

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale

N° 254 del 17.10.2018

COMUNE DI RAGUSA Prov. (RG)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 04-08-2018

Al. "54"

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS	competenza =A-CP	Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	10.030.545,93								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	10.869.040,81								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	5.998.743,71								
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	36.846.791,22	RR	5.328.648,23	R	-6.438.003,28			EP	25.080.139,71
		CP	54.444.702,73	RC	38.128.739,28	A	54.146.783,67	CP	-297.919,06	EC	16.018.044,39
		CS	90.617.572,93	TR	43.457.387,51	CS	-47.160.185,42			TR	41.098.184,10
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS	15.399.037,75	RR	8.173.095,42	R	346.190,76			EP	7.572.133,09
		CP	12.766.075,09	RC	6.192.645,20	A	12.007.608,45	CP	-758.466,64	EC	5.814.983,25
		CS	29.417.708,51	TR	14.365.740,62	CS	-15.051.967,89			TR	13.387.096,34
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	24.542.702,04	RR	6.517.604,19	R	-583.228,23			EP	17.441.869,62
		CP	26.482.711,55	RC	14.549.838,33	A	23.374.455,07	CP	-3.108.256,48	EC	8.824.616,74
		CS	50.344.268,17	TR	21.067.442,52	CS	-29.276.825,65			TR	26.266.486,36
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS	10.337.960,00	RR	3.701.852,87	R	-379.562,96			EP	6.256.544,17
		CP	23.309.482,78	RC	5.021.484,14	A	7.591.578,05	CP	-15.717.904,73	EC	2.570.093,91
		CS	37.871.568,81	TR	8.723.337,01	CS	-29.148.231,80			TR	8.826.638,08
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	RS	2.119.000,23	RR	533.270,36	R	-155.689,64			EP	1.430.040,23
		CP	3.570.000,00	RC	0,00	A	1.007.822,67	CP	-2.562.177,33	EC	1.007.822,67
		CS	5.689.000,23	TR	533.270,36	CS	-5.155.729,87			TR	2.437.862,90
TITOLO 7	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	9.000.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-9.000.000,00	EC	0,00
		CS	9.000.000,00	TR	0,00	CS	-9.000.000,00			TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	2.785.985,19	RR	266.517,45	R	-497.373,75			EP	2.022.093,99
		CP	37.849.035,32	RC	11.279.414,58	A	11.967.127,09	CP	-25.881.908,23	EC	687.712,51
		CS	40.635.020,51	TR	11.545.932,03	CS	-29.089.088,48			TR	2.709.806,50
TOTALE TITOLI		RS	92.031.476,43	RR	24.520.986,52	R	-7.707.667,10			EP	59.802.820,81
		CP	167.422.007,47	RC	75.172.121,53	A	110.095.375,00	CP	-57.326.632,47	EC	34.923.253,47
		CS	263.575.139,16	TR	99.693.110,05	CS	-163.882.029,11			TR	94.726.074,28
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	92.031.476,43	RC	24.520.986,52	R	-7.707.667,10			EP	59.802.820,81
		CP	194.320.337,92	PC	75.172.121,53	A	110.095.375,00	CP	-57.326.632,47	EC	34.923.253,47
		CS	263.575.139,16	TR	99.693.110,05	CS	-163.882.029,11			TR	94.726.074,28

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spese).
2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamento residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

- Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione con il segno "-".
- Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

nte integrante e sostanziale alla
delibera di Giunta Municipale

254 del 31.10.2018

COMUNE DI RAGUSA Prov. (RG)

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07-08-2018

All. "C"

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE ANNO 2017

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017		Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		(RS)							Pagamenti in c/competenza (PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Residui passivi da esercizio d competenza (EC=I-PC)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)								
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
		CP	594.034,64								
MISSIONE 01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione	RS	4.353.597,35	PR	2.830.182,02	R	-1.062.915,61	EP	460.499,72		
		CP	35.087.079,69	PC	14.805.989,16	I	19.143.087,94	EC	4.337.098,78		
		CS	39.073.968,71	TP	17.636.171,18	FPV	9.706.866,88	TR	4.797.598,50		
MISSIONE 02	Giustizia	RS	194.930,56	PR	1.825,00	R	-142.060,05	EP	51.045,51		
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00		
		CS	197.930,56	TP	1.825,00	FPV	0,00	TR	51.045,51		
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	RS	411.768,36	PR	390.409,92	R	-16.071,51	EP	5.286,93		
		CP	3.925.225,83	PC	3.340.597,31	I	3.610.313,35	EC	269.716,04		
		CS	4.532.994,19	TP	3.731.007,23	FPV	145.928,94	TR	275.002,97		
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	RS	1.508.459,74	PR	1.097.642,60	R	-284.330,25	EP	126.486,89		
		CP	10.967.165,45	PC	4.888.092,48	I	5.996.289,40	EC	1.108.196,92		
		CS	12.484.571,15	TP	5.985.735,08	FPV	131.897,05	TR	1.234.683,81		
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	1.783.917,20	PR	1.377.376,17	R	-187.216,51	EP	219.324,52		
		CP	13.472.088,09	PC	3.856.566,80	I	4.564.583,60	EC	708.016,80		
		CS	15.256.005,29	TP	5.233.942,97	FPV	5.703.881,75	TR	927.341,32		
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	474.706,84	PR	368.710,51	R	-94.856,52	EP	11.137,81		
		CP	5.006.713,40	PC	1.191.359,75	I	1.737.400,10	EC	546.040,35		
		CS	5.481.420,24	TP	1.560.070,26	FPV	588.855,85	TR	557.178,16		
MISSIONE 07	Turismo	RS	524.795,49	PR	408.219,18	R	-6.414,17	EP	110.162,14		
		CP	1.366.731,63	PC	646.029,06	I	804.487,71	EC	158.458,65		
		CS	2.282.522,00	TP	1.054.248,24	FPV	24.060,40	TR	268.620,79		
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	875.929,69	PR	459.870,54	R	-276.877,96	EP	139.181,19		
		CP	2.192.451,04	PC	1.551.060,72	I	1.769.057,56	EC	217.996,84		
		CS	3.068.380,73	TP	2.010.931,26	FPV	268.968,70	TR	357.178,03		

2

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE ANNO 2017

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)				
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)				
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)				
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	CP	4.790.182,89	PC	4.338.831,70	I	4.338.831,70	ECP	451.351,19	EC	0,00
		CS	4.790.182,89	TP	4.338.831,70	FPV	0,00			TR	0,00
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	9.011.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	9.011.000,00	EC	0,00
		CS	9.011.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	RS	2.770.150,29	PR	905.596,61	R	-121.896,01			EP	1.742.657,67
		CP	37.849.035,32	PC	10.639.424,77	I	11.967.127,09	ECP	25.881.908,23	EC	1.327.702,32
		CS	40.619.185,61	TP	11.545.021,38	FPV	0,00			TR	3.070.359,99
		TOTALE DELLE MISSIONI		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53		
		CP	193.726.303,28	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60	ECP	73.170.157,71	EC	27.360.884,12
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97			TR	38.283.765,71
TOTALE GENERALE DELLE SPESE											
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53			EP	10.922.881,59
		CP	194.320.337,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60	ECP	73.170.157,71	EC	27.360.884,12
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97			TR	38.283.765,71

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale

COMUNE DI RAGUSA Prov. (RG)

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2017

N° 254 del 17.11.2018

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07.08.2018

ALL. 17

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	594.034,64				
Titolo 1	Spese correnti	RS	25.912.850,92	PR	14.792.935,71	R	-3.119.124,11
		CP	104.174.205,91	PC	53.197.694,40	I	76.201.074,58
		CS	130.756.478,56	TP	67.990.630,11	FPV	10.553.338,94
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	5.684.983,28	PR	3.584.903,05	R	-920.647,41
		CP	39.475.245,48	PC	7.396.173,93	I	10.425.975,55
		CS	49.384.354,79	TP	10.981.076,98	FPV	8.632.155,03
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00
		CP	3.227.816,57	PC	2.776.474,38	I	2.776.474,38
		CS	3.227.816,57	TP	2.776.474,38	FPV	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00
		CP	9.000.000,00	PC	0,00	I	0,00
		CS	9.000.000,00	TP	0,00	FPV	9.000.000,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	2.770.150,29	PR	905.596,61	R	-121.896,01
		CP	37.849.035,32	PC	10.639.424,77	I	11.967.127,09
		CS	40.619.185,61	TP	11.545.021,38	FPV	0,00
TOTALE DEI TITOLI							
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49	PR	19.283.435,37	R	-4.161.667,53
		CP	194.320.537,92	PC	74.009.767,48	I	101.370.651,60
		CS	232.987.835,53	TP	93.293.202,85	FPV	19.185.493,97
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	34.367.984,49				

Parte integrante e sostanziale
allegata alla deliberazione consiliare
N. 24 del 07.08.2018

COMUNE DI RAGUSA (RG)

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N. 254 del 17.10.2018

24

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		12.208.510,16			
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ^(*)	5.998.743,71 0,00 10.030.545,93		Disavanzo di amministrazione	594.034,64	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ^(**)	10.869.040,81				
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	54.146.783,67	43.457.387,51	TITOLO 1 - Spese correnti	76.201.074,58	67.990.630,11
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	12.007.608,45	14.365.740,62	Fondo pluriennale vincolato in parte corrente ^(*)	10.553.338,94	
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	23.374.455,07	21.067.442,52	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	10.425.975,55	10.981.076,98
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	7.591.578,05	8.723.337,01	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ^(*)	8.632.155,03	
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie ^(*)	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	97.120.425,24	87.613.907,66	Totale spese finali.....	105.812.544,10	78.971.707,09
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	1.007.822,67	533.270,36	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	2.776.474,38 0,00	2.776.474,38 0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	11.967.127,09	11.545.932,03	TITOLO 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	11.967.127,09	11.545.021,38
Totale entrate dell'esercizio	110.095.375,00	99.693.110,05	Totale spese dell'esercizio	120.556.145,57	93.293.202,85
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	136.993.705,45	111.901.620,21	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	121.150.180,21	93.293.202,85
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	15.843.525,24	18.608.417,36

TOTALE A PAREGGIO	136.993.705,45	111.901.620,21		TOTALE A PAREGGIO	136.993.705,45
					111.901.620,21

(1) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

(2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

Alleg. 11911

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07.03.2018

COMUNE DI RAGUSA (RG)
VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali) *
2017

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 252 del 17.10.2018

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		12.208.510,16
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	10.030.545,93
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	594.034,64
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	89.528.847,19 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	(-)	76.201.074,58
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	10.553.338,94
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	108.322,91
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)	2.776.474,38 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		9.326.147,67
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.899.618,11 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	1.488.051,70 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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		
O=G+H+I-L+M		13.713.817,48

COMUNE DI RAGUSA (RG)

VERIFICA EQUILIBRI
*(solo per gli Enti locali) **
2017

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	3.099.125,60
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	10.869.040,81
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	8.599.400,72
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	(-)	1.488.051,70
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	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
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	10.425.975,55
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	8.632.155,03
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	108.322,91
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E		2.129.707,76

COMUNE DI RAGUSA (RG)

VERIFICA EQUILIBRI
*(solo per gli Enti locali) **
2017

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
EQUILIBRIO FINALE		
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		15.843.525,24

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)		13.713.817,48
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	2.899.618,11
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		10.814.199,37

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

DD) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

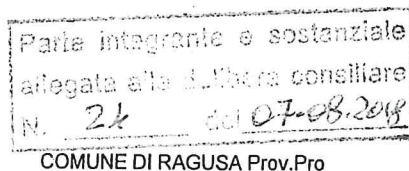
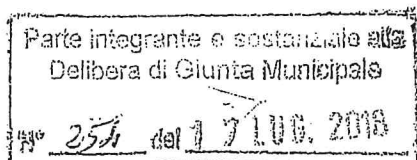
UU) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.



ALL "10"

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				12.208.510,16
RISCOSSIONI	(+)	24.520.988,52	75.172.121,53	99.693.110,05
PAGAMENTI	(-)	19.283.435,37	74.009.767,48	93.293.202,85
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			18.608.417,36
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			18.608.417,36
RESIDUI ATTIVI	(+)	59.802.820,81	34.923.253,47	94.726.074,28
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	10.922.881,59	27.360.884,12	38.283.765,71
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			10.553.338,94
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			8.632.155,03
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A) ⁽²⁾	(=)			55.865.231,96
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2017 ⁽⁴⁾				35.562.664,58
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				2.355.615,54
Altri accantonamenti				356.681,27
Totale parte accantonata (B)				38.274.961,39
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				18.321.445,23
Vincoli derivanti da trasferimenti				3.568.658,14
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				1.396.060,48
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				974.330,27
Altri vincoli da specificare				1.478.066,83
Totale parte vincolata (C)				25.738.560,95
Totale parte destinata agli investimenti (D)				477.510,65
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				-8.625.801,03
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

⁽¹⁾ Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

⁽²⁾ Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

⁽³⁾ Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

⁽⁴⁾ Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

⁽⁵⁾ Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2017

⁽⁶⁾ In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

254 del 31/10/2016

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e Imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccomando degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di Impegno)	Riaccomando degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di Impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinnata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		(a)	(b)	(x)	(y)	(e)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
1	Organismi istituzionali	15.000,00	8.941,40	6.056,60	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
2	Segreteria generale	331.402,15	311.564,48	0,00	0,00	19.837,67	0,00	0,00	0,00	19.837,67
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2.147.350,21	1.367.517,54	0,00	0,00	779.832,67	0,00	0,00	0,00	779.832,67
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	4.130.996,92	1.549.737,68	0,00	0,00	2.581.259,24	4.675.000,00	0,00	0,00	7.256.259,24
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	116.029,10	105.826,64	8.127,99	0,00	2.074,47	0,00	0,00	0,00	2.074,47
6	Ufficio tecnico	48.000,00	29.702,33	2.498,82	0,00	15.798,85	140.463,33	0,00	0,00	156.262,18
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	3.325.662,61	2.777.437,22	242.341,20	0,00	305.884,19	1.171.716,46	0,00	0,00	1.477.600,65
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		10.114.440,99	6.150.727,29	259.026,61	0,00	3.704.687,09	6.002.179,79	0,00	0,00	9.706.866,88
MISSIONE 2 - Giustizia										
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza										
1	Polizia locale e amministrativa	309.915,91	305.585,77	3.403,74	0,00	926,40	67.366,34	0,00	0,00	68.294,74
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.634,20	0,00	0,00	77.634,20
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		309.915,91	305.585,77	3.403,74	0,00	926,40	145.000,54	0,00	0,00	145.926,94
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio										
1	Istruzione prescolastica	129.836,79	92.382,56	0,00	0,00	37.454,23	21.837,27	0,00	0,00	59.291,50
2	Altri ordini di istruzione	383.893,14	312.097,26	8.190,33	0,00	72.605,55	0,00	0,00	0,00	72.605,55
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio		523.729,93	404.479,82	9.190,33	0,00	110.059,78	21.837,27	0,00	0,00	131.897,05
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinnviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	6.483.559,56	1.473.207,20	69.705,72	0,00	4.940.646,64	776.823,35	0,00	0,00	5.657.469,99
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	182.086,25	156.549,67	0,00	0,00	25.516,58	20.895,18	0,00	0,00	46.411,76
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		6.665.625,81	1.629.756,87	69.705,72	0,00	4.966.163,22	737.718,53	0,00	0,00	5.703.881,75
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
1	Sport e tempo libero	1.050.481,89	497.993,22	4.494,27	0,00	557.994,40	30.861,45	0,00	0,00	588.855,85
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		1.050.481,89	497.993,22	4.494,27	0,00	557.994,40	30.861,45	0,00	0,00	588.855,85
7	MISSIONE 7 - Turismo									
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.050,40	0,00	0,00	24.050,40
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.050,40	0,00	0,00	24.050,40
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
1	Urbanistica e assetto del territorio	968.433,97	846.323,74	81.222,52	0,00	40.887,71	126.899,83	0,00	0,00	167.787,54
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	50.000,00	45.582,97	3.235,87	0,00	1.181,16	100.000,00	0,00	0,00	101.181,16
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1.018.433,97	891.906,71	84.458,39	0,00	42.068,87	226.899,83	0,00	0,00	268.969,70
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	9.488,40	0,00	0,00	9.488,40
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.756,54	0,00	0,00	40.756,54
4	Servizio idrico integrato	220.000,00	30,00	20.067,37	0,00	199.902,63	469.212,89	0,00	0,00	659.115,52
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	121.000,00	121.000,00	0,00	0,00	0,00	198.480,00	0,00	0,00	198.480,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		376.000,00	156.030,00	20.067,37	0,00	199.902,63	777.937,83	0,00	0,00	917.840,46
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità									
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	382.141,17	267.615,00	57.761,45	0,00	56.764,72	595.692,60	0,00	0,00	652.457,32

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Raccoglimento degli impegni di cui alla lettera b) corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di Impegno)	Raccoglimento degli impegni di cui alla lettera b) corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di Impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinvia all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
TOTAL MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile	382.141,17	267.616,00	57.761,45	0,00	58.764,72	595.692,60	0,00	0,00	652.457,32
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	128.712,43	124.828,17	175,76	0,00	3.708,50	5.613,59	0,00	0,00	9.322,09
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307.477,06	0,00	0,00	307.477,06
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	190.285,01	162.060,57	0,00	0,00	28.224,44	572.557,62	0,00	0,00	600.782,06
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	79.824,23	77.564,22	0,00	0,00	2.160,01	50.000,00	0,00	0,00	52.160,01
TOTAL MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		398.821,67	364.552,35	175,76	0,00	34.092,95	935.648,27	0,00	0,00	969.741,22
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute	49.995,40	0,00	0,00	0,00	49.995,40	0,00	0,00	0,00	49.995,40
7	Ulteriori spese in materia sanità	49.995,40	0,00	0,00	0,00	49.995,40	0,00	0,00	0,00	49.995,40
TOTAL MISSIONE 13 - Tutela della salute		49.995,40	0,00	0,00	0,00	49.995,40	0,00	0,00	0,00	49.995,40
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Raccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Raccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinnviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		20.899.586,74	10.668.647,64	508.283,64	0,00	9.722.656,46	9.462.838,61	0,00	0,00	19.185.493,97

(a) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente. Nel primo esercizio di sperimentazione gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 1° gennaio 2017 indicano l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente incrementato della differenza tra gli impegni cancellati e reimputati al 2018 e agli esercizi successivi.

(b) Indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti e imputati all'esercizio cui si riferisce il rendiconto finanziario del FPV. Nel primo esercizio di sperimentazione gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 1° gennaio 2017 indicano la differenza tra gli impegni reimputati al 2017 e gli accertamenti reimputati al 2017. Gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 31 dicembre 2017 indicano 0 nel primo esercizio di sperimentazione e nel secondo esercizio indicano l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente incrementato della differenza tra gli impegni cancellati e reimputati al 2018 e agli esercizi successivi.

(c) Indicare gli impegni assunti nel corso dell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 (colonna d), all'esercizio 2019 (colonna e), e agli esercizi successivi (colonna f), comprese le spese prelevate sulla base della gara per l'affidamento dei lavori, formalmente

(d) Indicare al sensi dell'art. 53, comma 2, del citato decreto legislativo n. 163 del 2006, riguardanti le spese di investimento per lavori pubblici, di cui all'art. 3 comma 7 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 "Codice dei contratti pubblici", esigibili negli esercizi successivi

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
ENTI LOCALI 2017

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07-08-2018

Al 12/11

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI
1010100 1010106 1010108 1010116 1010141 1010149 1010151 1010152 1010153 1010176 1010197 1010199 1000000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati Imposta municipale propria Imposta comunale sugli immobili (ICI) Addizionale comunale IRPEF Imposta di soggiorno Tassa sulle concessioni comunali Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani Tassa occupazione spazi e aree pubbliche Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni Tassa sui servizi comunali (TAS) Altre accise n.a.c. Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. TOTALE TITOLO 1	54.146.783,67 16.043.953,33 0,00 4.498.490,34 942.803,54 42,35 25.005.272,20 246.167,77 241.324,00 3.080.968,33 0,00 4.087.761,21 54.146.783,67	11.171.860,64 3.000.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00 8.170.761,64 99,00 0,00 0,00 0,00 1.000,00 11.171.860,64	38.128.739,28 12.686.379,22 0,00 4.498.490,34 844.790,94 42,35 12.720.929,84 226.650,77 201.128,38 3.013.075,88 0,00 3.930.251,56 38.128.739,28	5.328.648,23 428.036,45 1.183.187,74 61.176,39 25.773,75 0,00 2.473.648,47 271.320,88 221.411,29 142.187,91 75,07 521.830,28 5.328.648,23
2010100 2010101 2010102 2010500 2010501 2000000	Trasferimenti correnti Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea TOTALE TITOLO 2	12.007.608,45 4.487.560,43 7.510.028,02 0,00 0,00 12.007.608,45	227.500,00 227.500,00 0,00 0,00 0,00 227.500,00	6.192.645,20 2.923.555,68 3.269.089,52 0,00 0,00 6.192.645,20	8.164.201,87 1.641.244,05 6.522.957,82 8.893,55 8.893,55 8.173.095,42
3010000 3010100 3010200 3010300 3020000 3020100 3030000 3030300 3050000 3050200 3059900 3000000	Entrate extratributarie Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni Vendita di beni Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi Proventi derivanti dalla gestione dei beni Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti Tipologia 300: Interessi attivi Altri interessi attivi Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti Rimborsi in entrata Altre entrate correnti n.a.c. TOTALE TITOLO 3	20.060.961,29 0,00 11.204.315,33 8.856.645,96 1.475.463,90 1.475.463,90 1.475.463,90 102.618,71 102.618,71 1.735.411,17 1.161.169,35 574.241,82 23.374.455,07	426.504,93 0,00 3.921,00 421.583,93 25.219,82 25.219,82 25.219,82 102.618,71 102.618,71 7.792,63 4.793,95 2.998,68 561.136,09	12.427.309,60 0,00 4.139.093,27 8.288.216,23 587.435,91 587.435,91 587.435,91 90.537,09 90.537,09 1.444.555,83 1.081.479,42 363.076,41 14.548.838,33	5.524.776,42 0,00 5.406.515,89 118.260,53 909.704,08 909.704,08 909.704,08 39,17 39,17 83.084,52 53.329,31 29.765,21 6.517.604,19
4030000 4031000 4031000 4031100 4031200 4040000 4040100 4040200	Entrate in conto capitale Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie Altri trasferimenti in conto capitale da imprese Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali Alienazione di beni materiali Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	6.265.932,12 5.971.782,23 293.266,33 883,56 137.105,34 119.124,80 17.360,54	4.796.304,61 4.503.038,28 293.266,33 0,00 137.105,34 119.124,80 17.360,54	3.718.294,89 3.432.028,56 286.266,33 0,00 134.648,66 119.124,80 15.523,86	3.462.201,74 3.204.373,26 257.828,49 8.770,48 4.600,00 4.280,48

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE ENTI LOCALI 2017

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI
4050000 4050100 4000000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale Permessi di costruire TOTALE TITOLO 4	1.188.540,59 1.188.540,59 7.591.578,05	0,00 0,00 4.933.409,95	1.168.540,59 1.168.540,59 5.021.484,14	230.870,65 230.870,65 3.701.852,87
6020000 6020100 6030000 6030100 6000000	Accensione Prestiti Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine Finanziamenti a breve termine Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine Finanziamenti a medio lungo termine TOTALE TITOLO 6	 0,00 0,00 1.007.822,67 1.007.822,67 1.007.822,67	 0,00 0,00 1.007.822,67 1.007.822,67 1.007.822,67	 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	 0,00 0,00 533.270,36 533.270,36 533.270,36
7010000 7010100 7000000	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere TOTALE TITOLO 7	 0,00 0,00 0,00	 0,00 0,00 0,00	 0,00 0,00 0,00	 0,00 0,00 0,00
9010000 9010200 9019900 9020000 9020100 9020400 9020500 9029900 9000000	Entrate per conto terzi e partite di giro Tipologia 100: Entrate per partite di giro Rilevate su redditi da lavoro dipendente Altre entrate per partite di giro Tipologia 200: Entrate per conto terzi Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi Depositi di prelievo terzi Riscossione imposte e tributi per conto terzi Altre entrate per conto terzi TOTALE TITOLO 9	6.182.963,30 6.038.035,08 143.927,22 5.784.163,79 135.134,71 505.035,32 5.143.993,76 11.967.127,09	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	6.038.921,08 6.038.795,08 125,00 5.240.493,50 131.754,31 0,00 5.108.739,19 11.279.414,58	247.588,85 0,00 247.588,85 18.928,60 0,00 0,00 18.928,60 266.517,45
TOTALE TITOLI		110.095.375,00	17.901.729,35	75.172.121,53	24.520.988,52

254 del 17/10/2010

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07-08-2018

Art. " 13"

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perquativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione												
1	Organi istituzionali	634.292,23	100.375,13	756.602,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.491.268,97
2	Segreteria generale	949.107,00	42.354,89	18.359,61	525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010.346,50
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	593.218,06	37.747,90	1.488.511,63	0,00	0,00	0,00	3.043,98	0,00	19.966,22	12.839,23	2.155.327,02
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	756.363,50	46.748,32	2.372.672,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.998,35	0,00	3.243.782,79
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	71.155,86	41.862,98	48.878,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.522,46	311.419,76
6	Ufficio tecnico	1.617.002,66	94.653,79	211.626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.923.283,21
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	812.853,37	46.723,92	119.495,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	979.072,75
8	Statistica e sistemi informativi	143.014,24	9.216,77	7.453,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.684,15
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	540.610,67	28.648,14	28.002,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587.260,84
11	Altri servizi generali	4.464.994,94	312.939,26	1.855.793,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.969,10	6.683.697,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		10.582.612,63	761.271,10	6.907.356,02	525,00	0,00	0,00	3.043,98	0,00	87.964,57	212.320,79	18.555.143,99
MISSIONE 2 - Giustizia												
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza												
1	Polizia locale e amministrativa	3.045.399,86	183.301,94	341.577,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	3.580.279,29
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		3.045.399,86	183.301,94	341.577,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	3.580.279,29
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio												
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	120.490,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.490,83
2	Altri ordini di istruzione	616.437,57	38.128,33	383.882,97	269.630,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.308.079,06
3	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	895.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895.000,00
4	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Servizi ausiliari all'istruzione	57.613,50	3.868,01	1.471.009,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532.491,40
6	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	674.051,07	41.996,34	1.975.383,69	1.164.630,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.858.061,31
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali												
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	302.346,15	20.187,77	925.563,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.248.097,62
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	963.748,11	51.731,62	478.131,00	73.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.567.110,73

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.286.094,26	71.919,39	1.403.694,70	73.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.815.208,35
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1 Sport e tempo libero	459.984,25	1.645,49	616.462,14	69.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.148.031,88
2 Giovani	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	459.984,25	1.645,49	616.462,14	77.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156.031,88
MISSIONE 7 - Turismo											
1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	325.417,15	21.824,19	147.096,42	310.149,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804.487,71
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	325.417,15	21.824,19	147.096,42	310.149,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804.487,71
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1 Urbanistica e assetto del territorio	502.789,57	33.588,06	312.228,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848.605,78
2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	502.789,57	33.588,06	312.228,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848.605,78
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	114.429,14	5.895,70	1.411,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.736,58
3 Rifiuti	243.368,53	570.000,00	15.301.010,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.114.389,11
4 Servizio idrico integrato	628.036,50	0,00	8.268.364,43	29.004,49	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	9.014.405,42
5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	129.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.400,00
6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	985.854,17	575.895,70	23.701.185,75	29.004,49	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	25.379.941,11
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	892.662,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892.662,45
3 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Viabilità e infrastrutture stradali	231.747,77	19.033,49	3.528.895,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.779.676,36

COMUNE DI RAGUSA Prov. (RG)

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORENTI - IMPEGNI

Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	231.747,77	19.033,49	4.421.557,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.572.338,83
MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1 Sistema di protezione civile	177.439,01	11.812,32	273.847,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.625,23	464.723,68
2 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	177.439,01	11.812,32	273.847,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.625,23	464.723,68
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.431.514,26	10.598,93	750.092,16	335.004,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.527.309,96
2 Interventi per la disabilità	123.032,13	7.207,12	2.345.191,95	392.841,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.868.273,09
3 Interventi per gli anziani	148.981,88	9.988,57	382.521,35	512.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.053.953,90
4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	92.050,10	5.992,39	3.376.857,49	75.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550.659,98
5 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
6 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	205.532,00	13.683,51	5.483,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.798,56
8 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Servizio necroscopico e cimiteriale	163.552,58	9.018,13	496.790,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669.350,96
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.164.762,95	56.589,05	7.357.046,25	1.332.958,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.911.356,75
MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7 Ulteriori spese in materia sanitaria	136.210,14	7.387,73	407.765,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551.364,83
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	136.210,14	7.387,73	407.765,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551.364,83
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	457.678,80	24.719,36	58.124,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.522,82
3 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	297.929,84	17.315,65	2.558,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.804,05
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	755.608,64	42.035,01	60.683,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858.326,87
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione											
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione											
1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	138.896,53	9.050,35	900,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.846,88
2 Caccia e pesca	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	138.896,53	9.050,35	1.900,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.846,88
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.562.357,32	0,00	0,00	0,00	1.562.357,32
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.562.357,32	0,00	0,00	0,00	1.562.357,32
60 MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI	21.446.867,90	1.837.350,16	47.927.826,48	3.023.708,16	0,00	0,00	1.565.401,30	0,00	185.964,57	213.956,02	76.201.074,58

Protocollo N. 24 del 07-08-2018
 allegato al verbale di deliberazione

COMUNE DI RAGUSA Prov. (RG)

Trasmissione e socializzazione alla
 Delibera di Giunta Municipale
 N. 257 del 7/10/2018

ALL. II

ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO 2017 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

TITOLO E TIPOLOGIA DI ENTRATA		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi
		Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
10101	TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	49.124.702,73	0,00	49.124.702,73	0,00	0,00
10000	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	49.124.702,73	0,00	49.124.702,73	0,00	0,00
Totale TITOLO 1						
20101	TITOLO 2 Trasferimenti correnti	12.462.114,61	5.441.504,32	9.855.705,57	2.630.909,76	467.003,25
20105	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	12.462.114,61	5.441.504,32	9.855.705,57	2.630.909,76	467.003,25
Totale TITOLO 2						
30100	TITOLO 3 Entrate extratributarie	20.824.003,08	101.251,75	20.796.103,08	86.025,34	268.239,75
30200	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.294.901,06	0,00	2.294.901,06	0,00	0,00
30300	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	120.000,00	4,45	120.000,00	0,76	0,00
30500	Tipologia 300 - Interessi attivi	2.842.098,50	40.325,41	2.842.098,50	20.152,30	37.200,00
30000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	26.081.002,64	141.581,61	26.053.102,64	106.178,40	305.439,75
Totale TITOLO 3						
40300	TITOLO 4 Entrate in conto capitale	16.617.154,80	13.063.363,16	13.782.751,64	7.000.000,00	0,00
40400	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	555.650,00	1.756,28	234.200,00	878,81	0,00
40500	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.100.000,00	0,00	950.000,00	0,00	0,00
40000	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	18.272.804,80	13.065.119,44	14.866.951,64	7.000.878,81	0,00
Totale TITOLO 4						
60200	TITOLO 6 Accensione Prestiti	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	3.700.000,00	0,00	3.200.000,00	0,00	0,00
60000	Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	4.000.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6						
90100	TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	9.420.000,00	0,00	9.420.000,00	0,00	0,00
90200	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	28.429.035,32	0,00	28.429.035,32	0,00	0,00
90000	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	37.849.035,32	0,00	37.849.035,32	0,00	0,00
Totale TITOLO 9						
TOTALE ACCERTAMENTI		147.789.660,10	18.648.205,37	141.349.497,90	9.737.966,97	772.443,00

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07-08-2018

COMUNE DI RAGUSA Prov. (RG)

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N. 254 del 17-10-2018
P.O. 15

IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO 2017 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

TITOLO E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi
		Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
101	TITOLO 1 - Spese correnti	23.519.808,59	19.200.909,26	22.446.860,63	817.226,98	0,00
102	Redditi da lavoro dipendente	3.572.598,67	797.123,70	3.499.300,17	35.592,71	3.856,55
103	Imposte e tasse a carico dell'ente	58.754.073,37	36.305.425,79	46.182.151,25	14.900.738,99	87.939.964,27
104	Acquisto di beni e servizi	2.954.787,40	269.381,60	2.882.787,40	267.897,60	267.987,60
107	Trasferimenti correnti	1.477.950,89	0,00	1.477.950,89	0,00	0,00
109	Interessi passivi	183.085,44	624,00	181.426,10	624,00	0,00
110	Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.991.533,49	0,00	6.595.713,43	0,00	0,00
100	Altre spese correnti	96.453.837,85	56.573.464,35	83.266.189,87	16.022.080,28	88.211.808,42
Totale TITOLO 1						
201	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	339.844,04	339.844,04	0,00	0,00	0,00
202	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	12.736.187,19	6.973.945,89	4.248.562,50	0,00	0,00
203	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	219.330,00	219.330,00	0,00	0,00	0,00
204	Contributi agli investimenti	427.030,17	427.030,17	0,00	0,00	0,00
205	Altri trasferimenti in conto capitale	15.243.612,29	4.899.864,29	12.311.578,00	0,00	0,00
200	Altre spese in conto capitale	28.966.003,69	12.860.014,39	16.560.140,50	0,00	0,00
Totale TITOLO 2						
402	TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.812.242,57	0,00	2.780.097,57	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	3.112.242,57	0,00	3.080.097,57	0,00	0,00
501	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00
500	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 5						
701	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	9.420.000,00	0,00	9.420.000,00	0,00	0,00
702	Uscite per partite di giro	28.429.035,32	0,00	28.429.035,32	0,00	0,00
700	Uscite per conto terzi	37.849.035,32	0,00	37.849.035,32	0,00	0,00
Totale TITOLO 7						
TOTALE IMPEGNI		175.381.119,43	69.433.478,74	149.755.463,26	16.022.080,28	88.211.808,42

**STAMPA DI CONTROLLO DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI E LE UNIONI
2017**

Dati dell'Ente				
Ente				
Provincia	Codice Ente	0	Popolazione	0
Delibera	0	del	Anno del rendiconto	2017
		App.CO.RE.CO	NO	

Parametro 1				NO
Disavanzo amministrazione da gestione di competenza	A	0,00	+	
Avanzo di amministrazione per spese di investimento	B	0,00	=	
A+B	C	0,00		
Entrate correnti (Accertato CO titoli I+II+III)	D	89.528.847,19		
5% su entrate correnti	E	0,00		
Se C > E SI				
Se C <= E NO				
Parametro 2				NO
Residui attivi di competenza (titoli I+III valore EC c.to bilancio)	A	24.842.661,13	-	
Residui attivi di competenza relativi a fondo sperimentale o solidarietà	B	149.402,12	=	
A-B	C	24.693.259,01		
Entrate correnti (Accertato CO titoli I+III)	D	77.521.238,74	-	
Accertato CO delle entrate relative a fondo sperimentale o solidarietà	E	4.086.761,21	=	
D-E	F	73.434.477,53		
42% dell'accertato CO delle entrate (F)	G	30.842.480,56		
Se C > G SI				
Se C <= G NO				
Parametro 3				NO
Residui attivi da riportare (titoli I+III valore EP c.to bilancio)	A	42.522.009,33		
Residui attivi da riportare relativi a fondo sperimentale o solidarietà	B	175.587,77	-	
A-B	C	42.346.421,56	=	
Entrate proprie (Accertato CO titoli I+III)	D	77.521.238,74		
Accertato CO delle entrate relative a fondo sperimentale o solidarietà	E	4.086.761,21	-	
D-E	F	73.434.477,53	=	
65% del valore F	G	47.732.410,39		
Se C > G SI				
Se C <= G NO				
Parametro 4				SI
Residui passivi CO+RE (titolo I valore TR c.to bilancio)	A	31.004.171,28		
Spese correnti (Impegnato CO titolo I)	B	76.201.074,58		
40% di B	C	30.480.429,83		
Se A > C SI				
Se A <= C NO				
Parametro 5				NO
Procedimenti di esecuzione forzata	A	0,00		
Spese correnti (Impegnato CO titolo I)	B	76.201.074,58		
0,5% di B	C	381.005,37		
Se A > C SI				
Se A <= C NO				

Parametro 6				NO
Volume complessivo spese personale (Impegn. CO macroaggregato 101)	A	21.446.867,90	+	
Altre spese personale - Circ. 9/2006 (es: CO.CO.CO, Isu, IRAP)	B	0,00	-	
Eventuali contributi regionali nonché altri enti pubblici finaliz. spese	C	0,00	=	
Volume complessivo a vario titolo	D	21.446.867,90		
Entrate correnti (Accertato CO titoli I+II+III)	E	89.528.847,19	-	
Eventuali contributi regionali nonché altri enti pubblici finaliz. entrate	F	0,00	=	
Entrate correnti al netto di eventuali contributi regionali	G	89.528.847,19		
40% di G		35.811.538,88		
39% di G		34.916.250,40		
38% di G		34.020.961,93		
Per comuni inferiori a 5.000 abitanti				
Se D > 40% di G SI				
Se D <= 40% di G NO				
Per comuni da 5.000 a 29.999 abitanti				
Se D > 39% di G SI				
Se D <= 39% di G NO				
Per comuni oltre 29.999 abitanti				
Se D > 38% di G SI				
Se D <= 38% di G NO				
Parametro 7				NO
Debiti di finanziamento (D I passivo del c.to del Patrimonio)	A	38.021.004,28	-	
Eventuali debiti di finanziamento assistiti da contribuzioni	B	0,00	=	
Debiti di finanziamento non assistiti	C	38.021.004,28		
Entrate correnti (Accertato CO titoli I+II+III)	D	89.528.847,19		
150% di D		134.293.270,79		
120% di D		107.434.616,63		
Risultato contabile positivo (Avanzo)				
Se C > 150% di D SI				
Se C <= 150% di D NO				
Risultato contabile negativo (Disavanzo)				
Se C > 120% di D SI				
Se C <= 120% di D NO				
Parametro 8				NO
Consistenza debiti fuori bilancio 2015	A	9.399.857,64		
Entrate correnti (accertato CO titoli I+II+III) 2015	B	89.083.671,71		
1% di B	C	890.836,72		SI
Consistenza debiti fuori bilancio 2016	A	1.659.608,95		
Entrate correnti (accertato CO titoli I+II+III) 2016	B	98.032.300,92		
1% di B	C	980.323,01		SI
Consistenza debiti fuori bilancio 2017	A	351.693,46		
Entrate correnti (accertato CO titoli I+II+III) 2017	B	89.528.847,19		
1% di B	C	895.288,47		NO
Se A > C per tutti i 3 anni SI				
Se A <= C per tutti i 3 anni NO				

Parametro 9 Anticipazioni in tesoreria non rimborsate - Residui passivi CO da riportare (Titolo 5 valore EC c.to bilancio) Entrate correnti (Accertato CO titoli I+II+III) 5% di B Se A > C SI Se A <= C NO	A B C	0,00 89.528.847,19 4.476.442,36		NO
Parametro 10 Misure di alienazione di beni patrimoniali e avanzo di amministrazione Spese correnti (Impegnato CO titolo I) 5% di B Se A > C SI Se A <= C NO	A B C	1.555.507,87 76.201.074,58 3.810.053,73		NO

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
n° 254 del 7 LUG. 2018

All. "17"

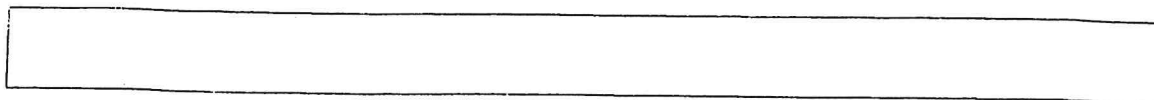
Parte integrante e sostanziale
all'Atto di V. della Cons. Comunale
n. 24 del 07-08-2018

COMUNE DI RAGUSA
Provincia di Ragusa

**ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA
SOSTENUTE DAL COMUNE DI RAGUSA
NELL'ANNO 2017**

(Articolo 1, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138)

I
COMUNE DI RAGUSA
Comune di Ragusa
Protocollo N. 0030760/2018 del 13/03/2018



SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2017

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
Noleggio impianto di amplificazione con assistenza	Commemorazione Terremoto del 1693	€ 122,00
Fornitura targa/loghi cofanetto in velluto	Centenario sig. Francesco Modica	€ 20,00
Noleggio piante	Inaugurazione Statua dell'Atleta	€ 30,00
Fornitura mazzo di fiori	Centenaria Suor Beniamina Giovanna Cilia	€ 30,00
Fornitura merce varia	Inaugurazione Biblioteca dei bambini	€ 36,18
Fornitura composizione di fiori e mazzo di fiori	Conferimento Cittadinanza Onoraria Sovrintendente dei BB.CC. Paola Pelagatti	€ 60,00
Fornitura merce varia	Pasqua 2017	€ 44,25
Fornitura bandiera italiana	Intitolazione strade	€ 25,62
Fornitura n.5 bassorilievi raffiguranti il logo del Comune dell'artista Roberto Lo Magno	Doni a personalità in visita a Palazzo di Città	€ 175,00
Fornitura n.10 libri su Ragusa di Giuseppe Leone	Doni a personalità in visita a Palazzo di Città	€ 350,00
Noleggio impianto di amplificazione con assistenza	Conferimento Cittadinanza Onoraria Sovrintendente dei BB.CC. Paola Pelagatti	€ 146,40
Fornitura merce varia	Conferenza di servizio sul Porto Turistico di Marina di Ragusa	€ 24,87
Fornitura composizioni di fiori e merce varia	Convegno "Giornata contro la violenza sulle donne"	€ 163,61
Fornitura composizione di fiori	Celebrazione atto di affidamento della Città all'Immacolata	€ 50,00
Fornitura targa/loghi Cofanetto in velluto	Centenario sig. Francesco Modica	€ 24,40
Fornitura targa/loghi Cofanetto in velluto	Centenario sig. Giovanni Dimartino	€ 24,40
Fornitura targa/loghi Cofanetto in velluto	Donazione scultore Alfio Nicolosi	€ 24,40
Fornitura piante per il Palazzo di Città	Ricevimento visite istituzionali	€ 60,00

Fornitura merce varia	Natale 2017	€ 82,20
TOTALE DELLE SPESE SOSTENUTE		€ 1.493,33

Ragusa, 13/03/2018

IL SEGRETARIO DELL'ENTE



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIO

Francesco D'Amico

Marco
Di Stefano

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 254 del 17 LUG. 2018

All. "18"

COMUNE DI RAGUSA

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07.08.2018

INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNUALE 2017

(D.P.C.M. del 22-09-2014)

Indicatore tempestività dei pagamenti annuale 2017:

16,32

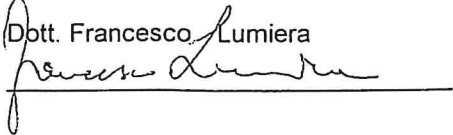
Importo annuale pagamenti posteriori alla scadenza: euro

22.266.784,82

Il Dirigente del Settore III

"Gestione servizi contabili e finanziari"

Dott. Francesco Lumiera



Il Sindaco

Avv. Giuseppe Cassi



N° 254 del 17.11.2018

Elenco ordinativi per codice di bilancio - totali

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07.08.2018

A. 22. 194

Codice di bilancio	Totale
1.01.01.06.001	1.925.131,94
1.01.01.06.002	11.189.283,73
1.01.01.08.001	604.713,42
1.01.01.08.002	578.474,32
1.01.01.16.001	4.559.666,73
1.01.01.49.001	870.564,69
1.01.01.51.001	42,35
1.01.01.51.002	15.141.159,87
1.01.01.52.001	53.418,44
1.01.01.52.002	184.621,71
1.01.01.53.001	312.349,94
1.01.01.53.002	60.522,72
1.01.01.76.001	362.016,95
1.01.01.97.001	3.155.263,79
1.01.01.99.001	75,07
2.01.01.01.001	4.460.081,84
2.01.01.01.999	4.247.424,70
2.01.01.02.001	217.375,03
2.01.01.02.003	9.877.162,77
2.01.01.02.999	9.520,14
2.01.05.01.999	5.364,43
3.01.02.01.002	8.893,55
3.01.02.01.006	130.356,38
3.01.02.01.008	112.798,80
3.01.02.01.011	82.665,56
3.01.02.01.012	546.969,64
3.01.02.01.013	21.870,00
3.01.02.01.014	2.800,00
3.01.02.01.016	134.636,62
3.01.02.01.020	2.080,00
	100.000,00

Elenco ordinativi per codice di bilancio - totali

3.01.02.01.033	190.019,95
3.01.02.01.035	280.137,74
3.01.02.01.999	7.941.275,47
3.01.03.01.002	8.149.528,33
3.01.03.01.003	149.303,01
3.01.03.02.001	79.314,37
3.01.03.02.002	28.331,05
3.02.01.01.001	1.497.139,99
3.03.03.02.999	79.192,60
3.03.03.03.001	11.383,66
3.05.02.01.001	51.903,91
3.05.02.02.002	1.070.450,30
3.05.02.04.001	12.454,52
3.05.99.02.001	87.449,06
3.05.99.99.999	305.382,56
4.03.10.01.001	2.801.755,95
4.03.10.02.001	3.834.645,86
4.03.11.01.001	286.266,33
4.03.12.99.999	257.828,49
4.04.01.08.999	123.624,80
4.04.02.01.001	19.804,34
4.05.01.01.001	1.399.411,24
6.03.01.04.003	533.270,36
9.01.02.01.001	3.646.120,23
9.01.02.02.001	1.658.649,49
9.01.02.99.999	734.026,36
9.01.99.03.001	247.713,85
9.02.04.01.001	131.754,31
9.02.99.99.999	5.127.667,79
TOTALE GENERALE	99.693.110,05

Elenco mandati per codice di bilancio - totali

Codice di bilancio	Totale
1.01.01.01.001	3.284,20
1.01.01.01.002	13.026.399,27
1.01.01.01.003	208.713,00
1.01.01.01.004	2.858.731,85
1.01.01.01.006	261.432,96
1.01.01.02.002	146.355,54
1.01.02.01.001	4.486.749,00
1.01.02.01.002	9.148,71
1.02.01.01.001	1.123.912,17
1.02.01.06.001	141.899,98
1.02.01.09.001	13.644,12
1.02.01.99.999	39.210,24
1.03.01.02.001	32.630,47
1.03.01.02.002	404.575,00
1.03.01.02.003	536,80
1.03.01.02.004	1.354,01
1.03.01.02.006	11.019,44
1.03.01.02.010	1.076,58
1.03.01.02.011	29.590,57
1.03.01.02.999	3.061.069,75
1.03.01.05.001	6.394,02
1.03.02.01.001	396.773,59
1.03.02.01.002	23.425,54
1.03.02.02.001	419,90
1.03.02.02.002	5.455,07
1.03.02.02.004	3.409,50
1.03.02.02.005	152.403,59
1.03.02.02.999	16.654,85
1.03.02.03.999	1.188.426,11
1.03.02.04.004	5.165,00
1.03.02.04.999	14.831,60

Elenco mandati per codice di bilancio - totali

1.03.02.05.001	122.266,57
1.03.02.05.002	41.447,24
1.03.02.05.004	1.049.433,29
1.03.02.05.006	184.637,53
1.03.02.05.999	1.097.001,98
1.03.02.07.005	124.056,91
1.03.02.07.008	14.732,64
1.03.02.09.001	160.565,56
1.03.02.09.004	810.147,37
1.03.02.09.005	20.073,59
1.03.02.09.008	185.051,98
1.03.02.09.009	14.213,45
1.03.02.09.011	544.541,90
1.03.02.09.012	58.885,28
1.03.02.10.001	112.569,69
1.03.02.11.999	39.403,83
1.03.02.13.002	408.857,92
1.03.02.13.999	1.280,00
1.03.02.15.001	1.055.572,06
1.03.02.15.002	458.722,25
1.03.02.15.004	10.085.620,87
1.03.02.15.005	2.167.447,65
1.03.02.15.006	419.921,23
1.03.02.15.012	1.192.039,20
1.03.02.15.999	4.471.456,95
1.03.02.16.001	2.324,38
1.03.02.16.002	202.670,15
1.03.02.16.999	113.118,72
1.03.02.18.001	589,12
1.03.02.18.999	410.262,47
1.03.02.19.005	284.691,59
1.03.02.99.002	397.313,66

Elenco mandati per codice di bilancio - totali

1.03.02.99.004	121.918,77
1.03.02.99.005	3.313,93
1.03.02.99.999	8.491.381,44
1.04.01.02.003	6.175,01
1.04.01.02.018	895.000,00
1.04.01.02.999	60.993,87
1.04.01.03.999	7.500,00
1.04.02.02.999	226.009,30
1.04.02.05.999	45.016,73
1.04.03.02.001	25.000,00
1.04.03.99.999	311.045,57
1.04.04.01.001	2.009.556,27
1.07.05.05.999	1.562.357,32
1.07.06.02.999	2.463,44
1.09.02.01.001	98.312,97
1.09.99.04.001	34.006,29
1.10.04.01.003	151.038,01
1.10.05.01.001	12.889,23
1.10.05.02.001	1.043,50
2.01.99.01.999	10.155,96
2.02.01.01.999	141.214,84
2.02.01.04.002	463.105,63
2.02.01.05.999	61.330,68
2.02.01.07.002	912,00
2.02.01.07.999	118.929,97
2.02.01.09.001	46.810,30
2.02.01.09.002	51.347,73
2.02.01.09.003	201.962,19
2.02.01.09.008	62.017,99
2.02.01.09.010	2.757.555,14
2.02.01.09.012	408.473,49
2.02.01.09.013	30.531,14

Elenco mandati per codice di bilancio - totali

2.02.01.09.014	121.225,00
2.02.01.09.015	278.641,09
2.02.01.09.016	261.749,38
2.02.01.09.017	976.709,78
2.02.01.09.999	1.383.198,45
2.02.01.10.999	483.010,22
2.02.01.99.999	8.117,23
2.04.21.02.003	14.146,49
2.04.22.01.001	5.790,90
2.04.23.03.999	69.121,83
2.05.99.99.999	3.025.019,55
4.03.01.04.004	2.776.474,38
7.01.02.01.001	3.646.360,23
7.01.02.02.001	1.658.632,49
7.01.02.99.999	734.571,29
7.01.99.03.001	143.927,22
7.02.04.01.001	7.035,00
7.02.04.02.001	15.644,08
7.02.99.99.999	5.338.851,07
TOTALE GENERALE	93.293.202,85

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 254 del 17 LUG 2018

Al. " 20 "

AL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Vito V. Scalogna

Parte integrante e sostanziale
allegata alla Delibera consiliare
N. 24 del 07-08-2018

AL DIRIGENTE SOSTITUTO SETTORE III

Dott. Francesco Lumiera

In allegato si trasmette prospetto delle "Rilevazioni rapporti credito/debito al 31/12/2017 delle partecipate" con apposizioni firme digitali del Collegio dei Revisori dei Conti. Il file non "A" stato firmato dalla componente Dott.ssa Mazzola Francesca in quanto trovasi fuori sede per impegni professionali e pertanto impossibilitata.

Si porgono cordiali saluti.

Dott. Biagio Cicerone

Presidente Collegio Revisori Conti



Dott. Biagio Cicerone

Via Senia 28

97019 Vittoria RG

Tel./Fax 0932-865081

COMUNE DI RAGUSA
Comune di Ragusa
Protocollo N. 0080948/2018 del 16/07/2018

PARTECIPATE
Rilevazione rapporti di credito/debito
al 31/12/2017

denominazione	C.F./P.IVA	oggetto del credito	oggetto del debito	importo €	anno di riferimen- to	titolo giuridico
ATO RAGUSA AMBIENTE SPA in liquidazione *	1221700881		Quota compartecipazi- one Gestione commissariale e gestione liquidatoria	€7.739.971,00	2016	contratto di servizio
ATO RAGUSA AMBIENTE SPA in liquidazione *	1221700881	Quota compartecipazione Gestione commissariale e gestione liquidatoria		€8.224.676,00	2016	contratto di servizio
CORFILAC **	92014370883		Rimessa totale della quota di contributo dovuta per l'anno 2017 pari ad €. 25.000,00	0	2017	statuto
Consorzio Universitario Provincia di Ragusa	92011780886		Rimessa totale della quota dovuta per l'anno 2017 pari ad € 895.000,00	0	2017	statuto
S.R.R. ATO 7 RAGUSA ***	01544690884				2017	statuto
Assemblea Territoriale Idrica (ATI)	0166930089	Fondo di dotazione ATI RG		€ 11.350,00	2017	statuto
G.A.L. srl	01627930884			Inattiva	2017	statuto

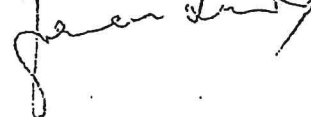
* Si allega la nota prot. n. 47672/2018 dell'ATO Ragusa Ambiente spa in liquidazione e la nota prot. n. 79874 del 12/07/2018, con la quale il Dirigente del Settore VI conferma i dati asseverati dall'Ato, rappresentando, tuttavia, che è agli atti una copiosa corrispondenza con il suddetto ente, relativa al riconoscimento del credito in favore del Comune della quota parte di IVA versata in eccesso, rispetto a quella effettivamente dovuta, derivante dalla rimodulazione tariffaria ex. D.D.G. n. 1934/15 della Regione Siciliana – Dip.to Reg.le dell'Acqua e dei Rifiuti.

** il Corfilac non ha trasmesso nessuna comunicazione; da riscontro effettuato con il Settore VII la quota annuale di contributo pari ad €. 25.000,00 è stata liquidata con atto del 25/01/2018, per cui l'Ente ha provveduto alla totale rimessa di quanto dovuto.

*** La SRR Ato 7 Ragusa non ha trasmesso i dati, nonostante le varie note di sollecito.

Il Collegio dei Revisori

Il Dirigente del Settore III
Dott. Francesco Lumiera



COMUNE DI RAGUSA
Comune di Ragusa

Copia conforme all'originale digitale
Protocollo N. 0080948/2018 del 16/07/2018
Firmatario: NICOLA IPPOLITO, BIAGIO CICERONE

Prot. n° 79874
del 12.07.2018



CITTÀ DI RAGUSA

www.comune.ragusa.gov.it

SETTORE VI

Ambiente, Energia e Verde Pubblico

Via Mario Spadola, 56 Pal. Ex Consorzio Agrario - Tel. 0932 676436

Fax 0932 676438 - E-mail g.giuliano@comune.ragusa.gov.it

Ragusa, 12.07.18

Oggetto: Organismi partecipati. Rilevazione debiti-crediti al 31.12.17.

Al Dirigente Settore I
c.a. dott.ssa I. Minniti

e, p.c. Al Segretario Generale
LL.SS.

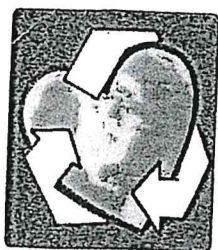
In riscontro alla nota prot. 79336 del 11.07.18, si confermano i dati asseverati dall'ATO con nota prot. 47672/18.

Si fa presente tuttavia che è agli atti una copiosa corrispondenza con il suddetto ente, relativa al riconoscimento del credito in favore del Comune della quota parte di IVA versata in eccesso, rispetto a quella effettivamente dovuta, derivante dalla rimodulazione tariffaria ex D.D.G. n. 1934/15 della Regione Siciliana – Dip.to Reg.le dell'Acqua e dei Rifiuti. Si allegano a tal uopo le note prot. 130420 del 6.12.17 e prot. 67272 del 8.06.18.

Il Dirigente



(ING. GIUSEPPE GIULIANO)



**ATO
RAGUSA**
Migliora l'Ambiente

ATO RAGUSA AMBIENTE S.p.A.

IN LIQUIDAZIONE

Sede Operativa: Zona Industriale – Centro Direzionale ASI

Edificio Uffici 5° piano - 97100 RAGUSA

Tel. 0932/666519 - Fax 0932/666516- 0932/1733043

Cap. Sociale € 100.000,00 – P.I. – C.F. 01221700881

e-mail atoragusa1@postecert.it

Ragusa, 24 APR. 2018

Prot. n. 910

**Al Dirigente del Settore I
del Comune di Ragusa**

Oggetto: Adempimenti di cui al D.L. n. 95/2012. Verifica debiti e crediti società partecipate. Riscontro richiesta del 13.04.2018

In riscontro alla richiesta citata in oggetto si trasmette, in allegato, la nota di asseverazione dei rapporti creditori-debitori tra ATO Ragusa Ambiente S.p.A. in liquidazione e Comune di Ragusa a firma del Revisore della società.

Cordiali saluti

Il Presidente del C.d.L.
Giovanni Cugnata

E
COMUNE DI RAGUSA
Comune di Ragusa
Protocollo N. 0047672/2018 del 26/04/2018

Studio Tributario Rag. Giorgio Ruta

Commercialista Revisore Difensore Tributario

Via E. Grimaldi, 7 - 97016 Pozzallo (RG) | 0932/957394 | studi tributario.gruta@gmail.com

Via E. Grimaldi, 7 - 97016 Pozzallo (RG)

data 20/04/2018

pag. 903

Spett.le

ATO RAGUSA AMBIENTE SPA
In liquidazione

COMUNE DI RAGUSA

Oggetto: Asseverazione posizione creditoria - debitoria del Comune di Ragusa al 31.12.2016.

Il sottoscritto Rag. Giorgio Ruta, nella qualità di Revisore Contabile, può asseverare, in ottemperanza all'art 6, comma 4, del D.L. 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti reciproci con il Comune di Ragusa risultanti alla data del 31.12.2016 dalla contabilità aziendale dell'ATO Ragusa Ambiente S.p.A. e dal Bilancio intermedio di liquidazione sempre della medesima Società sono coincidenti, espressamente:

- Credito per Quota di compartecipazione Gest. Liquid. al 31.12.2016 di € 510.638
- Credito per Quota di compartecipazione Gest. Comm. al 31.12.2016 di € 238.237
- Credito per fatture da emettere di € 4.595.517 di cui per Gestione Liquid. € 4.336.810 e Gestione Comm. € 258.707
- Credito per fatture emesse di € 2.395.579 di cui per Gestione Liquid. € 1.323.059 e Gestione Comm. € 1.072.519
- Debiti per note di credito da emettere di € 8.224.676 di cui per Gestione Liquid. € 7.084.163 e Gestione Comm. € 1.140.513
- Al 31.12.2016 crediti ATO di € 7.739.971 e debiti ATO di € 8.224.676.

tali elementi non sono stati riconciliati per omesso riscontro da parte del Comune di Ragusa.

- Credito per Quota di compartecipazione Gest. Liquid. e Gest. Comm. - esercizio 2017 - "Non ancora quantificata"

Inoltre, allo stato non è possibile asseverare i crediti/debiti al 31.12.2017 tra la Società ATO Ragusa Ambiente e il Comune di Ragusa perché deve essere quantificata la compartecipazione alle spese generali dell'esercizio a seguito del predisponendo bilancio intermedio da parte dell'organo competente nonché quantificare i saldi dei crediti/debiti nascenti da altri rapporti di natura commerciale.

Pozzallo/Ragusa, 20/04/2018

Rag. Giorgio Ruta

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
n° 254 del 17.11.2018

COMUNE DI RAGUSA Prov. RG
Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

24
05.08.2018
All. "21"

Allegato n.2/a

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE		VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano di avanzzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano di avanzzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)]/(Accertamenti primi tre titoli Entrate)		28,97 %
2 Entrate correnti				
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanzamenti iniziali di competenza		93,67 %
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanzamenti definitivi di competenza		95,55 %
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate		81,10 %
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate		82,73 %
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate		45,55 %
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate		46,30 %
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate		37,26 %
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate		37,87 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00 %
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00 %
4 Spese di personale			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "RAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	31,40 %
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "RAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	8,63 %
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.01.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/L.SULavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "RAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,67 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	285,78
5 Esternalizzazione dei servizi			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	29,09 %
6 Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,74 %
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00 %
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,19 %
7 Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	8,91 %
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	105,12
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	105,12
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	190,95 %
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00 %
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	14,43 %
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	74,19 %
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	71,97 %
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00 %
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	37,96 %
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	29,11 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00 %
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	58,61 %
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	63,72 %
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	94,46 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,98 %
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	16,32
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	7,30 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	4,84 %
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	517,29
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0,00 %
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,35 %
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	68,51 %
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	46,07 %
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	8,97 %
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	-8,97 %
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	7,03 %
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,66 %
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,40 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00 %
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,39 %
14 Fondo pluriennale vincolato		
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	53,47 %
15 Partite di giro e conto terzi		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate	13,36 %
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa	15,70 %
(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.
- (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)		
(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a):		
(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).		
(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).		
(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenzia previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenzia previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% riscossione prevista nelle previsioni definitive: cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% riscossione complessiva: (Riscossioni c/camp + Riscossioni crediti) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/camp / Accertamenti di competenza	% di riscossione crediti esigibili in esercizio precedente Riscossioni c/cres / residui definitivi iniziali	
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	31,26	32,52	49,18	34,43	34,93	21,50	34,63	€	
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	31,26	32,52	49,18	34,43	34,93	21,50	34,63	€	
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,16	7,63	10,91	11,56	11,27	7,10	5,62	€	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,07	0,07	0,00	0,00	€	
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	8,16	7,63	10,91	11,63	11,34	7,11	5,62	€	
TITOLO 3:	Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	12,36	12,59	18,22	13,48	14,72	8,88	11,29	€	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,32	1,37	1,34	2,21	2,31	0,74	0,53	€	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,07	0,08	0,09	0,06	0,05	0,04	0,08	€	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,71	1,78	1,58	2,36	2,32	0,76	1,31	€	
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	15,46	15,82	21,23	18,11	19,40	10,42	13,22	€	
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale									
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	14,13	12,18	5,69	14,94	13,27	3,55	3,38	€	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,99	1,03	0,12	0,75	0,77	0,07	0,12	€	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,69	0,72	1,08	0,53	0,56	0,69	1,06	€	
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	15,81	13,92	6,90	16,22	14,60	4,32	4,56	€	
TITOLO 6:	Accensione Prestiti									
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,17	0,18	0,00	0,11	0,12	0,00	0,00	€	
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2,25	1,95	0,92	2,24	2,08	0,26	0,00	€	
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	2,42	2,13	0,92	2,36	2,19	0,26	0,00	€	
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,17	5,38	0,00	3,33	3,47	0,00	0,00	€	
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,17	5,38	0,00	3,33	3,47	0,00	0,00	€	
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5,41	5,63	5,62	3,60	3,73	3,11	5,49	€	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	16,32	16,98	5,25	11,58	11,93	2,60	4,76	€	
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	21,73	22,61	10,87	15,17	15,66	5,71	10,25	€	
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	101,23	101,59	49,32	68,28	2€	

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)									
		Previsioni iniziali				Previsioni definitive				Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni iniziali	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV iniziale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento / totale previsioni iniziali	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV iniziale	Incidenza Missione programma (impregrati + FPV) / Totale impregrati (Totale FPV)	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Totale FPV	d cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale economie di competenza			
Missione 1: Servizi Istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,97	0,00	0,96	0,08	1,27	0,08	0,45		
	2	Segreteria generale	0,73	0,00	0,70	0,10	1,10	0,10	0,03		
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,52	100,00	1,53	4,06	2,43	4,06	0,03		
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	5,59	0,00	5,64	37,82	8,71	37,82	0,59		
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,43	0,00	0,43	0,01	0,31	0,01	0,62		
	6	Ufficio tecnico	2,10	0,00	1,86	0,81	1,78	0,81	2,00		
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,56	0,00	0,55	0,00	0,81	0,00	0,13		
	8	Statistica e sistemi informativi	0,10	0,00	0,11	0,00	0,13	0,00	0,07		
	10	Risorse umane	0,48	0,00	0,37	0,00	0,50	0,00	0,16		
	11	Altri servizi generali	5,77	0,00	5,86	7,70	6,88	7,70	4,45		
	TOTALE Missione 1: Servizi Istituzionali, generali e di gestione	18,23	100,00	18,11	50,59	23,93	50,59	8,52			
Missione 2: Giustizia	1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE Missione 2: Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	1,95	0,00	1,96	0,36	3,04	0,36	0,17		
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,14	0,00	0,07	0,40	0,07	0,40	0,06		
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	2,09	0,00	2,03	0,76	3,12	0,76	0,23				
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	1,16	0,00	1,21	0,31	1,18	0,31	1,26		
	2	Altri ordini di istruzione	3,13	0,00	3,17	0,38	1,89	0,38	5,28		
	4	Istruzione universitaria	0,46	0,00	0,46	0,00	0,74	0,00	0,00		
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,81	0,00	0,82	0,00	1,27	0,00	0,07		
	7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	5,56	0,00	5,66	0,69	5,08	0,69	6,61			
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico culturale	4,59	0,00	5,28	29,49	7,05	29,49	2,38		
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,53	0,00	1,67	0,24	1,47	0,24	2,00		
TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	6,22	0,00	6,95	29,73	8,52	29,73	4,38				
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	2,54	0,00	2,58	3,07	1,92	3,07	3,66		
	2	Giovani	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00		
TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	2,55	0,00	2,58	3,07	1,93	3,07	3,66				
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,87	0,00	0,71	0,13	0,69	0,13	0,74		
	TOTALE Missione 7: Turismo	0,87	0,00	0,71	0,13	0,69	0,13	0,74			
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,98	0,00	1,05	0,87	1,57	0,87	0,21		
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,08	0,00	0,08	0,53	0,12	0,53	0,00		
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1,06	0,00	1,13	1,40	1,69	1,40	0,21			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

Allegato n.2-c

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)									
		Previsioni iniziali					Previsioni definitive				
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/Previsioni insediati	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsioni FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/Previsioni insediati	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsioni FPV totale	Incidenza Missione programma (Impieghi + FPV) / Totale FPV	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsioni FPV totale	Incidenza Missione programma (Impieghi + FPV) / Totale FPV	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsioni FPV totale	Incidenza Missione programma (Impieghi + FPV) / Totale FPV	d cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsioni FPV totale
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,17	0,00	0,17	0,05	0,27	0,05	0,02	0,02	0,02
	3	Rifiuti	8,70	0,00	8,79	0,21	13,40	0,21	1,18	1,18	0,02
	4	Servizio idrico integrato	8,61	0,00	7,69	3,49	10,51	3,49	3,03	3,03	0,02
	5	Arete protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,31	0,00	0,31	1,03	0,37	1,03	0,21	0,21	0,02
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		17,79	0,00	16,96	4,78	24,55	4,78	4,44	4,44	0,02
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	1	Trasporto ferroviario	2,04	0,00	2,06	0,00	0,00	0,00	5,47	5,47	0,02
	2	Trasporto pubblico locale	0,46	0,00	0,46	0,00	0,74	0,00	0,00	0,00	0,02
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	3,21	0,00	3,45	3,40	3,91	3,40	2,67	2,67	0,02
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		5,71	0,00	5,97	3,40	4,65	3,40	8,14	8,14	0,02
	1	Sistema di protezione civile	0,25	0,00	0,27	0,00	0,43	0,00	0,02	0,02	0,02
TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,25	0,00	0,27	0,00	0,43	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,70	0,00	1,59	0,05	2,31	0,05	0,41	0,41	0,02
	2	Interventi per la disabilità	1,76	0,00	1,78	1,60	2,63	1,60	0,37	0,37	0,02
	3	Interventi per gli anziani	0,58	0,00	0,58	0,00	0,87	0,00	0,10	0,10	0,02
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	3,19	0,00	2,97	3,13	3,44	3,13	2,19	2,19	0,02
	5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,06	0,00	0,06	0,00	0,01	0,00	0,14	0,14	0,02
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,17	0,00	0,13	0,00	0,19	0,00	0,03	0,03	0,02
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,50	0,00	0,53	0,27	0,70	0,27	0,25	0,25	0,02
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		7,95	0,00	7,64	5,05	10,15	5,05	3,50	3,50	0,02
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,34	0,00	0,35	0,26	0,50	0,26	0,12	0,12	0,02
TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,34	0,00	0,35	0,26	0,50	0,26	0,12	0,12	0,12	0,02
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,15	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,29	0,00	0,29	0,00	0,45	0,00	0,03	0,03	0,02
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,18	0,00	0,18	0,00	0,26	0,00	0,04	0,04	0,02
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,61	0,00	0,48	0,00	0,71	0,00	0,10	0,10	0,02
	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,09	0,00	0,10	0,00	0,15	0,00	0,01	0,01	0,02
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
	TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,09	0,00	0,10	0,00	0,15	0,00	0,01	0,01	0,02
	1	Fonti energetiche	0,01	0,00	0,23	0,13	0,37	0,13	0,00	0,00	0,02

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)							
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive				
		Incidenza Missioni/Programmi : stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma (Impegni + FPV) / (Totale Impegni + Totale FPV)	Dati di rendiconto		
							di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale economie di competenza		
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,01	0,00	0,23	0,13	0,37	0,13	0,00	
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,92	0,00	3,96	0,00	0,00	10,48	
	3	Altri fondi	0,20	0,00	0,20	0,00	0,00	0,54	
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		4,27	0,00	4,16	0,00	0,00	0,00	11,01	
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,80	0,00	0,81	0,00	1,30	0,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,65	0,00	1,67	0,00	2,30	0,00	0,62
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		2,45	0,00	2,47	0,00	3,60	0,00	0,62
Missione 60: Anticipazioni finanziarie									
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	4,61	0,00	4,65	0,00	0,00	0,00	12,32
TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		4,61	0,00	4,65	0,00	0,00	0,00	12,32	
Missione 99: Servizi per conto terzi									
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	19,35	0,00	19,54	0,00	9,93	0,00	35,37
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		19,35	0,00	19,54	0,00	9,93	0,00	35,37	

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Allegato n.2-d

MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni Initial cassa / (residui + previsioni Initial competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a esattoriale: (Pagn. Idam, + Pagn. Idam, + residui definitivi Initial)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagn. Idam, + Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagn. Idam, + residui definitivi Initial
Missione 1: Servizi Istituzionali, generali e di gestione						
1	Organi Istituzionali	0.90	1.00	1.10	1.36	0.31
2	Segreteria generale	0.69	0.73	1.04	1.24	0.45
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0.96	1.06	1.56	2.06	0.11
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	6.91	6.03	1.69	0.97	3.81
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0.42	0.44	0.24	0.31	0.03
6	Ufficio tecnico	2.00	2.01	1.38	1.77	0.25
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0.55	0.62	0.80	0.87	0.58
8	Statistica e sistemi informatici	0.09	0.10	0.11	0.15	0.00
10	Risorse umane	0.46	0.35	0.43	0.58	0.00
11	Altri servizi generali	5.66	6.37	4.64	5.30	2.69
TOTALE Missione 1: Servizi Istituzionali, generali e di gestione		18.62	18.70	12.99	14.61	8.23
Missione 2: Giustizia						
1	Uffici giudiziari	0.08	0.09	0.00	0.00	0.01
TOTALE Missione 2: Giustizia		0.08	0.09	0.00	0.00	0.01
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	1.80	2.01	2.74	3.29	1.14
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0.23	0.16	0.00	0.01	0.00
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		2.03	2.17	2.75	3.30	1.14
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio						
1	Istruzione prescolastica	1.95	1.20	0.92	1.09	0.44
2	Altri ordini di istruzione	3.47	3.35	1.51	1.53	1.44
4	Istruzione universitaria	0.37	0.43	0.66	0.88	0.00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0.73	0.85	1.11	1.32	0.48
7	Diritto allo studio	0.12	0.14	0.21	0.00	0.82
TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		6.33	5.98	4.41	4.82	3.19
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	6.63	5.58	2.58	2.41	3.07
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.52	1.72	1.28	1.40	0.94
TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		8.15	7.30	3.86	3.80	4.01
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero						
1	Sport e tempo libero	2.28	2.62	1.14	1.17	1.07
2	Giovanili	0.01	0.01	0.01	0.01	0.00
TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		2.28	2.62	1.15	1.18	1.07
Missione 7: Turismo						
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	1.10	1.09	0.78	0.64	1.19
TOTALE Missione 7: Turismo		1.10	1.09	0.78	0.64	1.19
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
1	Urbanistica e assetto del territorio	1.06	1.38	1.45	1.51	1.26
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0.08	0.09	0.03	0.02	0.06
TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1.14	1.47	1.48	1.53	1.34
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

Allegato n.2-d

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni definitive (residui + previsioni liquidate competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive (residui + previsioni liquidate competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. d'comp. + Pagam. d'risol.) / (Impiegni + residui definitivi fondo)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. d'comp. / Impiegni	Capacità di pagamento delle spese nei mesi precedenti: Pagam. d'comp. / Impiegni (residui definitivi fondo)
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,22	0,25	0,17	0,20	0,06
	3 Rifiuti	10,42	12,09	9,39	10,78	5,27
	4 Servizio idrico integrato	9,39	10,66	6,14	5,23	8,81
	5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,32	0,36	0,17	0,14	0,27
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità territorio e dell'ambiente	20,34	23,37	15,86	16,36	14,42
Missione 11: Soccorso civile	1 Trasporto ferroviario	1,65	1,91	0,00	0,00	0,00
	2 Trasporto pubblico locale	0,72	0,84	0,64	0,02	2,56
	5 Viabilità e infrastrutture stradali	2,91	4,23	1,82	1,94	1,46
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	5,28	6,99	2,47	1,96	3,96
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0,25	0,31	0,37	0,39	0,31
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,59	1,63	1,76	2,13	0,65
	2 Interventi per la disabilità	1,53	1,82	1,74	2,12	0,61
	3 Interventi per gli anziani	0,47	0,61	0,80	0,04	0,04
	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	4,72	5,08	4,65	2,41	11,26
	5 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13: Tutela della salute	6 Interventi per il diritto alla casa	0,05	0,06	0,00	0,00	0,00
	7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,15	0,13	0,17	0,21	0,03
	9 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,61	0,73	0,75	0,64	1,07
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute famiglia	9,13	10,00	8,68	8,32	13,66
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute	0,40	0,45	0,41	0,36	0,57
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1 Industria, PMI e Artigianato	0,14	0,17	0,00	0,00	0,00
	2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,25	0,28	0,36	0,50	0,05
	4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,15	0,17	0,23	0,31	0,06
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,54	0,62	0,63	0,82	0,06
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,17	0,20	0,18	0,15	0,26
	2 Caccia e pesca	0,00	0,01	0,01	0,00	0,03
	TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,17	0,21	0,19	0,15	0,30
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 Fonti energetiche	0,02	0,22	0,00	0,00	0,02
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,02	0,22	0,00	0,00	0,02
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1 Fondo di riserva	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,29	3,67	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	3,41	3,67	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: residui previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. conto + Pagam. crediti) / (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. conto / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. crediti / residui definitivi iniziali
Missione 50: Debito pubblico	3	Altri fondi	0,07	0,22	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		3,48	3,89	0,00	0,00
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,65	0,75	1,15	1,54
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,33	1,55	2,05	2,74
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		1,98	2,29	3,20	4,28
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	3,71	4,31	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		3,71	4,31	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,89	19,44	8,51	10,50
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		16,89	19,44	8,51	10,50
						2,64

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (tripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[tripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + [pdc U.1.02.01.01 "RAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborsi prestiti"] (Accertamenti primi tre titoli delle Entrate)	Impegni / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
	2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamanti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamanti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamanti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamanti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.00 "Tributi" - Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamanti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.00 "Tributi" - Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamanti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
2 Entrate correnti	2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamanti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / Stanziamanti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamanti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / Stanziamanti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.00 "Tributi" - Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / Stanziamanti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.00 "Tributi" - Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / Stanziamanti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
	3.1 Utilizzo medio dell'istituto tesoriere	Stanziamanti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate Sommaria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio (365 x max previsto dalla norma)	Incassi (%)	Rendiconto	S	Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni di tesoreria nel corso dell'esercizio rapportate al massimo valore di ricorso alle stesse consentite dalla normativa di riferimento	dati extracontabili
3 Anticipazioni contabilmente	3.2 Anticipazione chiusa solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	Incassi (%)	Rendiconto	S	Livello delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (3/12 degli accertamenti dei primi tre titoli delle entrate del penultimo anno precedente).	
	4 Spesa di personale sulla spesa corrente	[Macc. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "RAP" - FPV personale in entrata concernente il Macc. 1.1) (Titolo I della spesa - FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accantonato pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprensivo la quota di salario	

Piano degli indicatori di bilancioQuadro sintetico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
						accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
	4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "supplemento al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	
	4.3 Incidenza della spesa per personale di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "Prestazioni professionali e specialistiche") / (pdc U.1.03.02.11 "Prestazioni professionali e specialistiche") + pdc U.1.03.02.12 "Prestazioni professionali e specialistiche")	Impegno (%)	Rendiconto	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	
	4.4 Redditi da lavoro procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" / popolazione residente	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo disponibile	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
5 Esternalizzazione dei servizi	5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	Impegno / Accantonamento (%)	Rendiconto	S	Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione e l'erogazione di servizi alla collettività	
6 Interessi passivi	6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accantonamenti primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Impegno / Accantonamento (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per interessi passivi sul totale delle entrate correnti	
	6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
	6.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
7 Investimenti	7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale impegni Titoli I + II	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale)	
	7.2 Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo disponibile	S	Quota procapite degli investimenti diretti dell'ente	
	7.3 Contributi agli investimenti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo disponibile	S	Quota procapite dei contributi agli investimenti	
	7.4 Investimenti complessivi procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo disponibile	S	Quota complessiva dei contributi agli investimenti complessivi dell'ente	
	7.5 Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	(8) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti di natura FPV, non considerando gli impegni riguardanti gli investimenti finanziari nell'esercizio FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente e pari alla differenza

Macro indicatore 1° livello

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Nota	
8 Analisi dei residui	7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Impegni +FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni finanziari degli investimenti e i contributi dei trasferimenti finanziari nell'esercizio del FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V di entrata e il Titolo III delle spese	
	7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di assunzione di garanzie" - Accensioni di prestiti da negoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Accertamenti / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del FPV, e al denominatore escludere gli investimenti diretti, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.	
	8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	Residui passivi competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto			Il dato delle Accensioni di prestiti da negoziazioni è di natura extracomunitaria	
	8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in c/capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	Residui passivi competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto				
	8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	Residui passivi competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto				
	8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi correnti	Totale residui attivi titoli 1, 2, 3 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui attivi titoli 1, 2, 3 al 31 dicembre	Residui attivi competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto				
	8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	Residui attivi competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto				
	8.6 Incidenza nuovi residui attivi per incremento attività finanziarie su stock residui attivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	Residui attivi competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto				
	9 Smaltimento debiti non finanziari	9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio	
		9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti c/residui / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio eggettivi di osservazione	
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio		Pagamenti di competenza (Trasferimenti correnti e Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U 2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000))	Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento, nell'esercizio, dei debiti non commerciali di competenza del medesimo esercizio, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nei negli esercizi precedenti		Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contribuiti agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	/				
		Pagamenti in c/capitale [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contribuiti agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]					
		stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contribuiti agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]					
		Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione					
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (del cui al comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)		Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni elativi intercorrenti tra la data scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento al fornitore moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	Gorni			Indice, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione	
		Impegni per estinzioni anticipate Debito da finanziamento al 31 dicembre dell'anno precedente (2)					
10.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari		(Totale impegni titolo 4 della spesa / Impegni estinzione anticipata) Debito da finanziamento al 31 dicembre dell'anno precedente (2)	Impegni su stock (%)		Rendiconto	Incidenza delle estinzioni anticipate dei debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari: Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie regionali sono soggetti al D.Lgs. 110/2008 e al D.Lgs. 118/2011, decorrenza dal 2017.
		Impegni [(1.7 "Interessi passivi" - Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)]					
10.2 Incidenza estinzioni debiti finanziari		(Totale impegni titolo 4 della spesa / Impegni estinzione anticipata) Debito da finanziamento al 31 dicembre dell'anno precedente (2)	Impegni su stock (%)		Rendiconto	Incidenza delle estinzioni anticipate dei debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari: Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie regionali sono soggetti al D.Lgs. 110/2008 e al D.Lgs. 118/2011, decorrenza dal 2017.
		Impegni [(1.7 "Interessi passivi" - Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)]					
10.3 Sostenibilità debiti finanziari		(Totale impegni titolo 4 della spesa / Impegni estinzione anticipata) Debito da finanziamento al 31 dicembre dell'anno precedente (2)	Impegni su stock (%)		Rendiconto	Incidenza delle estinzioni anticipate dei debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari: Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie regionali sono soggetti al D.Lgs. 110/2008 e al D.Lgs. 118/2011, decorrenza dal 2017.
		Impegni [(1.7 "Interessi passivi" - Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)]					
10.4 Indebitamento procapite		(Debito da finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione residente (€)		Rendiconto	Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione	
		Impegni [(1.7 "Interessi passivi" - Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)]					

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico rendiconto finanziario - Allegato n.2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (5)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'esercizio	(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concerni risultato di amministrazione è positiva o 0. (5) La quota libera di parte corrente risultato di amministrazione è pari a voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A predetto allegato a)
	11.2 Incidenza quota libera in conto capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (6)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'esercizio	(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concerni risultato di amministrazione è positiva o 0. (6) La quota libera in conto capitale del risultato di amministrazione è pari a voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A predetto allegato a)
	11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (7)	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'esercizio	(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concerni risultato di amministrazione è positiva o 0. (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)
	11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (8)	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'esercizio	(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concerni risultato di amministrazione è positiva o 0. (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)
12 Disavanzo di amministrazione	12.1 Quota disavanzo ripianata nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Disavanzo di amministrazione esercizio in corso	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Disavanzo di amministrazione esercizio in corso (%)	Rendiconto	S	Quota del disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio	(3) Indicatore da rappresentare solo al rendiconto. Il disavanzo è determinato in base al rapporto di su lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo di debito autorizzato e non contabile.
	12.2 Quota disavanzo ripianata nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Disavanzo di amministrazione esercizio in corso	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Disavanzo di amministrazione esercizio in corso (%)	Rendiconto	S	Quota del disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio	(3) Indicatore da rappresentare solo al rendiconto. Il disavanzo è determinato in base al rapporto di su lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo di debito autorizzato e non contabile.
	12.3 Sostentibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1) (%)	Rendiconto	S	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'esercizio	(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lett. A) dello stato patrimoniale passivo. Autonomie speciali e i loro enti locali strumentali che adottano il D.Lgs. 112/2017 dal 2016 elaborano il rendiconto al 31/12/2017. (3) Indicatore da rappresentare solo al rendiconto. Il disavanzo è determinato in base al rapporto di su lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo di debito autorizzato e non contabile.
13 Debiti fuori bilancio	13.1 Debiti riconosciuti e finanziari	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accantonamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accantonamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate (%)	Rendiconto	S	Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziari in relazione al totale degli impegni correnti e in capitale	Dati extracensabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da delibera di delibera presentata in consiglio
	13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accantonamenti titoli 1, 2 e 3	Debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accantonamenti (%)	Rendiconto	S	Debiti in corso di riconoscimento	

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico rendiconto finanziario - Allegato n.2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di riconoscimento / Totale accertamenti titoli 1, 2 e 3	Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di riconoscimento / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Dati extrarcontabili risultanti, ad esempio, da delibera di consiglio con copertura differita o rinviata
14 Fondo pluriennale vincolato	14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Importi indicati nell'Allegato rendiconto concernente il FPV (%)	Rendiconto	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quel riportato nell'allegato b dell'allegato 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio è riferibile a quello riportato nell'allegato dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, rinviata all'esercizio N+1 e successivi".
15 Partite di giro e conto terzi	15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro locali (E.9.01.99.06.000) / Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro locali (U.7.01.99.06.000) / Totale impegni primo titolo della spesa	Impegni (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale

N° 254 del 17 LUG. 2018

All. " 22 "

Spesa di personale Rendiconto di gestione 2017

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07-08-2018

Spesa per il personale	Media 2011/2013	2017
Spese macroaggregato 101		21.446.867,90
Spese macroaggregato 103		28.636,90
Spese macroaggregato 102		1.148.287,21
Totale spese di personale (A)		22.623.792,01
(-) Componenti escluse(B)		2.603.017,75
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	22.812.787,94	20.020.774,26



CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	54.146.783,67	53.881.392,35		
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	12.007.608,45	10.310.225,50		
a	Proventi da trasferimenti correnti	12.007.608,45	10.310.225,50		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				E20c
c	Contributi agli investimenti				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	19.801.423,89	27.748.121,47	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.855.615,20	16.584.145,43		
b	Ricavi della vendita di beni				
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	10.945.808,69	11.163.976,04		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.140.424,77	2.751.436,16	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		88.096.240,78	94.691.175,48		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.587.203,60	2.579.995,43	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	43.627.853,83	26.257.274,96	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	111.628,28	120.359,23	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	3.023.708,15	3.166.027,74		
a	Trasferimenti correnti	3.023.708,15	3.166.027,74		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	21.446.867,90	19.948.722,50	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	8.511.503,03	4.186.251,86	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali			B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	4.197.929,39	4.186.251,86	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	4.313.573,64		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	265.702,97	2.408.178,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	5.929,17	20.752,10	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	897.237,88	640.441,23	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		81.477.634,81	59.328.003,05		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		6.618.605,97	35.363.172,43		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	102.618,71	25.688,63	C16	C16
Totale proventi finanziari		102.618,71	25.688,63		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.565.401,30	1.672.846,85	C17	C17
a	Interessi passivi	1.565.401,30	1.672.846,85		
b	Altri oneri finanziari				
Totale oneri finanziari		1.565.401,30	1.672.846,85		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-1.462.782,59	-1.647.158,22		

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 254 del 27.10.2018

Parte integrante e sostanziale
allegata alla delibera consiliare
N. 24 del 07.08.2018

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
22	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE .				
	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	11.804.948,16	1.648.837,99	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	434.212,12			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	6.265.932,12	1.570.252,95		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	5.104.803,92	78.585,04		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali				E20c
e	Altri proventi straordinari				
	Totale proventi straordinari	11.804.948,16	1.648.837,99		
25	Oneri straordinari	11.175.181,87	33.551.745,86	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	108.322,91	46.614,82		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	8.476.765,98	39.774,43		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali				E21a
d	Altri oneri straordinari	2.590.092,98	33.465.356,61		E21d
	Totale oneri straordinari	11.175.181,87	33.551.745,86		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	629.766,29	-31.902.907,87		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.785.589,67	1.813.106,34		
26	Imposte (*)	1.203.194,53	1.226.759,78	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	4.582.395,14	586.346,56	23	23

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI3	BI3
	5 Avviamento			BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI5	BI5
	9 Altre			BI6	BI6
				BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali					
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	1 Beni demaniali	6.132.269,95	6.310.106,64		
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali	6.132.269,95	6.310.106,64		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	186.779.700,88	190.944.989,16		
	2.1 Terreni	7.032.091,16	7.032.091,16	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	178.490.581,73	183.411.869,59		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	489.000,00	146.285,18	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	281.916,02		BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	287.935,06	63.200,98		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	91.783,13	153.775,40		
	2.7 Mobili e arredi	106.114,78	129.083,35		
	2.8 Infrastrutture				
	2.99 Altri beni materiali	279,00	8.683,50		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.754.184,00	3.673.730,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		197.666.154,83	200.928.825,80		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV	1 Partecipazioni in	507.143,45	507.928,62	BIII1	BIII1
	a imprese controllate			BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	507.143,45	507.928,62		
	2 Crediti verso			BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti			BIII2c	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		507.143,45	507.928,62		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		198.173.298,28	201.436.754,42		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	2.036,97	5.934,31	CI	CI
	Totale rimanenze	2.036,97	5.934,31		
II	Crediti (2)				
	1 Crediti di natura tributaria	23.165.894,62	20.095.934,99		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	23.165.894,62	20.095.934,99		
	c Crediti da Fondi perequativi				
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	21.909.229,38	25.205.211,34		
	a verso amministrazioni pubbliche	21.585.999,09	24.640.371,48		
	b imprese controllate			CII2	CII2
	c imprese partecipate			CII3	CII3
	d verso altri soggetti	323.230,29	564.839,86		
	3 Verso clienti ed utenti	5.544.558,93	6.199.721,89	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	8.543.726,77	9.281.517,27	CII5	CII5
	a verso l'erario		1.077.338,00		
	b per attività svolta per c/terzi	470.369,47	470.369,47		
	c altri	8.073.357,30	7.733.809,80		
	Totale crediti	59.163.409,70	60.782.385,49		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1 Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria	18.608.417,36	12.208.510,16		
	a Istituto tesoriere	18.608.417,36	12.208.510,16		CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	2 Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	18.608.417,36	12.208.510,16		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	77.773.864,03	72.996.829,96		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
	2 Risconti attivi		23.558,38	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		23.558,38		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	275.947.162,31	274.457.142,76		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	122.535.001,57	122.535.001,57	AI	AI
II	Riserve	69.824.433,37	74.731.799,38		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	21.295.595,97	26.957.290,45	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	20.464.514,70	20.464.514,70	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	28.064.322,70	27.309.994,23	AIX	AIX
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali				
e	altre riserve indisponibili				
III	Risultato economico dell'esercizio	4.582.395,14	586.346,56	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		196.941.830,08	197.853.147,51		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	26.681,27	20.752,10	B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	2.673.880,97	2.408.178,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		2.700.562,24	2.428.930,10		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	38.021.004,28	39.789.655,99		
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	38.021.004,28	39.789.655,99	D5	
2	Debiti verso fornitori	29.458.763,35	25.708.371,18	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	3.448.932,72	4.046.548,53		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	2.640.214,92	2.609.883,93		
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate	25.000,00	25.000,00	D10	D9
e	altri soggetti	783.717,80	1.411.664,60		
5	Altri debiti	5.376.069,64	4.613.064,78	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	tributari	1.282.696,70	1.083.458,82		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	182.127,63	277.106,25		
c	per attività svolta per c/terzi (2)				
d	altri	3.911.245,31	3.252.499,71		
TOTALE DEBITI (D)		76.304.769,99	74.157.640,48		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi		16.255,43	E	E
II	Risconti passivi		1.169,24	E	E
1	Contributi agli investimenti		1.169,24		
a	da altre amministrazioni pubbliche				
b	da altri soggetti		1.169,24		
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			17.424,67		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		275.947.162,31	274.457.142,76		

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE	1) Impegni su esercizi futuri	8.632.155,03	10.869.040,81		
	2) Beni di terzi in uso				
	3) Beni dati in uso a terzi				
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) Garanzie prestate a imprese controllate				
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) Garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE		8.632.155,03	10.869.040,81		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)