0       | —/—/—      | CONTRIBUTO REGIONALE PER RESTAURO CASA COSTAZZA (REI)          | 1920 | 4   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                      |  | -13.010,57  |
| D | REGIONCOST |     | 2018      | 0       | —/—/—      | CONTRIBUTO REGIONALE PER RESTAURO CASA COSTAZZA                | 1920 | 4   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                      |  | -127.147,62 |
| D | SOMMURG18  |     | 2018      | 85      | 27/12/2018 | CONTRIBUTO PAT OPERE SOMMA URGENZA FINE OTTOBRE 2018           | 1960 | 3   | 2018      | DRAG             | VARESIG18 | 31/12/2018 | Reimputazione di Entrate/Uscite correlate |                      |  | -54.671,98  |
|   |            |     |           |         |            |  |      |     |           |                  |           |            |   | Totale Spese         |  | -472.896,00 |
|   |            |     |           |         |            |  |      |     |           |                  |           |            |   | Tot. Entrate - Spese |  | 0,00        |

## ANALISI DELL'INDEBITAMENTO DELL'ENTE

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

L'Ente non ha in corso alcuna forma di indebitamento, salvo l'importo di € 53.485,67 all'1.1.2018, a tasso 0, relativo all'anticipazione concessa dalla Provincia Autonoma di Trento 2015 per l'estinzione anticipata dei mutui

Conseguentemente nel bilancio non risultano spese per interessi passivi.

La quota annua per la restituzione alla Provincia dell'anticipazione concessa è di € 5.348,56 (10 rate dal 2018 al 2027).

In seguito viene inserita una tabella di dettaglio

### TABELLA DI DETTAGLIO DELL'INDEBITAMENTO

| <b>Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.</b> |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
| <b>Controllo limite art. 204/TUEL</b>                              | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> |
|  | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%       |

| <b>L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione</b> |             |             |                  |
|--|-------------|-------------|------------------|
| <b>Anno</b>  | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b>      |
| Residuo debito (+)   |             |             |                  |
| Nuovi prestiti (+)   |             |             | 53.485,67        |
| Prestiti rimborsati (-)  |             |             | 5.348,56         |
| Estinzioni anticipate (-)  |             |             |                  |
| Altre variazioni +/- (da specificare)                            |             |             |                  |
| <b>Totale fine anno</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>48.137,11</b> |
| Nr. Abitanti al 31/12  | 534         | 564         | 579              |
| Debito medio per abitante  | 0,00        | 0,00        | 83,14            |

| <b>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</b> |             |             |                 |
|---|-------------|-------------|-----------------|
| <b>Anno</b>   | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b>     |
| Oneri finanziari  |             |             |                 |
| Quota capitale  |             |             | 5.348,56        |
| <b>Totale fine anno</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>5.348,56</b> |

L'ente nel corso del 2015 ha provveduto all'estinzione anticipata dei mutui.

La quota estinta (euro 53.485,67) viene restituita alla Provincia a partire dal 2018 in 10 rate annue, mediante compensazione sul trasferimento del Fondo Investimenti minori.

## ANALISI DEBITI FUORI BILANCIO

L'ente ha provveduto nel corso del 2018 al riconoscimento e finanziamento di debiti fuori bilancio e precisamente:

- 1) deliberazione consiliare n. 4 dd. 05.04.2018 ad oggetto: "Sentenza del Giudice del lavoro di Trento n. 8/2018 nella causa in materia di pubblico impiego n. 28/2016 – riconoscimento debito fuori bilancio per risarcimento e spese di causa da riconoscere alla controparte attrice – importo debito fuori bilancio riconosciuto e finanziato € 19.411,75.
- 2) deliberazione consiliare n. 13 dd. 22.06.2018 ad oggetto: "Ordinanza della Corte di Cassazione n.12358/2018 in merito al ricorso 22583/2013 presentato dal Comune di Mazzin avverso la sentenza n.65/2013 della Corte di Appello di Trento – riconoscimento debito fuori bilancio per spese di causa da riconoscere alla controparte" importo debito fuori bilancio riconosciuto e finanziato € 10.413,84.

Negli ultimi 3 esercizi sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio esclusivamente nell'esercizio 2018.

Tali debiti sono stati finanziati con entrate correnti.

|   | 2016        | 2017]       | 2018             |
|---|-------------|-------------|------------------|
| Articolo 194 T.U.E.L:   |             |             |                  |
| - lettera a) - sentenze esecutive                                 |             |             | 29.825,59        |
| - lettera b) - copertura disavanzi                                |             |             |                  |
| - lettera c) - ricapitalizzazioni                                 |             |             |                  |
| - lettera d) - procedure espropriative/occupazione d'urgenza      |             |             |                  |
| - lettera e) - acquisizione beni e servizi senza impegno di spesa |             |             |                  |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>29.825,59</b> |

### Debiti fuori bilancio riconosciuti o segnalati dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio ed entro la data di formazione dello schema di rendiconto sono stati:

- a) riconosciuti e finanziati debiti fuori bilancio per euro 0;
- b) segnalati debiti fuori bilancio in attesa di riconoscimento per euro 0

Al finanziamento dei debiti fuori bilancio di cui alla lettera a) si è provveduto come segue:

- con entrate correnti per euro 0.

## VINCOLO DI FINANZA PUBBLICA

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

Si ricorda il quadro normativo di riferimento:

Il Patto di Stabilità Interno (PSI) nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Patto di stabilità e crescita e specificamente nel trattato di Maastricht (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. inferiore al 3% e rapporto Debito pubblico delle AA.PP./P.I.L.convergente verso il 60%).

L'indebitamento netto della Pubblica Amministrazione (P.A.) costituisce, quindi, il parametro principale da controllare, ai fini del rispetto dei criteri di convergenza e la causa di formazione dello stock di debito.

L'indebitamento netto è definito come il saldo fra entrate e spese finali, al netto delle operazioni finanziarie (riscossione e concessioni crediti, partecipazioni e conferimenti, anticipazioni), desunte dal conto economico della P.A., preparato dall'ISTAT.

Un obiettivo primario delle regole fiscali che costituiscono il Patto di stabilità interno è proprio il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali (regioni e enti locali).

Il Patto di Stabilità e Crescita ha fissato dunque i confini in termini di programmazione, risultati e azioni di risanamento all'interno dei quali i Paesi membri possono muoversi autonomamente. Nel corso degli anni, ciascuno dei Paesi membri della UE ha implementato internamente il Patto di Stabilità e Crescita seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

Dal 1999 ad oggi l'Italia ha formulato il proprio Patto di stabilità interno esprimendo gli obiettivi programmatici per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modi differenti, alternando principalmente diverse configurazioni di saldi finanziari a misure sulla spesa per poi tornare agli stessi saldi.

La definizione delle regole del patto di stabilità interno avviene durante la predisposizione ed approvazione della manovra di finanza pubblica; momento in cui si analizzano le previsioni sull'andamento della finanza pubblica e si decide l'entità delle misure correttive da porre in atto per l'anno successivo e la tipologia delle stesse.

Con la legge n. 243/2012 sono disciplinati il contenuto della legge di bilancio, le norme fondamentali e i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei bilanci pubblici e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché degli altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1 del 2012 .

La legge 12 agosto 2016, n. 164, reca "Modifiche alla Legge n. 243/12, in materia di equilibrio dei bilanci delle Regioni e degli Enti Locali", L' art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza tra le entrate e le spese finali. Ai fini della specificazione del saldo, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, 5 dello schema di bilancio previsto dal D.lgs 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili al titolo 1, 2, 3 del medesimo schema.

Il comma 1- bis specifica che, per gli anni 2017–2019, con legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, è prevista l'introduzione del fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

L'art. 1, comma 466, della Legge 11 dicembre 2016, n. 232 "Bilancio di previsione dello Stato 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019" (legge di bilancio 2017), prevede che per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale

vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. Non rileva la quota del fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

Tuttavia, la sentenza n. 274/2017 e la sentenza n. 101/2018 della Corte costituzionale hanno disposto che l'avanzo di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato non debbano subire limitazioni nel loro utilizzo. La Ragioneria generale dello Stato (RGS) ha pubblicato la circolare n. 25 del 3 ottobre 2018, che modifica la precedente circolare RGS n. 5 del 20/02/2018, che rettifica in maniera assai rilevante la disciplina del saldo di finanza pubblica di cui all'art. 9 della legge n. 243/2012 (SFP) (lo stesso saldo previsto dall'art. 1, commi 466 e 468, della legge n. 232/2016).

Nella circolare viene preso atto delle sentenze della Corte costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018 e viene precisato che:

- gli enti locali, nell'anno 2018, possono utilizzare il risultato di amministrazione per investimenti, nel rispetto delle sole disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- ai fini della determinazione del saldo di finanza pubblica per l'anno 2018, di cui al paragrafo B.1 della circolare n. 5/2018, gli enti locali considerano tra le entrate finali anche l'avanzo di amministrazione per investimenti applicato al bilancio di previsione del medesimo esercizio.

Tutto ciò sembra poter valere anche per il bilancio di previsione 2019-2021, fatto salvo quanto la legge finanziaria andrà a stabilire in merito.

Il prospetto che segue evidenza il rispetto dei saldi di finanza pubblica determinati secondo la normativa sopra richiamata, relativamente all'esercizio 2018.

Anno 2018 - Certificazione saldo di finanza pubblica

Ente: Mazzin [22113]

MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA AI SENSI DEL COMMA 469 DELL'ARTICOLO 1 DELLA LEGGE 11/12/2016, N. 232  
(LEGGE DI BILANCIO 2017)

CITTA' METROPOLITANE - PROVINCE - COMUNI

| Sezione 1  |   | Dati gestionali<br>COMPETENZA<br>(stanziamenti<br>FPV/accertamenti e<br>impegni) a tutto il ....<br>2018 (a) (1) | Dati gestionali<br>CASSA (riscossioni<br>e pagamenti) a tutto<br>il .... 2018 (b) (1) | (Migliaia di euro) |
|--|---|--|---|--------------------|
| AA) Avanzo di amministrazione per investimenti   | + | € 44   |   |                    |
| A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti  | + | € 68   |   |                    |
| A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto della quota finanziata da debito   | + | € 486  |   |                    |
| A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie   | + | € 0  |   |                    |
| A4) Fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente | - | € 25   |   |                    |
| <b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 +A3 - A4)</b>  | + | <b>€ 529</b>   |   |                    |
| <b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>   | + | <b>€ 1 045</b>   | <b>€ 1 054</b>  |                    |
| <b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>  | + | <b>€ 72</b>  | <b>€ 118</b>  |                    |
| <b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>   | + | <b>€ 641</b>   | <b>€ 619</b>  |                    |
| <b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>   | + | <b>€ 971</b>   | <b>€ 721</b>  |                    |
| <b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>  | + | <b>€ 0</b>   | <b>€ 0</b>  |                    |
| <b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (2)</b>   | + | <b>€ 0</b>   |   |                    |
| <b>H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato</b>  | + | <b>€ 1 475</b>   | <b>€ 1 560</b>  |                    |
| <b>H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</b>   | + | <b>€ 52</b>  |   |                    |
| <b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2)</b>   | - | <b>€ 1 527</b>   | <b>€ 1 560</b>  |                    |

|  |   |         |         |  |
|--|---|---------|---------|--|
| I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato  | + | € 1 299 | € 1 248 |  |
| I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziarie da debito   | + | € 145   |         |  |
| I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2)   | - | € 1 444 | € 1 248 |  |
| L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato   | + | € 0     | € 0     |  |
| L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie  | + | € 0     |         |  |
| L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)   | - | € 0     | € 0     |  |
| M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (2)   | - | € 0     |         |  |
| N) SALDO DI COMPETENZA TRA ENTRATE E SPESE FINALI (N=AA+A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M) SALDO FINALE DI CASSA ( B+C+D+E+F-H-I-L) (3)  |   | € 331   | € -296  |  |
| O) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 (4)  |   | € 0     |         |  |
| P) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 RIDETERMINATO a seguito del recupero degli spazi finanziari acquisiti nell' anno 2018 e NON utilizzati e Risorse nette da programmare entro il 20 gennaio 2019 (Vedi dettaglio rideterminazione nella Sezione 2) |   | € 0     |         |  |
| Q) DIFFERENZA TRA IL SALDO DI COMPETENZA TRA ENTRATE E SPESE FINALI E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA RIDETERMINATO (Q = N-P) (5)  |   | € 331   |         |  |

## ANALISI ASSETTO PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

Il Comune di Mazzin ha predisposto in data 16.04.2015 un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, prevedendo il mantenimento di tutte le partecipazioni possedute.

Con deliberazione n. 18 del 20.10.2017 il Consiglio Comunale ha approvato la revisione straordinaria delle partecipazioni detenute al 31.12.2016, prevedendo in particolare il mantenimento senza interventi di razionalizzazione di tutte le società partecipate e con successiva deliberazione n. 18 del 20.12.2018 il Consiglio Comunale ha approvato la ricognizione delle partecipazioni societarie possedute al 31.12.2017, confermando il mantenimento tutte le società partecipate.

L'esito della ricognizione è stato comunicato attraverso l'applicativo del Dipartimento del Tesoro, di cui all'art. 17 del d.l. n. 90/2014 e pubblicato sul sito internet del Comune nella sezione trasparenza.

### *PARTECIPAZIONI DEL COMUNE DI MAZZIN*

| Denominazione sociale   | Codice fiscale | Capitale sociale al 31.12.2017 | Quota % di partecipazione detenuta direttamente | Risultato di esercizio anno 2015 | Risultato di esercizio anno 2016 | Risultato di esercizio anno 2017 |
|---|----------------|--------------------------------|---|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| AZIENDA PER IL TURISMO DELLA VAL DI FASSA - SOCIETA' COOPERATIVA    | 01855950224    | 118.400                        | 0,84  | 54.652                           | 108.970                          | 34.249                           |
| CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI - SOCIETA' COOPERATIVA                | 01533550222    | 10.173                         | 0,51  | 178.915                          | 380.756                          | 339.479                          |
| INFORMATICA TRENTINA S.P.A.<br>(Dal 22.11.2018 TRENTO DIGITALE SPA) | 00990320228    | 3.500.000                      | 0,0042  | 122.860                          | 216.007                          | 892.950                          |
| PRIMIERO ENERGIA S.P.A.   | 01699790224    | 9.938.990                      | 0,017   | 1.287.201                        | <b>-(713.071)</b>                | <b>441268</b>                    |
| TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.   | 02002380224    | 1.000.000                      | 0,0047  | 275.094                          | 315.900                          | 235.574                          |
| TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.P.A.                                 | 02084830229    | 2.300.000                      | 0,00061   | 85.966                           | 49.974                           | 79.837                           |

Il Comune di Mazzin ha inoltre le seguenti partecipazioni indirette per il tramite delle partecipazioni sopra riportate.

CASSA RURALE DI TRENTO - BANCA DI CREDITO COOPERATIVO - SOCIETA' COOPERATIVA

"CENTRO SERVIZI CONDIVISI" (CSC) - SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

FEDERAZIONE TRENTINA DELLA COOPERAZIONE SOCIETA' COOPERATIVA IN SIGLA COOPERAZIONE TREVNTINA

SOCIETA' ELETTRICA TRENTEINA PER LA DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA S.P.A. IN SIGLA SET DISTRIBUZIONE S.P.A.

DOLOMITI ENERGIA HOLDING S.P.A

COOPERATIVA PROVINCIALE GARANZIA FIDI SOCIETA' COOPERATIVA IN SEGLA COOPERFIDI S.C.

## **SITI INTERNET**

- Azienda per il Turismo della val di Fassa: <https://www.fassa.com>
- Consorzio dei Comuni Trentini [www.comunitrentini.it](http://www.comunitrentini.it)
- Primiero Energia Spa: <https://www.primieroenergia.com>
- Trentino Riscossioni spa: [www.trentinoriscossionispa.it](http://www.trentinoriscossionispa.it)
- Trentino Trasporti: [www.ttesercizio.it](http://www.ttesercizio.it)
- Informatica Trentina spa: [www.infotn.it](http://www.infotn.it);
- 

## **ELENCO DEI PROPRI ENTI E ORGANISMI STRUMENTALI,**

Il Comune di Mazzin non ha Enti e Organismi strumentali

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

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

| Organismo partecipato                                | Debito del Comune comunicato dalla Società con iva | Debito del Comune conservato nei residui passivi del conto del bilancio | Credito del Comune comunicato dalla Società | Credito del comune conservato nei residui attivi del conto del bilancio | Discordanze |
|--|--|---|---|---|-------------|
| Consorzio dei Comuni Trentini                        | € 0,00   | € 0,00  | € 0,00                                      | € 0,00  | Nessuna     |
| Azienda per il Turismo della Val di Fassa soc. coop. | € 0,00   | € 0,00  | € 0,00                                      | € 0,00  | Nessuna     |
| Primiero Energia S.p.A.                              | € 0,00   | € 0,00  | € 0,00                                      | € 0,00  | Nessuna     |
| Informatica Trentina S.p.A.                          | € 0,00   | € 0,00  | € 0,00                                      | € 0,00  | Nessuna     |
| Trentino Trasporti esercizio S.p.A.                  | € 0,00   | € 0,00  | € 0,00                                      | € 0,00  | Nessuna     |
| Trentino Riscossioni S.p.A.                          | € 33,92  | € 33,92   | € 594,19                                    | € 594,19  | Nessuna     |



## COMUNE DI MAZZIN

### CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( ATTIVO )

Pag. 2

| 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. PARTECIPANTI ( 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   | 0,00                | 0,00                |
| 3 - Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                             | 5.934,08            | 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>5.934,08</b>     | <b>0,00</b>         |
| II) Immobilizzazioni materiali (3)  | 0,00                | 0,00                |
| 1 Beni Demaniali  | 0,00                | 0,00                |
| 1.1 Terreni Demaniali   | 363.274,77          | 363.274,77          |
| 1.2 Fabbricati Demaniali  | 2.349.386,29        | 233.065,06          |
| 1.3 Infrastrutture Demaniali  | 135.979,30          | 0,00                |
| 1.9 Altri beni Demaniali  | 13.881,64           | 0,00                |
| III) Altre Immobilizzazioni Materiali   | 0,00                | 0,00                |
| 2.1 Terreni (patrimonio indisponibile)  | 27.731,84           | 27.731,84           |
| 2.1a Terreni (patrimonio indisponibile) Leasing   | 0,00                | 0,00                |
| 2.1 Terreni (patrimonio disponibile)  | 116.621,45          | 116.621,45          |
| 2.1a Terreni (patrimonio disponibile) Leasing   | 0,00                | 0,00                |
| 2.2 Fabbricati (patrimonio indisponibile)   | 226.549,29          | 231.172,75          |
| 2.2a Fabbricati (patrimonio indisponibile) Leasing                                      | 0,00                | 0,00                |
| 2.2 Fabbricati (patrimonio disponibile)   | 240.261,82          | 245.165,11          |
| 2.2a Fabbricati (patrimonio disponibile) Leasing  | 0,00                | 0,00                |
| 2.3 Impianti e Macchinari   | 30.013,12           | 33.525,31           |
| 2.3a Impianti e Macchinari Leasing  | 0,00                | 0,00                |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali  | 152.804,77          | 152.658,46          |
| 2.5 Mezzi di trasporto  | 108.659,61          | 130.600,72          |
| 2.6 Macchine per Ufficio e Hardware   | 16.651,03           | 22.253,79           |
| 2.7 Mobili e Arredi   | 59.783,47           | 9.090,12            |
| 2.8 Infrastrutture  | 0,00                | 0,00                |
| 2.99 Altri beni materiali   | 158,00              | 316,00              |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 104.207,96          | 0,00                |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  | <b>3.945.964,36</b> | <b>1.565.475,38</b> |
| IV) Immobilizzazioni finanziarie (1)  | 0,00                | 0,00                |
| 1 Partecipazioni in:  | 0,00                | 0,00                |
| a) imprese controllate  | 0,00                | 0,00                |
| b) imprese partecipate  | 0,00                | 0,00                |
| 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>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI ( B )</b>  | <b>3.951.898,44</b> | <b>1.565.475,38</b> |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE  | 0,00                | 0,00                |
| I) Rimanenze  | 0,00                | 0,00                |



## COMUNE DI MAZZIN

### CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( ATTIVO )

Pag. 3

| DESCRIZIONE   | 2018                                      | 2017                |
|---|---|---------------------|
|   |   |                     |
| <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 sanità | 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>         |
| III) Attività 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>         |
| IV) Disponibilità 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 disponibilità liquide</b>       | <b>0,00</b>         |
|   | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ( C )</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>TOTALE DELL' ATTIVO ( A+B+C+D )</b>    | <b>3.951.898,44</b> |
|   |   | <b>1.565.475,38</b> |



## COMUNE DI MAZZIN

### CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( PASSIVO )

Pag. 4

| 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 | 3.116.803,13        | 0,00        |
| e) Altre riserve indisponibili  | 0,00                | 0,00        |
| III) Risultato economico dell'esercizio   | 0,00                | 0,00        |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO ( A )   | <b>3.116.803,13</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        |
| TOTALE T.F.R. ( C )   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> |
| D) DEBITI ( I )   | 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        |
| TOTALE DEBITI ( D )   | <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        |
| TOTALE RATEI E RISCONTI ( E )   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> |
| TOTALE DEL PASSIVO ( A+B+C+D+E )  | <b>3.116.803,13</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        |



## COMUNE DI MAZZIN

### CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018 ( PASSIVO )

Pag. 5

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

**ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE  
DELL'ENTE ALLA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO CUI IL CONTO SI RIFERISCE,  
CON L'INDICAZIONE DELLE RISPECTIVE DESTINAZIONI E DEGLI EVENTUALI  
PROVENTI DA ESSI PRODOTTI.**

| UNITÀ IMMOBILIARE                                    | EVENTUALI PROVENTI                      |
|--|---|
| CIMITERI   |   |
| CASA COSTAZZA  |   |
| MUNICIPIO  |   |
| EDIFICIO POLIFUNZIONALE/AMBULATORIO/SALE/VV.FF       | € 500,00 annuo per l'ambulatorio medico |
| CANONICA MAZZIN                                      |   |
| UFFICIO A.P.T.                                       |   |
| CANONICA CAMPITELLO                                  |   |
| DEPOSITO "SOLARIA" MAZZIN"                           |   |
| MAGAZZINO COMUNALE/archivio/comitato manifestazioni. |   |
| CENTRO RACCOLTA MATERIALI                            |   |
| BAITE  |   |
| CAMPO DA CALCIO                                      |   |
| PARCO GIOCHI DI FONTANAZZO                           |   |
| PARCO GIOCHI DI FONTANAZZO                           |   |
| CAPITEL MORO   |   |

**ELENCAZIONE DEI DIRITTI REALI DI GODIMENTO E LA LORO ILLUSTRAZIONE;**

Si riporta di seguito l'elenco dei diritti reali di godimento, con una sintetica descrizione degli stessi:

| DIRITTI REALI | DESCRIZIONE |
|---------------|-------------|
|               |             |
|               |             |

**ANALISI SERVIZI A DOMANDA**

**TABELLA DI DETTAGLIO DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

| RENDICONTO 2017     | Proventi | Costi | Saldo | % di copertura realizzata | % di copertura prevista |
|---------------------|----------|-------|-------|---------------------------|-------------------------|
| Asilo nido          |          |       | 0,00  | 0,00                      |                         |
| Casa riposo anziani |          |       | 0,00  | 0,00                      |                         |
| Fiere e mercati     |          |       | 0,00  | 0,00                      |                         |
| Mense scolastiche   |          |       | 0,00  | 0,00                      |                         |
| Musei e pinacoteche |          |       | 0,00  | 0,00                      |                         |

|                             |             |             |             |             |  |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| Teatri, spettacoli e mostre |             |             | 0,00        | 0,00        |  |
| Centro creativo             |             |             | 0,00        | 0,00        |  |
| Bagni pubblici              |             |             | 0,00        | 0,00        |  |
| <b>Totali</b>               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |  |

Nel Comune di Mazzin non vengono erogati servizi a domanda individuale.

# CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO PER IL TRIENNIO 2017 - 2019

CODICE ENTE  
2040831070

COMUNE DI MAZZIN

PROVINCIA DI TN

Approvazione rendiconto dell' esercizio 2018 delibera n° del n° del

SI NO

|  |    |     |
|--|----|-----|
| 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);   | SI | XNO |
| 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;  | SI | XNO |
| 3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;   | SI | XNO |
| 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;  | SI | XNO |
| 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoel;   | SI | XNO |
| 6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;   | SI | XNO |
| 7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoel con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;   | SI | XNO |
| 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;  | SI | XNO |
| 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;  | SI | XNO |
| 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari. | SI | XNO |

Si attesta che i parametri su indicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente

MAZZIN, li 31/12/2018

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

## Analisi della Tempestività dei Pagamenti

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è un parametro introdotto e disciplinato dall'art. 8 D.L. 24/04/2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23/06/2014, n. 89, e dal DPCM 22 settembre 2014, che ne ha definito le modalità di calcolo e di pubblicazione sul sito dell'Amministrazione, alla sezione "Amministrazione trasparente". L'indicatore è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo: al NUMERATORE - la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori; al DENOMINATORE - la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento. Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni. Tale numero sarà preceduto da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuto mediamente in anticipo rispetto alla scadenza della fattura. Si riportano di seguito l'indicatore di tempestività dei pagamenti di cui al DPCM 22/09/2014 e l'importo annuale dei pagamenti effettuati oltre la scadenza.

### ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

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

**Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002**

€ 0

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

| Periodo di riferimento | TERMINI DI PAGAMENTO<br>(previsti dall'art. 4 del<br>D.Lgs. 231/2002) | MEDIA PONDERATA DELLA<br>TEMPISTICA DEI PAGAMENTI<br>(art.9 DPCM 22/09/2014) |
|------------------------|---|--|
| ANNO 2018              | 30  | -6 gg  |

## Prospetto Entrate e Spese Una Tantum - Anno 2017

Si analizza altresì l'articolazione e la relazione tra le entrate e le spese ricorrenti e quelle non ricorrenti. Al riguardo si ricorda che le entrate sono distinte in ricorrenti e non ricorrenti a seconda se l'acquisizione dell'entrata sia prevista a regime ovvero limitata ad uno o più esercizi, e le spese sono distinte in ricorrenti e non ricorrenti, a seconda se la spesa sia prevista a regime o limitata ad uno o più esercizi.

Sono, in ogni caso, da considerarsi non ricorrenti le entrate riguardanti:

- donazioni, sanatorie, abusi edilizi e sanzioni
- condoni (previsti in parte corrente)
- gettiti derivanti dalla lotta all'evasione tributaria
- alienazione di immobilizzazioni, contributi di concessione e canoni aggiuntivi BIM Adige;
- accensioni di prestiti
- i contributi agli investimenti, a meno che non siano espressamente definitivi "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione, sono totalmente destinati al finanziamento della spesa d'investimento.

Sono, in ogni caso, da considerarsi non ricorrenti, le spese riguardanti:

- le consultazioni elettorali o referendarie locali
- Trattamenti di fine rapporto a carico dell'ente
- i ripiani di disavanzi pregressi di aziende e società e gli altri trasferimenti in c/capitale
- gli eventi calamitosi
- le sentenze esecutive ed atti equiparati
- gli investimenti diretti, previsti
- i contributi agli investimenti
- altre spese in conto capitale

COMUNE DI MAZZIN

Provincia di Trento

## Prospetto Entrate e Spese correnti non ripetitive - Anno 2018

| <b>ENTRATE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>  |           |
|---|-----------|
| E.10.0 IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI DA ATTIVITA DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI             | 1.372,39  |
| E.11.0 IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI                    | 16.916,39 |
| E.12.0 TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI DA ATTIVITA' DI CONTROLLO   | 194,39    |
| E.13.0 IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' DA ATTIVITA' DI CONTROLLO  | 853,38    |
| E.1300.3 RIMBORSI SPESE DALLO STATO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI E ELEZIONI                                   | 2.669,97  |
| E.1300.7 RIMBORSI E RECUPERI VARI DA SENTENZE - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO | 0,00      |
| E.1625.2 INDENNIZZI DA ASSICURAZIONI - NON DERIVANTI DA DANNI   | 15.541,68 |
| Totale Entrate  | 37.548,20 |

| <b>SPESE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>  |            |
|---|------------|
| U.1235.198 CONCORSO NELLE SPESE DI SEGRETERIA COMUNALE:CONVENZ.CON COMUNE DI CAMPITELLO - QUOTA TFR           | 13.419,13  |
| U.1720.40 MOBILI, ARREDI ED ATTREZZATURE D'UFFICIO PER SERVIZIO ELETTORALE - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORA | 8.174,00   |
| U.3104.25 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - POLIZIA LOCALE   | 814,21     |
| U.3180.456 RIMBORSO CAUSA COMUNE DI MAZZIN/BRODA  | 19.411,75  |
| U.5260.374 CONTRIBUTO AL COMITATO PER INAUGURAZIONE NUOVO PADIGLIONE  | 10.000,00  |
| U.8104.25 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI                 | 7.068,41   |
| U.8150.456 INDENNIZZO DA SENTENZA CASSAZIONE PER ESPROPRIOPARCHEGGIO  | 10.413,84  |
| Totale Uscite   | 69.301,34  |
| Sbilancio entrate meno spese non ripetitive   | -31.753,14 |

## PIANO DI MIGLIORAMENTO

Come sopra evidenziato il Protocollo di finanza locale 2014 ha esteso a tutti i Comuni l'obbligo di adozione di un piano di miglioramento riconoscendo autonomia agli enti nell'individuazione degli strumenti con cui raggiungere l'obiettivo finale e rinviando la quantificazione dell'obiettivo ad una specifica intesa tra Provincia e Autonomie locali.

Il Protocollo d'Intesa 2015 è intervenuto nuovamente sulla materia stabilendo che per ciascun ente l'obiettivo di riduzione della spesa per il periodo 2013-2017 è pari alle decurtazioni operate sul Fondo Perequativo e che ciascun Comune può modulare le misure di contenimento sulla base della propria autonomia gestionale e organizzativa.

L'allegato 3 della delibera della Giunta provinciale n. 1952 del 9 novembre 2015 "Applicazione dell'art. 9 bis della L.P. n. 3 del 2006: individuazione degli ambiti associativi, delle modalità di svolgimento delle gestioni associate e degli obiettivi di riduzione della spesa" individua gli obiettivi di riduzione della spesa che ciascun comune con popolazione inferiore ai 5000 ab. è tenuto a raggiungere entro tre anni dalla data di avvio delle gestioni associate obbligatorie (ovvero nel periodo 1° agosto 2016-31 luglio 2019). Tale periodo deve essere preso a riferimento anche per i comuni che hanno beneficiato di specifiche deroghe concesse ai sensi dei commi 3 e 6 dell'articolo 9 bis della L.P. 3/2006. Per il Comune di Mazzin che non ha beneficiato di deroga all'obbligo di gestione associata **l'obiettivo di risparmio è quantificato in € 33.300,00**.

**L'allegato 5 "Disposizioni inerenti gli obiettivi di riduzione della spesa corrente" della deliberazione della Giunta provinciale n. 1228 del 22.07.2016** ha definito nel dettaglio i criteri per la verifica del raggiungimento degli obiettivi di riduzione della spesa.

Il parametro da monitorare ai fini della verifica del raggiungimento dell'obiettivo è definito dal **totale dei pagamenti (competenza e residuo) contabilizzati nella funzione 1 "Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo" del titolo 1 "Spese correnti" rispetto al medesimo dato riferito al conto consuntivo 2012**. Qualora la riduzione sulla funzione 1 non sia tale da garantire il raggiungimento dell'obiettivo assegnato, a quest'ultimo potranno **concorrere anche le riduzioni operate su altre funzioni di spesa, fermo restando che la funzione 1 non può comunque aumentare**. Il momento per la verifica del conseguimento dell'obiettivo viene fissato al consuntivo dell'anno 2019.

Al fine di poter effettuare un confronto omogeneo, **l'aggregato di spesa è nettizzato**:

- dai rimborsi contabilizzati al titolo III delle entrate, categoria 5;
- dai rimborsi contabilizzati al titolo II delle entrate, categoria 5
- dai pagamenti effettuati a favore del bilancio provinciale per il recupero delle somme da riversare al bilancio statale a titolo di maggior gettito IMU (Fondo di solidarietà negativo)/maggiorazione Tares;
- dalle spese di parte corrente finanziate con avanzo di amministrazione vincolato;
- dai pagamenti per iva a debito in quanto dato non confrontabile per effetto delle operazioni riconducibili al regime IVA denominato "split payment";
- dai pagamenti per TFR;

Al fine della dimostrazione del raggiungimento dell'obiettivo di risparmio della spesa anche su funzioni diverse dalla 1, nell'ambito della spesa, non vengono conteggiate:

- spese per il servizio di depurazione;
- spese per TFR;

Non viene inoltre considerato a decorrere dal 2016 il Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) in quanto spesa non confrontabile nel calcolo del differenziale valido per la determinazione dei saldi di finanza pubblica.

Sono considerati componenti della spesa corrente i trasferimenti a Comuni in ragione dell'esistenza di convenzioni/gestioni associate.

Per il Comune di Mazzin la Giunta provinciale ha inizialmente individuato l'ambito costituito dai Comuni di Pozza di Fassa, Canazei, Campitello di Fassa e Mazzin. Nel corso dell'anno 2018 i Comuni di Pozza di Fassa e di Vigo di Fassa si sono fusi nel nuovo comune di San Giovanni di Fassa - Sen Jan. Gli ambiti delle gestioni associate della Val di Fassa sono stati pertanto stravolti da tale scelta e la Provincia Autonoma di Trento ha ridefinito il nuovo ambito che interesserà il Comune di Mazzin costituito dai Comuni di Canazei, Campitello di Fassa, Mazzin, Soraga, Moena. Dopo le elezioni Provinciali del 2018 la nuova Giunta provinciale ha sospeso l'obbligo di avvio del progetto di gestione associata lasciando comunque quale obiettivo quello del contenimento della spesa.

Nel 2018, su richiesta della Provincia Autonoma di Trento è stato comunque elaborato un monitoraggio dell'obiettivo di spesa, le cui risultanze sono riportate nel prospetto che segue.

## PIANO DI MIGLIORAMENTO

### COMUNE DI MAZZIN

| DETERMINAZIONE SPESA OBIETTIVO   |     | 2012       | 2017       |
|--|-----|------------|------------|
| Pagamenti (competenza e residui) Funzione 1/Missione 1 come rilevati rispettivamente dal consuntivo 2012 e dal consuntivo 2017.<br><i>Per gli esercizi precedenti al 2016, il dato si riferisce alla Funzione 1; dal 2017 in poi, si considera quello relativo alla Missione 1</i>   | (+) | 452.927,97 | 728.214,77 |
| Per l'anno 2017 ai pagamenti contabilizzati nella Missione 1 devono essere aggiunti i pagamenti che nel 2012 erano contabilizzati nella Funzione 1 e che per effetto della riclassificazione delle voci di spesa sono state contabilizzate in Missioni diverse dalla 1 (Ad esempio le spese relative alla gestione del servizio di custodia forestale e di gestione del patrimonio boschivo che dal 2017 sono contabilizzate nella Missione 9 Programma 5) | (+) |            | 0,00       |
| Per l'anno 2017 dai pagamenti contabilizzati nella Missione 1 devono essere decurtati i pagamenti che nel 2012 erano contabilizzati in Funzioni diverse dalla 1.   | (-) |            | 0,00       |
| Rimborsi (Trasferimenti) contabilizzati nella parte Entrate:<br>- nel 2012 al titolo 2, categoria 5 e al titolo 3 categoria 5 e riferite a spese di cui alla Funzione 1<br>- dal 2017 contabilizzati alla voce del piano dei conti integrato, parte Entrate, titolo 2, tipologia 1 (trasferimenti correnti da altre Amministrazioni) e al titolo 3 tipologia 5 (rimborsi e altre entrate correnti) e riferite a spese contabilizzate nella Missione 1.     | (-) | 19.534,34  | 13.115,14  |
| (Split payment) IVA A DEBITO contabilizzata nelle SPESE al titolo 1, Funzione 1/Missione 1   | (-) | 0,00       | 13.385,01  |
| Pagamenti TFR (comprende sia la quota a carico del Comune sia il rimborso TFR dall'INPDAP qualora contabilizzato alla voce 3.05.02)  | (-) | 0,00       |            |
| Maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto collettivo provinciale di lavoro per il triennio 2016-2018;   | (-) |            | 16.787,19  |
| Altre Spese una tantum /non ricorrenti (da specificare NELL'ALLEGATO)  | (-) |            | 286.909,44 |

|  |     |                              |                    |
|--|-----|------------------------------|--------------------|
| <b>TOTALE AGGREGATO DI RIFERIMENTO</b>   | =   | <b>433.393,63</b>            | <b>398.017,99</b>  |
| Obiettivo di riduzione/mantenimento della spesa fissato dalla Giunta Provinciale (DA INDICARE A CURA DEL COMUNE)   | (-) | 33.300,00                    |                    |
|  |     | <b>SPESA OBIETTIVO 2019:</b> | <b>SPESA 2017:</b> |
|  | =   | <b>400.093,63</b>            | <b>398.261,90</b>  |
| <b>Differenza fra Spesa obiettivo 2019 e Spesa 2017 :</b>  |     |                              | <b>1.831,73</b>    |
| <p><b>A) L'obiettivo di riduzione della spesa è stato raggiunto per l'anno 2017</b> qualora la differenza fra Spesa obiettivo 2019 e Spesa 2017 sia uguale o superiore a zero (<b>cella D17 <math>\geq</math> 0</b>) ; di conseguenza si suggerisce di stabilizzare il risultato</p>   |     |                              |                    |
| <p><b>B) L'obiettivo di riduzione della spesa è parzialmente raggiunto per l'anno 2017</b> qualora la differenza fra Spesa obiettivo 2019 e Spesa 2017 sia inferiore a zero (<b>cella D17 &lt; 0</b>) e la spesa 2017 sia uguale o inferiore alla spesa 2012 (<b>cella D13 <math>\leq</math> C 13</b>).</p> <p>In questo caso l'obiettivo di riduzione della spesa dovrà essere raggiunto, entro il 2019, utilizzando uno dei modi seguenti:</p> <p><b>B1)</b> attraverso una riduzione di spesa della Missione 1 corrispondente alla differenza fra Spesa obiettivo 2019 e Spesa 2017 (<b>importo cella D17</b>);</p> <p><b>B2)</b> attraverso riduzioni operate su altre Missioni corrispondente alla differenza fra Spesa obiettivo 2019 e Spesa 2017 (<b>importo cella D17</b>);</p> <p><b>B3)</b> attraverso una contestuale riduzione di spesa sia della Missione 1 che delle altre Missioni per un importo complessivo pari alla differenza fra Spesa obiettivo 2019 e Spesa 2017 (<b>importo cella D17</b>);</p> |     |                              |                    |
| <p><b>C) L'obiettivo di riduzione della spesa non è raggiunto per l'anno 2017</b> qualora la differenza fra Spesa obiettivo 2019 e Spesa 2017 sia inferiore a zero (<b>cella D17 &lt; 0</b>) e la spesa 2017 sia superiore alla spesa 2012 (<b>cella D13 &gt; C 13</b>).</p> <p>In questo caso l'obiettivo di riduzione della spesa dovrà essere raggiunto, entro il 2019, nel modo seguente:</p> <p><b>C1)</b> attraverso una <b>riduzione di spesa della Missione 1</b> corrispondente alla differenza fra Spesa 2017 e Spesa 2012 affinché sia garantita l'invarianza della spesa della Missione/Fuzione 1 (<b>differenza fra l'importo della cella D13 e l'importo della cella C13</b>) ;</p> <p><b>C2)</b> attraverso un'ulteriore riduzione di spesa che potrà essere operata sulla Missione 1 oppure su altre Missioni, diversa dalla 1 per un importo corrispondente all'obiettivo di riduzione della spesa fissato dalla Giunta provinciale (<b>importo della cella C14</b>).</p>                               |     |                              |                    |

#### SPECIFICAZIONE SPESE UNA TANTUM / NON RICORRENTI

| <b>ELENCO SPESE UNA TANTUM / NON RICORRENTI decurtate dalla Funzione 1 esercizio finanziario 2012</b> |                |
|---|----------------|
| <b>DESCRIZIONE</b>  | <b>IMPORTO</b> |
|   |                |
|   |                |

|               |  |             |
|---------------|--|-------------|
|               |  |             |
| <b>TOTALE</b> |  | <b>0,00</b> |

| <b>ELENCO SPESE UNA TANTUM / NON RICORRENTI decurtate dalla Missione 1 esercizio finanziario 2017</b> |                |
|---|----------------|
| <b>DESCRIZIONE</b>  | <b>IMPORTO</b> |
| FONDO DI SOLIDARIETÀ  | 286.909,44     |
|   |                |
|   |                |
|   |                |
|   |                |
| <b>TOTALE</b>   | <b>0,00</b>    |

Qualora il risparmio di spesa sia raggiunto su altre Missioni diverse dalla 1, va compilata la tabella sottostante indicando l'importo in corrispondenza della Missione sulla quale si è operato il risparmio di spesa tenuto conto che la spesa derivante dalla funzione 1 non può comunque aumentare (\*)

| <b>MISSIONE</b>   |     | <b>pagamenti<br/>2012</b> | <b>pagamenti<br/>2017</b> |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| 02 - Giustizia  | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |
| 03 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |
| 04 - Istruzione e diritto allo studio                             | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |
| 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |
| 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |
| 07 - Turismo  | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |
| 08 - Assetto del territorio ed edilizia sbбитива                  | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |
| 09 - sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | (+) |                           |                           |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)                  | (-) |                           |                           |
|   |     | 0,00                      | 0,00                      |

|   |     |             |             |
|---|-----|-------------|-------------|
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                      | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 11 - Soccorso civile  | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia          | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 13 - Tutela della salute                                    | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 14 - Sviluppo economico e competitività                     | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale  | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| 19 - Relazioni internazionali                               | (+) |             |             |
| eventuali nettizzazioni (specificare nelle note)            | (-) |             |             |
|   |     | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE AGGREGATO DI RIFERIMENTO</b>                      | =   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Risparmio ottenuto sulle Missioni diverse dalla Missione 1  |     |             | 0,00        |

(\*) La deliberazione della Giunta provinciale n. 1228/2016 (Allegato 5, punto 2) stabilisce che "Qualora la riduzione di spesa relativa alla funzione 1 non sia tale da garantire il raggiungimento dell'obiettivo assegnato, a quest'ultimo potranno concorrere le riduzioni operate sulle altre funzioni di spesa, fermo restando che la spesa derivante dalla funzione 1 non può comunque aumentare"

## Media Semplice

| Cap.          | Art. | Descrizione  | tit | Tipologia | P. d. C.         | Media   | Importo residui da residui al 31/12/ 2018 | % Acca.to a FCDE | Importo minimo da accantonare quinquennio precedente | Importo residui da competenza al 31/12/ 2018 | % Acca.to a FCDE | Abbattimento | Importo minimo da accantonare 2019 | Totale importo minimo da accantonare | % effettiva di acc.to al FCDE minimo 2018 | Importo effettivo accantonato a FCDE |
|---------------|------|--|-----|-----------|------------------|---------|---|------------------|--|--|------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|---|--------------------------------------|
| 10            | 0    | IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI DA ATTIVITA DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI | 1   | 101       | E.1.01.01.08.002 | € 41,94 | € 2.090,58                                | € 58,06          | € 1.213,79   | € 59,28                                      | € 58,06          | € 0,00       | € 34,42                            | € 1.248,21                           | € 0,58                                    | € 1.248,21                           |
| 11            | 0    | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI        | 1   | 101       | E.1.01.01.06.002 | € 41,07 | € 2.555,44                                | € 58,93          | € 1.505,92   | € 692,94                                     | € 58,93          | € 0,00       | € 408,35                           | € 1.914,27                           | € 0,59                                    | € 1.914,27                           |
| 750           | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE  | 3   | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 83,58 | € 9.488,38                                | € 16,42          | € 1.557,99   | € 43.500,00                                  | € 16,42          | € 0,00       | € 7.142,70                         | € 8.700,69                           | € 0,16                                    | € 8.700,69                           |
| 755           | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI                             | 3   | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 55,20 | € 7.652,19                                | € 44,80          | € 3.428,18   | € 24.000,00                                  | € 44,80          | € 0,00       | € 10.752,00                        | € 14.180,18                          | € 0,45                                    | € 14.180,18                          |
| 760           | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI                     | 3   | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 82,84 | € 12.893,10                               | € 17,16          | € 2.212,46   | € 75.000,00                                  | € 17,16          | € 0,00       | € 12.870,00                        | € 15.082,46                          | € 0,17                                    | € 15.082,46                          |
| 765           | 1    | PROVENTI DALLA GESTIONE DEL SERVIZIO RSU   | 3   | 100       | E.3.01.02.01.021 | € 64,07 | € 95.884,37                               | € 35,93          | € 34.451,25  | € 199.000,00                                 | € 35,93          | € 0,00       | € 71.500,70                        | € 105.951,95                         | € 0,36                                    | € 105.951,95                         |
| 975           | 1    | C.O.S.A.P. TEMPORANEA  | 3   | 100       | E.3.01.03.01.002 | € 71,43 | € 2.784,60                                | € 28,57          | € 795,56   | € 4.120,80                                   | € 28,57          | € 0,00       | € 1.177,31                         | € 1.972,87                           | € 0,29                                    | € 1.972,87                           |
| 975           | 2    | C.O.S.A.P. PERMANENTE  | 3   | 100       | E.3.01.03.01.002 | € 42,27 | € 808,00                                  | € 57,73          | € 466,46   | € 0,00                                       | € 57,73          | € 0,00       | € 0,00                             | € 466,46                             | € 0,58                                    | € 466,46                             |
| <b>TOTALE</b> |      |  |     |           |                  |         | <b>€ 134.156,66</b>                       |                  | <b>€ 45.631,61</b>                                   | <b>€ 346.373,02</b>                          |                  |              | <b>€ 103.885,48</b>                | <b>€ 149.517,09</b>                  | <b>€ 0,31</b>                             | <b>€ 149.517,09</b>                  |

## Media semplice dei rapporti

| Cap.          | Art. | Descrizione  | tit | Tipologia | P. d. C.         | Media   | Importo residui da residui al 31/12/ 2018 | % Acca.to a FCDE | Importo minimo da accantonare quinquennio precedente | Importo residui da competenza al 31/12/ 2018 | % Acca.to a FCDE | Abbattimento | Importo minimo da accantonare 2019 | Totale importo minimo da accantonare | % effettiva di acc.to al FCDE minimo 2018 | Importo effettivo accantonato a FCDE |                     |
|---------------|------|--|-----|-----------|------------------|---------|---|------------------|--|--|------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|---|--------------------------------------|---------------------|
| 10            | 0    | IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI DA ATTIVITA DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI | 1   | 101       | E.1.01.01.08.002 | € 41,31 | € 2.090,58                                | € 58,69          | € 1.226,96   | € 59,28                                      | € 58,69          | € 0,00       | € 34,79                            | € 1.261,75                           | € 0,59                                    | € 1.261,75                           |                     |
| 11            | 0    | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI        | 1   | 101       | E.1.01.01.06.002 | € 39,27 | € 2.555,44                                | € 60,73          | € 1.551,92   | € 692,94                                     | € 60,73          | € 0,00       | € 420,82                           | € 1.972,74                           | € 0,61                                    | € 1.972,74                           |                     |
| 750           | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE  | 3   | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 84,16 | € 9.488,38                                | € 15,84          | € 1.502,96   | € 43.500,00                                  | € 15,84          | € 0,00       | € 6.890,40                         | € 8.393,36                           | € 0,16                                    | € 8.393,36                           |                     |
| 755           | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI                             | 3   | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 54,32 | € 7.652,19                                | € 45,68          | € 3.495,52   | € 24.000,00                                  | € 45,68          | € 0,00       | € 10.963,20                        | € 14.458,72                          | € 0,46                                    | € 14.458,72                          |                     |
| 760           | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI                     | 3   | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 83,19 | € 12.893,10                               | € 16,81          | € 2.167,33   | € 75.000,00                                  | € 16,81          | € 0,00       | € 12.607,50                        | € 14.774,83                          | € 0,17                                    | € 14.774,83                          |                     |
| 765           | 1    | PROVENTI DALLA GESTIONE DEL SERVIZIO RSU   | 3   | 100       | E.3.01.02.01.021 | € 64,06 | € 95.884,37                               | € 35,94          | € 34.460,84  | € 199.000,00                                 | € 35,94          | € 0,00       | € 71.520,60                        | € 105.981,44                         | € 0,36                                    | € 105.981,44                         |                     |
| 975           | 1    | C.O.S.A.P. TEMPORANEA  | 3   | 100       | E.3.01.03.01.002 | € 77,06 | € 2.784,60                                | € 22,94          | € 638,79   | € 4.120,80                                   | € 22,94          | € 0,00       | € 945,31                           | € 1.584,10                           | € 0,23                                    | € 1.584,10                           |                     |
| 975           | 2    | C.O.S.A.P. PERMANENTE  | 3   | 100       | E.3.01.03.01.002 | € 37,67 | € 808,00                                  | € 62,33          | € 503,63   | € 0,00                                       | € 62,33          | € 0,00       | € 0,00                             | € 503,63                             | € 0,62                                    | € 503,63                             |                     |
| <b>TOTALE</b> |      |  |     |           |                  |         | <b>€ 134.156,66</b>                       |                  |  | <b>€ 45.547,95</b>                           |                  |              |                                    | <b>€ 103.382,62</b>                  | <b>€ 148.930,57</b>                       | <b>€ 0,31</b>                        | <b>€ 148.930,57</b> |

Media Ponderata dei rapporti I/A

| Cap. | Art. | Descrizione  | tit | Tipologia | P. d. C.         | Media   | Importo residui da residui al 31/12/ 2018 | % Acca.to a FCDE | Importo minimo da accantonare quinquennio precedente | Importo residui da competenza al 31/12/ 2018 | % Acca.to a FCDE | Abbattimento | Importo minimo da accantonare 2019 | Totale importo minimo da accantonare | % effettiva di acc.to al FCDE minimo 2018 | Importo effettivo accantonato a FCDE |
|------|------|--|-----|-----------|------------------|---------|---|------------------|--|--|------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|---|--------------------------------------|
| 10   | 0    | IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI DA ATTIVITA DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI | 1   | 101       | E.1.01.01.08.002 | € 18,37 | € 2.090,58                                | € 81,63          | € 1.706,45   | € 59,28                                      | € 81,63          | € 0,00       | € 48,39                            | € 1.754,84                           | € 0,82                                    | € 1.754,84                           |

|     |   |  |   |     |                  |         |             |         |             |              |         |        |             |              |        |              |
|-----|---|--|---|-----|------------------|---------|-------------|---------|-------------|--------------|---------|--------|-------------|--------------|--------|--------------|
| 11  | 0 | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA<br>ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E<br>ACCERTAMENTO ANNI<br>PRECEDENTI | 1 | 101 | E.1.01.01.06.002 | € 16,23 | € 2.555,44  | € 83,77 | € 2.140,65  | € 692,94     | € 83,77 | € 0,00 | € 580,47    | € 2.721,12   | € 0,84 | € 2.721,12   |
| 750 | 1 | PROVENTI DEL SERVIZIO<br>ACQUEDOTTO COMUNALE   | 3 | 100 | E.3.01.01.01.004 | € 82,43 | € 9.488,38  | € 17,57 | € 1.667,45  | € 43.500,00  | € 17,57 | € 0,00 | € 7.644,52  | € 9.311,97   | € 0,18 | € 9.311,97   |
| 755 | 1 | PROVENTI DEL SERVIZIO<br>FOGNATURA - SCARICHI CIVILI E<br>PRODUTTIVI                         | 3 | 100 | E.3.01.01.01.004 | € 57,98 | € 7.652,19  | € 42,02 | € 3.215,16  | € 24.000,00  | € 42,02 | € 0,00 | € 10.083,89 | € 13.299,05  | € 0,42 | € 13.299,05  |
| 760 | 1 | PROVENTI DEL SERVIZIO<br>DEPURAZIONE ACQUE -<br>SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI                 | 3 | 100 | E.3.01.01.01.004 | € 81,30 | € 12.893,10 | € 18,70 | € 2.410,62  | € 75.000,00  | € 18,70 | € 0,00 | € 14.022,75 | € 16.433,37  | € 0,19 | € 16.433,37  |
| 765 | 1 | PROVENTI DALLA GESTIONE DEL<br>SERVIZIO RSU  | 3 | 100 | E.3.01.02.01.021 | € 65,95 | € 95.884,37 | € 34,05 | € 32.647,19 | € 199.000,00 | € 34,05 | € 0,00 | € 67.756,52 | € 100.403,71 | € 0,34 | € 100.403,71 |
| 975 | 1 | C.O.S.A.P. TEMPORANEA  | 3 | 100 | E.3.01.03.01.002 | € 78,27 | € 2.784,60  | € 21,73 | € 605,06    | € 4.120,80   | € 21,73 | € 0,00 | € 895,40    | € 1.500,46   | € 0,22 | € 1.500,46   |
| 975 | 2 | C.O.S.A.P. PERMANENTE  | 3 | 100 | E.3.01.03.01.002 | € 15,07 | € 808,00    | € 84,93 | € 686,25    | € 0,00       | € 84,93 | € 0,00 | € 0,00      | € 686,25     | € 0,85 | € 686,25     |

TOTALE € 134.156,66      € 45.078,83      € 346.373,02      € 101.031,94      € 146.110,77      € 0,30      € 146.110,77

**Rapporto I/A ponderato delle  
medie**

| Cap. | Art. | Descrizione  | Titolo | Tipologia | P. d. C.         | Media   | Importo residui<br>da residui al<br>31/12/ 2018 | %<br>Acca.to a<br>FCDE | Importo<br>minimo da<br>accantonare<br>quinquennio<br>precedente | Importo residui<br>da competenza<br>al<br>31/12/ 2018 | %<br>Acca.to<br>a FCDE | Abbattimento | Importo<br>minimo da<br>accantonare<br>2019 | Totale importo<br>minimo da<br>accantonare | %<br>effettiva<br>di<br>acc.to<br>al FCDE<br>minimo<br>2018 | Importo<br>effettivo<br>accantonato a<br>FCDE |
|------|------|--|--------|-----------|------------------|---------|---|------------------------|--|---|------------------------|--------------|---|--|---|---|
| 10   | 0    | IMPOSTA COMUNALE SUGLI<br>IMMOBILI DA ATTIVITA DI<br>LIQUIDAZIONE E<br>ACCERTAMENTO ANNI<br>PRECEDENTI | 1      | 101       | E.1.01.01.08.002 | € 23,20 | € 2.090,58                                      | € 76,80                | € 1.605,57   | € 59,28   | € 76,80                | € 0,00       | € 45,53                                     | € 1.651,10                                 | € 0,77  | € 1.651,10                                    |
| 11   | 0    | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA<br>ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E<br>ACCERTAMENTO ANNI<br>PRECEDENTI           | 1      | 101       | E.1.01.01.06.002 | € 21,16 | € 2.555,44                                      | € 78,84                | € 2.014,71   | € 692,94  | € 78,84                | € 0,00       | € 546,31                                    | € 2.561,02                                 | € 0,79  | € 2.561,02                                    |
| 750  | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO<br>ACQUEDOTTO COMUNALE   | 3      | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 82,03 | € 9.488,38                                      | € 17,97                | € 1.705,06   | € 43.500,00   | € 17,97                | € 0,00       | € 7.816,95                                  | € 9.522,01                                 | € 0,18  | € 9.522,01                                    |
| 755  | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO<br>FOGNATURA - SCARICHI CIVILI E<br>PRODUTTIVI                                   | 3      | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 58,39 | € 7.652,19                                      | € 41,61                | € 3.184,08   | € 24.000,00   | € 41,61                | € 0,00       | € 9.986,40                                  | € 13.170,48                                | € 0,42  | € 13.170,48                                   |
| 760  | 1    | PROVENTI DEL SERVIZIO<br>DEPURAZIONE ACQUE -<br>SCARICHI CIVILI E PRODUTTIVI                           | 3      | 100       | E.3.01.01.01.004 | € 80,99 | € 12.893,10                                     | € 19,01                | € 2.450,98   | € 75.000,00   | € 19,01                | € 0,00       | € 14.257,50                                 | € 16.708,48                                | € 0,19  | € 16.708,48                                   |
| 765  | 1    | PROVENTI DALLA GESTIONE DEL<br>SERVIZIO RSU  | 3      | 100       | E.3.01.02.01.021 | € 66,03 | € 95.884,37                                     | € 33,97                | € 32.571,92  | € 199.000,00  | € 33,97                | € 0,00       | € 67.600,30                                 | € 100.172,22                               | € 0,34  | € 100.172,22                                  |

|               |   |                       |   |     |                  |         |                     |                    |                     |            |         |        |                     |                     |               |                     |
|---------------|---|-----------------------|---|-----|------------------|---------|---------------------|--------------------|---------------------|------------|---------|--------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| 975           | 1 | C.O.S.A.P. TEMPORANEA | 3 | 100 | E.3.01.03.01.002 | € 72,77 | € 2.784,60          | € 27,23            | € 758,25            | € 4.120,80 | € 27,23 | € 0,00 | € 1.122,09          | € 1.880,34          | € 0,27        | € 1.880,34          |
| 975           | 2 | C.O.S.A.P. PERMANENTE | 3 | 100 | E.3.01.03.01.002 | € 30,18 | € 808,00            | € 69,82            | € 564,15            | € 0,00     | € 69,82 | € 0,00 | € 0,00              | € 564,15            | € 0,70        | € 564,15            |
| <b>TOTALE</b> |   |                       |   |     |                  |         | <b>€ 134.156,66</b> | <b>€ 44.854,72</b> | <b>€ 346.373,02</b> |            |         |        | <b>€ 101.375,08</b> | <b>€ 146.229,80</b> | <b>€ 0,30</b> | <b>€ 146.229,80</b> |