

# OGGETTO : RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE DEL L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018.

In base al dettato degli articoli 151, comma 6 e 228, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, così come modificati dal D.Lgs. 118/2011 e dal D.Lgs. 126/2014, la Giunta Comunale deve allegare al rendiconto dell'esercizio finanziario 2018, una relazione illustrativa dei dati consuntivi con la quale esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti.

La giunta comunale prende atto che il rendiconto 2018 è stato redatto tenendo conto dei principi dell'armonizzazione contabile e soprattutto del principio della competenza finanziaria potenziato, in base al quale sono considerati residui le entrate accertate e le spese impegnate ma esigibili nell'esercizio 2018. L'esigibilità coincide con la scadenza dell'obbligazione, cioè con la prestazione resa o fornitura effettuata. Il rendiconto 2018 inoltre, ai sensi dell'art.228, comma 3 del riformato D.Lgs. 267/2000 e del punto 9.1 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, tiene conto dell'operazione di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi effettuata con delibera di G.C. n. 41 del 16/03/2019, che ridetermina i residui risultanti alla data del 31/12/2018, con la reimpulazione agli esercizi successivi, di residui non esigibili al 31/12/2018. Con la delibera di G.C. citata, l'avanzo di amministrazione del 2018 è stato suddiviso tra la quota accantonata, la quota vincolata, la quota destinata ad investimenti e la quota residua libera.

L'analisi del rendiconto 2018 in esame, evidenzia che, ai sensi del riformato art.186 del D.Lgs. 267/2000 e del punto 9.2 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, l'esercizio finanziario 2018 si chiude con un avanzo di amministrazione pari ad euro 1.711.650,61.

La giunta Comunale effettua la seguente valutazione ed analisi delle risultanze dell'esercizio finanziario 2018:

Fondo di cassa al 31/12/2018	euro	1.156.533,29
Residui attivi	euro	1.319.289,40
Residui passivi	euro	764.172,08
Saldo	euro	1.711.650,61

E' però da puntualizzare che, sempre ai sensi del citato art. 186 del D.Lgs. 118/2011, in seguito al principio della esigibilità e della conseguente imputazione agli esercizi successivi delle somme non esigibili nell'esercizio 2018 e come previsto dall'allegato n.4/2 al D.Lgs. 118/2011 - punto 9.2 "Il risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio è costituito dal fondo di cassa esistente al 31 dicembre dell'anno, maggiorato dei residui attivi

e diminuito dei residui passivi, come definito dal rendiconto, che recepisce gli esiti della ricognizione e dell'eventuale riaccertamento di cui al principio 9.1 al netto del fondo pluriennale vincolato risultante alla medesima data<sup>77</sup>, il valore dell'avanzo di amministrazione 2018, si riduce ad euro 1.247.673,93, in quanto deve essere ulteriormente detratta la somma di euro 463.976,68, quale l'ondo pluriennale vincolato che va ad incrementare la competenza dell'esercizio 2019, di cui euro 16.820,42 per spese correnti (spese legali e produttività del personale) ed euro 447.156,26 in conto capitale.

Pertanto in ossequio ai nuovi principi contabili sopra richiamati:

- una quota dello stesso avanzo di euro 1.247.673,93 e' accantonata;
  - per un importo di euro 355.075,85 a fronte di dubbia esigibilita' di talune entrate correnti (tassa rifiuti ed accertamenti impagati Imu/Tasi);
  - per euro 4.874,18 per l.f.r. del Sindaco;
  - per euro 35.000,00 in attesa dei rinnovi contrattuali;
  - una quota dello stesso e' vincolata:
  - da vincoli collegati alle rate interessi e capitale dei mutui, non pagate nell'esercizio 2018 e precedenti, per euro 411.304,96;
  - da vincoli formalmente attribuiti dall'Ente per un importo di euro 146.872,31;
  - una quota dello stesso e' destinata agli investimenti per un importo di euro 22.614,77;
- per cui la quota libera rimane per un importo di euro 271.931,86.

## CONTO DEL TESORIERE

Il servizio di Tesoreria e' stato svolto dalla Banca Intesa San Paolo, la cui sede operativa e' a Firenze. Con determina n. 385 del 18/12/2017 si e' aggiudicato tale servizio con lo stesso Istituto, fino al 31/12/2022.

Le riscossioni di cui si e' dato carico al Tesoriere comunale, ammontano a complessivi euro 4.159.471,23 e tale carico corrisponde all'ammontare delle reversali emesse.

Le somme portate a discarico per i pagamenti effettuati, ammontano ad euro 3.616.288,68, corrispondenti ai mandati regolarmente quietanzati ed estinti.

Tutti gli ordini di pagamento sono emessi in base ad atti deliberativi/determinativi esecutivi ai sensi di legge o in base ad altri titoli validi e risultano sorretti da idonea giustificazione.

Pertanto agli effetti della sua approvazione in via amministrativa, il conto del Tesoriere viene determinato come segue:

Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01/01/2018

613.350,74

Riscossioni

(in conto residui

778.295,10)

(in conto competenza

3.381.176,13)

4.159.471,23

Pagamenti

(in conto residui

500.461,50)

(in conto competenza

3.115.827,18)

3.616.288,68

Fondo di cassa presso il Tesoriere al 31/12/2018

1.156.533,29

Dalla gestione relativa alla **competenza corrente** 2018, risulta una consistente economia di spesa corrente nei titoli 1° e 4° pari ad euro 383.700,99, mentre nei primi tre titoli di entrata, risulta una minore entrata di euro 119.726,35, per cui risulta un valore positivo di euro 263.974,64. Al titolo 7° di entrata ed al corrispondente titolo 5° di spesa, risulta l'eliminazione dell'importo di euro 1.000.000,00 corrispondente all'anticipazione di cassa, non utilizzata nell'esercizio, come avvenuto nei precedenti esercizi 2016/2017.

Per meglio chiarire, le determinazioni dell'avanzo di Amministrazione 2018 di **competenza corrente**, si evidenzia:

#### Parte 1° Entrata

Si evidenzia che gli accertamenti dell'entrata corrente hanno coperto le previsioni definitive per circa il 96,28%.

Si e' provveduto ad eliminare la previsione eccedente l'accertamento/incasso soprattutto:

-dall'introito della Tasi, per euro 5.600,00, come da incassi con l'24 scaricati dall'Agenzia delle Entrate, alla data di redazione della presente relazione, ai sensi dei principi dell'armonizzazione contabile;

-dalla Tosap, per euro 631,75;

-dal contributo Statale per libri di testo, per euro 1.815,02 (risorsa che coincide con il minore corrispettivo di spesa corrente);

-dai contributi regionali per sostegno delle famiglie in difficoltà, per euro 2.120,13 (tale eliminazione avviene per pari importo anche in uscita);

-dai contributi regionali per sostegno al reddito, per euro 2.500,00 (tale eliminazione avviene anche in uscita);

-dai contributi regionali per l'accesso alle abitazioni in locazione, per euro 20.000,00 (tale eliminazione avviene per pari importo anche in uscita);

- dal contributo regionale per organismi di parità, per euro 100,00 (tale eliminazione avviene anche in spesa);
- dal contributo regionale per assistenza domiciliare integrata, per euro 13.052,00;
- dai contributi regionali per assegno di cura, per euro 21.400,00 (tale eliminazione avviene per pari importo anche in uscita);
- dai contributi regionali per borse di studio, per euro 9.993,09 (tale eliminazione avviene per pari importo anche in uscita);
- dai contributi Ater per costituzione del fondo sociale, per euro 1.718,57 (tale eliminazione avviene per pari importo anche in uscita);
- dai contributi per famiglie con disabili non autosufficienti, per euro 10.000,00 (tale eliminazione avviene per pari importo anche in uscita);
- dal rimborso dall'Ulss per le eventuali somme anticipate per ricoveri di minori indigenti/inabili, per l'importo di euro 15.000,00. Ovviamente tale eliminazione corrisponde ad una spesa non effettuata ed eliminata;
- dal contributo Regionale per servizio civile anziani, per euro 10.000,00, in quanto non più finanziato dalla Regione. Anche nel capitolo di spesa vi è stato comunque un minore impegno di euro 12.500,00;
- dai minori diritti di segreteria per l'importo complessivo di euro 2.324,43;
- dai minori diritti su carte d'identità, per l'importo di euro 1.423,88;
- dagli introiti per utilizzo degli impianti sportivi, per euro 2.000,00;
- dal rimborso spese per l'animazione estiva dei ragazzi disabili, per euro 1.000,00;
- dai canoni di locazione degli alloggi Ater per l'importo di euro 17.139,00. Al riguardo l'Amministrazione comunale preferisce che l'Ater costituisca un fondo per la manutenzione diretta degli alloggi, fino a compensazione dell'importo. Pertanto vi è pari eliminazione anche in spesa;
- dall'introito delle concessioni cimiteriali, per euro 21.252,14 (tale eliminazione avviene per pari importo anche in uscita al titolo 2);
- dal rimborso dai privati del servizio obitorioale, per euro 890,00, nel corrispettivo capitolo di uscita si è pagato l'importo di euro 671,00;
- dal servizio di trasporto disabili o in stato di necessità, per euro 14,50;
- dal rimborso spese del servizio di assistenza domiciliare, per euro 1.654,96;
- dalle sponsorizzazioni varie per attività istituzionali, per euro 5.000,00 (risorsa che ha pari corrispettivo in uscita);
- dal minore rimborso di euro 1.790,59 per le consultazioni politiche/referendarie, corrispondente però alle spese effettivamente impegnate nei corrispondenti capitoli di spesa;
- dall'introito dai consiglieri per iniziative sociali, per euro 550,00 (risorsa che ha pari corrispettivo in uscita);

Per quanto riguarda l'addizionale comunale irpef, l'importo iscritto in bilancio di previsione 2018 era comunque compreso all'interno della proiezione ministeriale (sito Finanza Locale), sulla base di un imponibile relativo all'anno di imposta 2015. I nuovi principi dell'armonizzazione contabile, a differenza delle entrate pagate dai contribuenti in autoliquidazione e quindi senza ruoli (es. Imu/Tasi), consentono di mantenere a residui l'importo non ancora incassato alla data di chiusura del rendiconto 2018, dato il meccanismo di incasso di tale addizionale, che viene versata in acconto del 30% da marzo dello stesso anno di competenza ed a saldo del 70% fino a novembre dell'esercizio successivo.

La Tari è stata iscritta in bilancio di previsione 2018 sulla base delle tariffe approvate in base ai costi previsti dal piano finanziario di licoambiente, sommati ai costi del Comune. Nell'anno 2018 sono state riconosciute circa 5 richieste di rateizzazione e dell'importo mantenuto a residui per euro

220.400,92, data la scadenza della 2<sup>a</sup> rata il 30 dicembre 2018, alla data di redazione della presente relazione, se ne sono già incassati euro 141.423,98. Si presume comunque un mancato versamento di competenza che si attesta sui valori del 2015/2016/2017, per circa euro 65.000,00, importo che verterà a ruolo coattivo. In ogni caso, a parziale copertura e garanzia di quanto non versato anche negli esercizi precedenti, per un importo rimasto a residuo di complessivi euro 538.359,42, alla data del 31/12/2018, tenuto anche conto della lentezza di introito della tassa, dati i piani di rateizzazione concessi, prima da Equitalia ed ora da Agenzia Entrate – Riscossione, ad alcuni contribuenti (6 anni X 72 rate o 10 anni X 120 rate) o per inescigibilità (contribuenti irreperibili o che non sono in grado di pagare), e dal 2019, lo stralcio delle cartelle fino a 1.000,00 euro, affidate agli agenti della riscossione dal 2000 al 2010 previsto dal D.L. n. 119/2018, si prevede un accantonamento dell'avanzo di amministrazione nel fondo crediti di dubbia esigibilità, per l'importo di euro 276.286,05.

Il prospetto delle **entrate correnti di competenza** 2018 relativo ai primi tre titoli e' il seguente:

Previsioni definitive	accertamenti	+/ -
2.254.638,65	2.294.313,91	+ 39.675,26
572.909,08	465.232,69	- 107.686,39
392.948,74	341.233,52	- 51.715,22
		<u>Differenza</u>
		- 119.726,35

Il prospetto delle **spese correnti di competenza** 2018 relativo al titolo 1° e 4° e' il seguente:

Previsioni definitive	impegni	+/ -
3.027.381,32	2.780.385,79	- 246.995,53
	(di cui F.P.V. 16.820,42)	
196.963,54	60.258,08	- 136.705,46
		<u>Differenza</u>
		- 383.700,99

Per cui il valore positivo di Amministrazione di **competenza**, relativo alla sola parte **corrente**, e' pari ad euro **263.974,64**.

In riferimento all'Entrata corrente, ma in conto residui:

il prospetto dell'entrata corrente, in conto residui 2018 relativo ai titoli 1'2'3'e' il seguente:

Previsioni definitive	accertamenti	+/-
949.895,73	943.516,67	- 6.379,16
59.474,05	63.694,43	+ 4.220,38
388.557,83	372.478,69	- 16.079,14
		<u>Differenza - 18.237,92</u>

il prospetto della spesa corrente, in conto residui 2018 relativo al titolo 1' e 4' e' il seguente:

Previsioni definitive	impegni	+/-
557.325,15	503.047,23	- 54.277,92
	(di cui F.P.V. 0,00)	
11.920,77	0,00	- 11.920,77

Differenza - 66.198,69

per cui risulta un valore positivo di euro 47.960,77;

Per quanto riguarda invece la gestione della parte in conto **capitale di competenza** 2018, risulta una economia di spesa al titolo 2' per un importo di euro 379.127,17, mentre al titolo 4' e 6' dell'entrata, vi sono complessivamente minori accertamenti per euro 360.462,11 per cui risulta un valore positivo di competenza di euro 101.470,52;

Il prospetto delle **entrate** in conto **capitale di competenza** 2018 relativo ai titoli 4' e 6' e' il seguente:

Previsioni definitive	accertamenti	+/-
833.457,18	544.402,49	- 289.054,69
0,00	0,00	- 0,00
		<u>Differenza - 289.054,69</u>

Il prospetto delle **spese** in conto **capitale di competenza** 2017 relativo al titolo 2' e' il seguente:

Previsioni definitive	impegni	+/-
1.302.123,40	922.996,23	- 379.127,17
	(di cui F.P.V. 447.156,26)	
		<u>Differenza - 379.127,17</u>

per cui risulta un valore positivo di euro 90.072,48;

Per quanto concerne invece la gestione della parte in conto **capitale a residui**, si precisa che già dal rendiconto 2014 e poi dalla successiva operazione contabile di riaccertamento straordinario dei residui (delibera di (C.C. n. 44/2015), in ossequio ai nuovi principi dell'armonizzazione contabile e soprattutto del principio della competenza finanziaria potenziato, è stata fatta una attenta analisi sia delle voci di entrata che di spesa, procedendo all'eliminazione di vecchie poste il cui mantenimento a residui non aveva più giustificazione, come ad esempio residui di vecchie opere comunque ultimate con economie di spesa, a suo tempo finanziate con avanzi di amministrazione o con mutui nel frattempo estintisi o finanziate con contributi regionali concessi ed erogati in percentuale alla reale esecuzione e procedendo alla reimputazione di entrate e spese esigibili negli esercizi successivi.

Nel rendiconto del 2018, si è proceduto ad una ulteriore eliminazione di residui in entrata, al titolo 4' e 6', per un importo di euro 1.754,93 e all'eliminazione di residui in spesa, al titolo 2', per un importo di euro 16.626,76,

per cui risulta un valore positivo di euro **14.871,83**;

---

Per quanto concerne invece la gestione dei servizi **c/terzi e partite di giro**, in conto **residui**, al titolo 9' di entrata e al titolo 7' di uscita, si è proceduto ad eliminare:

-residui attivi per euro 4.309,57

-residui passivi per euro 10.393,85

per cui risulta un valore positivo di euro **6.084,28**;

---

Pertanto l'avanzo complessivo relativo alla competenza ed ai residui, risulta per un importo di euro 422.964,00.

Aggiungendo a tale valore l'importo dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017, non applicato al bilancio 2018, per euro 824.709,93, si ottiene l'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2018, pari ad euro 1.247.673,93.

# PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2018

GESTIONE			
		RESIDUI	COMPETENZA
		TOTALE	
Fondo di cassa al 1° gennaio			613.350,74
RISCOSSIONI	(+)	779.256,10	3.381.176,13
PAGAMENTI	(-)	500.461,60	3.115.827,18
			1.158.533,29
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		1.158.533,29
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		1.158.533,29
RESIDUI ATTIVI	(-)	652.364,10	988.925,30
di cui derivanti da accantonamenti di riserva effettuati sulle basi della stima d'impairment della avanzata			0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	177.417,02	688.755,68
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)		16.820,42
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)		447.188,26
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)	(=)		1.247.873,93
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018			
Parte accantonata (A)			
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2018 (A)			365.075,85
Accantonamento residui derivanti dal 31/12/2018 (A) per le regioni (A)			0,00
Fondo antirackettismo liquidato DL 35 del 2013 e successive modifiche e finanziamenti			0,00
Fondo per la società partecipata			0,00
Fondo per il rischio			0,00
Altri accantonamenti			35.874,16
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti			0,00
Vincoli derivanti da contrattazioni di mutui			4.1304,99
Vincoli formati per altri titoli e altre attività			145.572,31
Altri vincoli da specificare			0,00
Totale parte vincolata (B)			
			394.950,03
Totale parte accantonata (B)			
			394.950,03
Totale parte vincolata (C)			
			658.177,27
Totale parte destinata agli investimenti (D)			
			22.614,77
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)			
			271.934,86

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (A)

1) Indicare l'importo del fondo per riserva vincolata risultante dal conto del bilancio di previsione (A)

2) Se negativo, la riserva accantonata (A) non è iscritta nel bilancio di previsione e non costituisce disavanzo da ripianare (A)

3) Non accantonare il fondo per riserva vincolata (A) se è negativo

4) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

5) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

6) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

7) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

8) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

9) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

10) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

11) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

12) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

13) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

14) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

15) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

16) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

17) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

18) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

19) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

20) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

21) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

22) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

23) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

24) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

25) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

26) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

27) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

28) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

29) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

30) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

31) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

32) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

33) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

34) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

35) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

36) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

37) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

38) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

39) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

40) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

41) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

42) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

43) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

44) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

45) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

46) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

47) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

48) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

49) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

50) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

51) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

52) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

53) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

54) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

55) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

56) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

57) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

58) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

59) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

60) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

61) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

62) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

63) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

64) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

65) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

66) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

67) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

68) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

69) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

70) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

71) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

72) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

73) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

74) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

75) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

76) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

77) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

78) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

79) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

80) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

81) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

82) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

83) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

84) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

85) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

86) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

87) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

88) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

89) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

90) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

91) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

92) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

93) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

94) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

95) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

96) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

97) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

98) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

99) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

100) Se per la regione, indicare l'importo dell'accantonamento per le regioni (A)

[illegible]

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018**

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		813.350,74			
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni	410.236,00 0,00 12.390,39		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)					
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	49.878,22				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.294.313,91	2.552.803,54	Titolo 1 - Spese correnti	2.783.565,37	2.639.823,07
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	465.232,69	466.733,98	Fondo pluriennale vincolato in parte corrente (1)	16.820,42	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	341.233,52	356.851,25			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	544.402,49	362.103,28	Titolo 2 - Spese in conto capitale	475.839,97	505.511,04
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	447.155,26	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (1)		
Totale entrate finali.....	3.645.182,61	3.758.492,05	Totale spese finali.....	3.703.382,02	3.145.334,71
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsi di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	60.258,08	60.258,08
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoreria/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoreria/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	402.918,82	400.979,18	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	402.918,82	410.695,89
Totale entrate dell'esercizio	4.048.101,43	4.159.471,23	Totale spese dell'esercizio	4.166.558,92	3.616.286,86
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.520.606,04	4.772.821,97	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.166.558,92	3.616.286,86
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	354.047,12	1.156.533,29
TOTALE A PAREGGIO	4.520.606,04	4.772.821,97	TOTALE A PAREGGIO	4.520.606,04	4.772.821,97

(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.

COMPETENZA 2018 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)	613.350,74	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		(+)	A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	-12.390,39
		(-)	A/y) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00
		(+)	B) Entrate titoli: 1,00 - 2,00 - 3,00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	3.100.780,12
		(+)	C) Entrate Titolo 4.02.03 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al fincorso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00
		(-)	D) Spese Titolo 1,00 - Spese correnti	2.763.686,37
		(-)	DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spese)	16.820,42
		(-)	E) Spese Titolo 2,04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00
		(-)	F) Spese Titolo 4,00 - Quote di capitale ammorti e prestiti obbligazionari di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 39/2013 e successive modifiche e riforme)	60.256,08
				0,00
				0,00
				272.526,64
			G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)	
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				
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)	(+)	H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	75.448,00	0,00
	(+)	I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00
	(-)	L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	63.747,86	0,00
	(-)	M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00
				285.226,75

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		Z=P+Q+R-C-I-SI+SZ-T-L-M-U-V+E EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
P) Utizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(-)	-333.786,00			
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(-)	-49.876,22			
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(-)	-544.402,49			
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00			
I) Entrata di parte capitale cedimane a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00			
S1) Entrate Titolo 6.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00			
S2) Entrate Titolo 6.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per dotazione di attività finanziarie	(-)	0,00			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o del principio contabile	(+)	63.747,66			
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00			
N) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	-475.839,97			
U) Fondo pluriennale vincolato in capitale (di spesa)	(-)	-447.156,26			
V) Spesa Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziaria	(-)	0,00			
E) Spesa Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00			
					68.820,34

VERIFICA EQUILIBRI  
2018  
(solo per gli Enti locali) \*

000000000000000000000000

COMPETENZA 2018 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)	EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	EQUILIBRIO FINALE	
		W=Q+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	
0,00	S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
0,00	S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
0,00	T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
0,00	X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
0,00	X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
0,00	Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
354.047,12			

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

285.229,78	Equilibrio di parte corrente (Q)	
79.449,00	Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (T)	(-)
3,00	Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)
208.778,78	Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	

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 finanziarie con codifica E.4.02.06.00.000.

DC) 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 finanziarie con codifica U.2.04.00.00.000.

G) 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 finanziarie 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 finanziarie 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 finanziarie con codifica E.5.04.00.00.000.

U) 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 finanziarie 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 finanziarie 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 finanziarie 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.

SPESA PER IL PERSONALE IMPEGNATE NELL'ANNO 2018 E CONFRONTO CON LA SPESA IMPEGNATA NEL 2017/2016				
ONERI PERSONALE	IMPEGNO 2016	IMPEGNO 2017	IMPEGNO 2018	
MACRO 01 STIPENDIO	515.601,94	521.362,46	551.548,06	
MACRO 01 CONTRIBUTI	135.859,55	134.753,99	143.478,96	
MACRO 02 IRAP	42.841,33	42.679,17	44.855,57	
MACRO 03 BUONI PASTO	2.500,00	2.500,00	4.127,76	
MACRO 01/02 RINNOVO CCNL (-)			28.361,00	
VOCI ESCLUSE DAL TETTO DI SPESA (TRIENNIO 2011/2013)				
MACRO 01 DIRITTI ROGITO	0,00	0,00	5.430,00	
MACRO 03 FORMAZIONE	1.088,41	850,00	1.085,00	
MACRO 03 MISSIONI	243,77	244,56	190,56	
TOTALE SPESA INCLUSA NEL TETTO DI SPESA (TRIENNIO 2011/2013 EURO 948.671,60)	696.802,82	701.295,62	715.649,35	

**SPESA PER SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI 2018 E RAFFRONTO SPESA ANNO 2017**

<b>COMPONENTI DI SPESA</b>	<b>SPESA IMPEGN. 2018</b>	<b>SPESA IMPEGN. 2017</b>
PERSONALE ADDETTO AI SERVIZI SOCIALI	*** 51.257,03	50.707,31
TRASFERIMENTI A FAMIGLIE (CONTRIB./AFFIDI) PERSONE FISICHE - GESTIONE CIMITERO	127.483,05	114.472,08
TRASFERIMENTI AD ENTI (EE.LL./ATER)	3.500,00	3.094,18
SERVIZI SOCIALI GESTITI U.L.S.S.	112.752,65	102.564,65
<b>TOTALE</b>	<b>294.992,73</b>	<b>270.838,22</b>

\*\*\* N.1 DIPENDENTE CAT.D, PER CIRCA 3 GG. SETTIMANALI (29.000,00) + ASSISTENTE SOCIALE (10.834,96)  
(COOP.SAN TIZIANO)

OLTRE AD UNA DIPENDENTE (EX CASA DI RIPOSO) ADIBITA AL SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE (11.422,07)

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2018

SERVIZIO	COSTO SERVIZIO	ENTRATA UTENTI	COPERTURA
CIMITERO/ILL. VOTIVA	"33.207,22	30.500,00	91,84%
IMP. SPORTIVI	16.826,25	0,00	0,00%
TRASP. DISABILI/ANZIANI	** 6.069,66	1.585,50	26,12%
SCUOLABUS	53.581,24	7.000,00	13,06%
SALE COMUNALI	4.000,00	1.344,95	33,62%
TOTALE	113.684,37	40.430,45	35,56%

\*\* comprensivo di carburante, manutenzione, polizze assicurative (fiat punto BK214PF, fiat ducato DJ562AR, opel vivaro FL880AZ)

" comprensivo del 7% di incidenza del servizio Insigna (euro 11.427,50)

## SERVIZI INDISPENSABILI PER COMUNI ED UNIONI DI COMUNI

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	VALORI	ANNO 2018	PARAMETRO DI EFFICIENZA	VALORI	ANNO 2018
servizi connessi organi istituz.	turnover addetti popolazione	2 3.961	0,00075	costo totale popolazione	31.310,17 3.961	7.90613
cooperazione finanziaria	turnover addetti popolazione	5 3.961	0,00120	costo totale popolazione	495.821,58 3.961	124.92240
ufficio tecnico e demaniale	costo totale servizio demaniale presenziato	100 100	1,00000	costo totale popolazione	255.703,12 3.961	65.21182
servizi di ausilio/assistenza civile	turnover addetti popolazione	2 3.961	0,00030	costo totale popolazione	59.314,26 3.961	17.44671
altri servizi generali	turnover addetti popolazione	3 3.961	0,00030	costo totale popolazione	148.153,08 3.961	37.6026
servizio elettorale	turnover addetti popolazione	0	0,00000	costo totale popolazione	0 0	0
servizi accessori con la pubblica				costo totale popolazione	0 0	0
edilizia locale e amministr.	turnover addetti popolazione	2 3.961	0,00050	costo totale popolazione	70.722,46 3.961	17.80366
servizio leva militare				costo totale popolazione	0 0	0,00000
protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	turnover addetti popolazione	25 3.961	0,00631	costo totale popolazione	2.602,70 3.961	1.94030
servizi pubblici	turnover addetti a sfascio/frequenti	30 283	0,11207	costo totale in sfascio/frequenti	175.821,87 283	632.56647
attività culturali				costo totale popolazione	74.171,62 3.961	

CONTINUA

## SERVIZI INDISPENSABILI PER COMUNI ED UNIONI DI COMUNI

visibilità e trasparenza	km strada illuminata totale km strada	17 26		costo totale popolazione	272.855,24 3.961	68.8862
servizi tecnici	costo totale servizio in abitanti servizio uniti costo E servizio	284.000 1.962 1.703	152,18994	costo totale mc acqua erogata	21.778,12 3.961	5.4904
smaltimento rifiuti	frequenza media raccolta rifiuti (settimanale) abitanti addiz.	2 7 1.654	0,42677	costo totale	4.621,42 254.000	0,01819



# ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE NELL'ANNO 2018

(articolo 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138)

## SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2018<sup>1</sup>

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
CORONE FIORI	COMMEMORAZIONE CADUTI IN AFGHANISTAN E CELEBRAZIONE 25 APRILE	257,40
BUFFET	SERATA CONVIVIALE IN CASA DI RIPOSO	70,00
FIORI	INAUGURAZIONE FIERA ANNUALE	50,00
FIORI	COMMEMORAZIONE CADUTI NASSIRYA E VITTIME ALLUVIONE	100,00
CESTO ALIMENTARE	CELEBRAZIONE GIORNATA DEL RINGRAZIAMENTO	39,00
INSERZIONE PUBBLICITARIA	PROMOZIONE ATTIVITA' NATALIZIE	324,37
CORONE FIORI	CERIMONIA FUNEBRE	80,00
<b>Totale delle spese sostenute</b>		<b>920,77</b>

DATA 31/12/2018

# Indicatore di tempestività dei pagamenti

Anno 2018

Ai sensi dell'art.8, comma 3-bis del D.L. 24 aprile 2014, n.66, convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n.89, si provvede a pubblicare l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo ai 1°, 2°, 3°, 4° trimestre 2018:

## COMUNE DI FIESSO UMBERTIANO

### INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 1° TRIMESTRE 2018

(D.P.C.M. del 22-08-2014)

Indicatore tempestività dei pagamenti 1° trimestre 2018:

-2,45

## COMUNE DI FIESSO UMBERTIANO

### INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2° TRIMESTRE 2018

(D.P.C.M. del 22-08-2014)

Indicatore tempestività dei pagamenti 2° trimestre 2018:

-7,73

## COMUNE DI FIESSO UMBERTIANO

### INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 3° TRIMESTRE 2018

(D.P.C.M. del 22-08-2014)

Indicatore tempestività dei pagamenti 3° trimestre 2018:

-16,37

## COMUNE DI FIESSO UMBERTIANO

### INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 4° TRIMESTRE 2018

(D.P.C.M. del 22-08-2014)

Indicatore tempestività dei pagamenti 4° trimestre 2018:

-13,13

## Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 2 del: 26-03-2018

Riferimento delibera Giunta Comun del 27-03-2018 n. 43

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
SPESA								
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 11	Altri servizi generali							
Titolo 1	Spese correnti	2018	141.335,87	3.425,76	144.761,63	180.698,06	3.425,76	184.123,82
		2019	141.496,11	0,00	141.496,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			
	Totale Programma 11	2018	141.335,87	3.425,76	144.761,63	180.698,06	3.425,76	184.123,82
		2019	141.496,11	0,00	141.496,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			
	TOTALE MISSIONE 1	2018	958.547,42	3.425,76	961.973,18	1.111.423,79	3.425,76	1.114.849,55
		2019	951.891,70	0,00	951.891,70			
		2020	947.305,98	0,00	947.305,98			
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
Programma 1	Fondo di riserva							
Titolo 1	Spese correnti	2018	12.852,13	-3.425,76	9.426,37	32.852,13	-3.425,76	29.426,37
		2019	12.855,29	0,00	12.855,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	Totale Programma 1	2018	12.852,13	-3.425,76	9.426,37	32.852,13	-3.425,76	29.426,37
		2019	12.855,29	0,00	12.855,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	TOTALE MISSIONE 20	2018	74.514,85	-3.425,76	71.089,10	94.614,86	-3.425,76	91.189,10
		2019	82.950,63	0,00	82.950,63			
		2020	80.709,98	0,00	80.709,98			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			5.229.203,78	0,00	5.229.203,78	8.020.301,80	0,00	8.020.301,80
		2018	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12			
		2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12			

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 3 del: 31-03-2018**

**Riferimento delibera Giunta Comun del 31-03-2018 n. 47**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONE	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

### SPESE

Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 11	Altri servizi generali							
Titolo 1	Spese correnti	2018	144.761,83	12.380,39	157.152,02	184.123,82	12.380,39	196.514,21
		2019	141.408,11	0,00	141.408,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			
	Totale Programma 11	2018	144.761,83	12.380,39	157.152,02	184.123,82	12.380,39	196.514,21
		2019	141.408,11	0,00	141.408,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			
	TOTALE MISSIONE 1	2018	144.761,83	12.380,39	157.152,02	184.123,82	12.380,39	196.514,21
		2019	141.408,11	0,00	141.408,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			
Missione 8	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programma 1	Sport e tempo libero							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2018	0,00	49.878,22	49.878,22	0,00	49.878,22	49.878,22
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 1	2018	0,00	49.878,22	49.878,22	0,00	49.878,22	49.878,22
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE MISSIONE 8	2018	0,00	49.878,22	49.878,22	0,00	49.878,22	49.878,22
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	144.761,83	92.258,61	196.514,21	184.123,82	92.258,61	286.342,82
		2019	141.408,11	0,00	141.408,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			

### ENTRATE

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		2018	0,00	12.380,39	12.380,39			
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE		2018	0,00	49.878,22	49.878,22			
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		2018	0,00	62.258,61	62.258,61	0,00	0,00	62.258,61
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			

COMUNE DI FIESSO UMBERTIANO

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 4 del: 30-04-2018

Riferimento delibera Cons.Comunal del 30-04-2018 n. 24

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

SPESE

Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
TITOLO	2	Spese in conto capitale						
		2018	0,00	165.500,00	165.500,00	0,00	165.500,00	165.500,00
		2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma: 5	2018	0,00	165.500,00	165.500,00	0,00	165.500,00	165.500,00
		2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE: 9	2018	583.516,81	165.500,00	729.016,81	725.003,17	165.500,00	391.303,17
		2019	689.406,20	0,00	589.406,20	588.331,18	0,00	0,00
		2020	695.331,18	0,00	588.331,18	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.291.472,39	165.500,00	5.456.972,39	8.082.570,21	165.500,00	6.248.070,21
		2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12	0,00	0,00	0,00
		2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12	0,00	0,00	0,00

ENTRATE

TITOLO	4	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
Tipologia	200	Entrate in conto capitale						
		2018	0,00	35.500,00	35.500,00	0,00	35.500,00	35.500,00
		2019	51.645,69	130.000,00	181.645,69	84.579,18	130.000,00	214.579,18
		2020	51.645,69	0,00	51.645,69	0,00	0,00	0,00
		2018	482.910,69	130.000,00	612.910,69	515.844,18	130.000,00	645.844,18
		2019	74.645,69	0,00	74.645,69	0,00	0,00	0,00
		2020	74.645,69	0,00	74.645,69	0,00	0,00	0,00
	TOTALE F. TITOLO 4	2018	5.291.472,39	165.500,00	5.456.972,39	8.084.155,40	130.000,00	8.814.155,40
		2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12	0,00	0,00	0,00
		2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2018	5.291.472,39	165.500,00	5.456.972,39	8.084.155,40	130.000,00	8.814.155,40
		2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12	0,00	0,00	0,00
		2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12	0,00	0,00	0,00

## Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 8 del: 31-05-2018

Riferimento delibera Giunta Comun del 31-05-2018 n. 72

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONE	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

## SPESE

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Programma	6	Ufficio tecnico						
Titolo	1	Spese correnti	2018	188.132,35	1.134,80	187.288,95	187.511,84	1.134,80
			2019	183.416,39	0,00	183.416,39		
			2020	180.890,31	0,00	180.890,31		
		Totale Programma 6	2018	188.132,35	1.134,80	187.288,95	187.511,84	1.134,80
			2019	183.416,39	0,00	183.416,39		
			2020	180.890,31	0,00	180.890,31		
		TOTALE MISSIONE 1	2018	974.383,67	1.134,80	975.438,17	1.134,80	1.134,80
			2019	951.893,70	0,00	951.893,70		
			2020	947.305,38	0,00	947.305,38		
Missione	20	Fondi e accantonamenti						
Programma	1	Fondo di riserva						
Titolo	1	Spese correnti	2018	9.426,37	-1.134,80	8.291,77	29.426,37	1.134,80
			2019	12.685,29	0,00	12.685,29		
			2020	12.124,82	0,00	12.124,82		
		Totale Programma 1	2018	9.426,37	-1.134,80	8.291,77	29.426,37	-1.134,80
			2019	12.685,29	0,00	12.685,29		
			2020	12.124,82	0,00	12.124,82		
		TOTALE MISSIONE 20	2018	71.499,10	-1.134,80	70.354,50	91.499,10	-1.134,80
			2019	82.858,03	0,00	82.858,03		
			2020	80.709,88	0,00	80.709,88		
		TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.456.972,39	0,00	5.456.972,39	6.248.070,21	0,00
			2019	4.522.881,12	0,00	4.522.881,12		
			2020	4.524.881,12	0,00	4.524.881,12		

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 9 del: 13-06-2018**  
**Riferimento delibera Cons.Comunal del 13-06-2018 n. 32**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

**SPESE**

Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 1	Ufficio tecnico							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2018	0,00	44.688,00	44.688,00	0,00	44.688,00	44.688,00
		2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 1	2018	167.265,95	44.688,00	211.954,95	198.645,24	44.688,00	253.334,24
		2019	163.416,39	0,00	163.416,39	0,00	0,00	0,00
		2020	150.890,31	0,00	150.890,31	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1	2018	975.498,17	44.688,00	1.020.186,17	1.126.574,54	44.688,00	1.173.032,54
		2019	951.891,70	0,00	951.891,70	0,00	0,00	0,00
		2020	947.305,38	0,00	947.305,38	0,00	0,00	0,00
Missione 2	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programma 2	Giovani							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2018	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
		2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 2	2018	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
		2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2	2018	66.704,47	18.000,00	84.704,47	68.304,47	18.000,00	86.304,47
		2019	20.478,58	0,00	20.478,58	0,00	0,00	0,00
		2020	20.114,09	0,00	20.114,09	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.456.972,39	62.688,00	5.519.660,39	6.248.070,21	62.688,00	6.310.758,21
		2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12	0,00	0,00	0,00
		2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12	0,00	0,00	0,00

**ENTRATE**

TITOLO 4	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2018	35.500,00	48.288,00	83.788,00			
Tipologie 200	Entrate in conto capitale	2018	181.645,88	14.400,00	196.045,88	214.578,18	14.400,00	228.978,18
	Contributi agli investimenti	2019	51.645,69	0,00	51.645,69	0,00	0,00	0,00
		2020	51.645,69	0,00	51.645,69	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 4	2018	812.910,38	14.400,00	827.310,38	845.844,18	14.400,00	880.244,18
		2019	74.045,69	0,00	74.045,69	0,00	0,00	0,00
		2020	74.045,69	0,00	74.045,69	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2018	5.456.972,39	62.688,00	5.519.660,39	6.248.070,21	62.688,00	6.310.758,21
		2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12	0,00	0,00	0,00
		2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12	0,00	0,00	0,00

Allegato delibera di variazione del bilancio  
Variazione n.: 10 del: 16-06-2018  
Riferimento delibera Giunta Comun del 16-06-2018 n. 87

UNITA' DI VOTO		DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
				Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
SPESA									
Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma	6	Ufficio tecnico							
Titolo	1	Spese correnti	2018	187.286,85	4.174,84	171.441,79	188.646,24	4.174,84	192.821,08
			2019	183.418,39	0,00	183.418,39			
			2020	180.890,31	0,00	180.890,31			
	Totale Programma 6	2018	211.954,95	4.174,84	216.129,79	233.334,24	4.174,84	237.509,08	
		2019	183.418,39	0,00	183.418,39				
		2020	180.890,31	0,00	180.890,31				
TOTALE MISSIONE 1	2018	1.020.186,17	4.174,84	1.024.361,01	1.173.062,54	4.174,84	1.177.237,38		
	2019	951.891,70	0,00	951.891,70					
	2020	947.305,38	0,00	947.305,38					
Missione	20	Fondi e accantonamenti							
Programma	1	Fondo di riserva							
Titolo	1	Spese correnti	2018	8.291,77	-4.174,84	4.116,93	28.291,77	-4.174,84	24.116,93
			2019	12.665,29	0,00	12.665,29			
			2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	Totale Programma 1	2018	8.291,77	-4.174,84	4.116,93	28.291,77	-4.174,84	24.116,93	
		2019	12.665,29	0,00	12.665,29				
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82				
TOTALE MISSIONE 20	2018	70.354,50	-4.174,84	66.179,65	90.354,50	-4.174,84	86.178,99		
	2019	82.959,93	0,00	82.959,93					
	2020	90.709,98	0,00	90.709,98					
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.519.880,39	0,00	5.519.880,39	6.310.758,21	0,00	6.310.758,21		
	2019	4.522.881,12	0,00	4.522.881,12					
	2020	4.524.881,12	0,00	4.524.881,12					

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 14 del: 26-07-2018**  
**Riferimento delibera Cons.Comunal del 26-07-2018 n. 34**

UNITA' DI VOTO		DENOMINAZIONE		ANNO	COMPETENZA			CASSA		
					Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
SPESA										
Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma	2	Segreteria generale								
Titolo	1	Spese correnti		2018	273.699,00	12.287,00	205.908,00	263.756,35	12.287,00	206.043,35
		2018		2018	273.699,00	0,00	273.699,00			
		2020		2020	273.699,00	0,00	273.699,00			
		Totale Programma 2		2018	273.699,00	12.287,00	265.986,00	263.756,35	12.287,00	268.043,35
		2018		2018	273.699,00	0,00	273.699,00			
		2020		2020	273.699,00	0,00	273.699,00			
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato								
Titolo	1	Spese correnti		2018	189.911,00	6.134,00	188.045,00	219.524,85	6.134,00	225.658,85
		2018		2018	189.911,00	0,00	189.911,00			
		2020		2020	189.911,00	0,00	189.911,00			
		Totale Programma 3		2018	189.911,00	6.134,00	196.045,00	219.524,85	6.134,00	205.658,85
		2018		2018	189.911,00	0,00	189.911,00			
		2020		2020	189.911,00	0,00	189.911,00			
Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali								
Titolo	1	Spese correnti		2018	53.300,00	12.000,00	65.300,00	75.774,52	12.000,00	87.774,52
		2018		2018	53.300,00	0,00	53.300,00			
		2020		2020	53.300,00	0,00	53.300,00			
		Totale Programma 5		2018	53.300,00	12.000,00	65.300,00	75.774,52	12.000,00	87.774,52
		2018		2018	53.300,00	0,00	53.300,00			
		2020		2020	53.300,00	0,00	53.300,00			
Programma	6	Ufficio tecnico								
Titolo	1	Spese correnti		2018	171.441,79	7.896,00	179.337,79	192.621,08	7.896,00	200.717,08
		2018		2018	163.416,39	0,00	163.416,39			
		2020		2020	160.990,31	0,00	160.990,31			
		Totale Programma 6		2018	171.441,79	7.896,00	179.337,79	192.621,08	7.896,00	200.717,08
		2018		2018	163.416,39	0,00	163.416,39			
		2020		2020	160.990,31	0,00	160.990,31			
Programma	7	Elementi a consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile								
Titolo	1	Spese correnti		2018	70.450,00	3.143,00	73.593,00	71.678,26	3.143,00	74.821,26
		2018		2018	70.450,00	0,00	70.450,00			
		2020		2020	70.450,00	0,00	70.450,00			
		Totale Programma 7		2018	70.450,00	3.143,00	73.593,00	71.678,26	3.143,00	74.821,26
		2018		2018	70.450,00	0,00	70.450,00			
		2020		2020	70.450,00	0,00	70.450,00			

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 14 del: 26-07-2018**  
**Riferimento delibera Cons.Comunal del 26-07-2018 n. 34**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Programma 31	Altri servizi generali	2020	70.450,00	0,00	70.450,00			
Titolo 1	Spese correnti	2018	157.152,02	13.460,00	170.612,02	196.514,21	13.460,00	209.974,21
		2019	141.496,11	0,00	141.496,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			
		Totale Programma 11	157.152,02	13.460,00	170.612,02	196.514,21	13.460,00	209.974,21
		2019	141.496,11	0,00	141.496,11			
		2020	139.435,87	0,00	139.435,87			
TOTALE MISSIONE 1		2018	1.024.381,01	54.920,00	1.079.301,01	1.177.237,98	54.920,00	1.232.167,98
2019	951.891,70	0,00	951.891,70					
2020	947.305,38	0,00	947.305,38					
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza							
Programma 1	Polizia locale e amministrativa							
Titolo 1	Spese correnti	2018	69.825,00	3.790,00	73.615,00	70.980,18	3.790,00	74.750,18
		2019	69.825,00	0,00	69.825,00			
		2020	69.825,00	0,00	69.825,00			
		Totale Programma 1	69.825,00	3.790,00	73.615,00	70.980,18	3.790,00	74.750,18
		2019	69.825,00	0,00	69.825,00			
		2020	69.825,00	0,00	69.825,00			
TOTALE MISSIONE 3		2018	69.825,00	3.790,00	73.615,00	70.980,18	3.790,00	74.750,18
2019	69.825,00	0,00	69.825,00					
2020	69.825,00	0,00	69.825,00					
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio							
Programma 1	Istruzione prescolastica							
Titolo 1	Spese correnti	2018	17.000,00	12.740,42	29.740,42	22.000,00	12.740,42	34.740,42
		2019	17.000,00	0,00	17.000,00			
		2020	16.000,00	0,00	16.000,00			
		Totale Programma 1	17.000,00	12.740,42	29.740,42	22.000,00	12.740,42	34.740,42
		2019	17.000,00	0,00	17.000,00			
		2020	16.000,00	0,00	16.000,00			
Programma 2	Altri ordini di istruzione							
Titolo 1	Spese correnti	2018	110.050,06	1.603,23	108.446,83	132.497,55	-1.603,23	130.894,32
		2019	106.600,43	0,00	106.600,43			
		2020	105.968,33	0,00	105.968,33			
		Totale Programma 2	110.050,06	1.603,23	108.446,83	132.497,55	-1.603,23	130.894,32
		2019	106.600,43	0,00	106.600,43			
		2020	105.968,33	0,00	105.968,33			
TOTALE MISSIONE 4		2018	482.550,06	11.137,19	493.687,25	583.483,71	11.137,19	574.000,90

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 14 del: 26-07-2018**  
**Riferimento delibera Cons.Comunal del 26-07-2018 n. 34**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2019	177.800,43	0,00	177.800,43			
		2020	175.968,33	0,00	175.968,33			
Programma 1	Valorizzazione dei beni di interesse storico							
Titolo 1	Spese correnti	2018	4.222,17	-2.020,21	2.201,96	4.222,17	-2.020,21	2.201,96
		2019	11.725,83	0,00	11.725,83			
Totale Programma 1		2020	11.225,92	0,00	11.225,92			
Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2018	4.222,17	-2.020,21	2.201,96	4.222,17	-2.020,21	2.201,96
		2019	11.725,83	0,00	11.725,83			
Titolo 1	Spese correnti	2020	11.225,92	0,00	11.225,92			
Programma 10	Trasporti e diritti alla mobilità	2018	59.537,92	2.309,00	70.846,92	54.433,46	2.309,00	90.142,46
		2019	69.817,87	0,00	69.817,87			
Totale Programma 2		2020	69.575,56	0,00	69.575,56			
Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali	2018	69.537,92	2.309,00	70.846,92	54.433,46	2.309,00	90.142,46
		2019	69.817,87	0,00	69.817,87			
Totale Missione 5		2020	69.575,56	0,00	69.575,56			
Programma 10	Trasporti e diritti alla mobilità	2018	72.790,09	288,79	73.078,88	50.655,63	288,79	50.944,42
		2019	81.543,30	0,00	81.543,30			
Titolo 1	Spese correnti	2020	80.801,48	0,00	80.801,48			
Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Totale Programma 5		2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 10	Trasporti e diritti alla mobilità	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Totale Missione 10		2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 11	Soccorso civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,00
		2019	280.180,87	0,00	280.180,87			
Titolo 1	Spese correnti	2020	279.391,26	0,00	279.391,26			
Programma 1	Sistema di protezione civile	2018	274.553,07	467,30	275.020,37	341.845,58	467,30	342.112,

## Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 14 del: 26-07-2018

Riferimento delibera Cons.Comunal del 26-07-2018 n. 34

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggregate alla delibera in oggetto	Previsioni aggregate alla delibera precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggregate alla delibera in oggetto
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018	5.898,50	0,00	5.898,50			
		2019	5.898,50	0,00	5.898,50			
		2020	5.898,50	0,00	5.898,50			
		TOTALE MISSIONE 12	5.898,50	0,00	5.898,50	8.658,51	2.000,00	10.658,51
Programma 3	Interventi per gli anziani	2018	5.898,50	0,00	5.898,50			
		2019	5.898,50	0,00	5.898,50			
		2020	5.898,50	0,00	5.898,50			
		TOTALE PROGRAMMA 3	5.898,50	0,00	5.898,50			
Programma 5	Interventi per le famiglie	2018	314.880,00	2.500,00	317.380,00	363.015,24	2.500,00	365.515,24
		2019	26.660,00	0,00	26.660,00			
		2020	26.660,00	0,00	26.660,00			
		TOTALE PROGRAMMA 5	314.880,00	2.500,00	317.380,00	363.015,24	2.500,00	365.515,24
Programma 6	Interventi per il diritto alla casa	2018	35.892,00	1.052,00	36.944,00	49.742,37	1.052,00	50.794,37
		2019	35.892,00	0,00	35.892,00			
		2020	35.892,00	0,00	35.892,00			
		TOTALE PROGRAMMA 6	35.892,00	1.052,00	36.944,00	49.742,37	1.052,00	50.794,37
Programma 7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2018	26.500,00	-1.000,00	25.500,00	30.964,00	-1.000,00	29.964,00
		2019	26.500,00	0,00	26.500,00			
		2020	26.500,00	0,00	26.500,00			
		TOTALE PROGRAMMA 7	26.500,00	-1.000,00	25.500,00	30.964,00	-1.000,00	29.964,00
Programma 9	Servizio necropsico e cimiteriale	2018	98.364,65	14.388,00	112.752,65	118.960,17	14.388,00	133.348,17
		2019	98.364,65	0,00	98.364,65			
		2020	98.364,65	0,00	98.364,65			
		TOTALE PROGRAMMA 9	98.364,65	14.388,00	112.752,65	118.960,17	14.388,00	133.348,17
Programma 10	Servizio necropsico e cimiteriale	2018	98.364,65	0,00	98.364,65			
		2019	98.364,65	0,00	98.364,65			
		2020	98.364,65	0,00	98.364,65			
		TOTALE PROGRAMMA 10	98.364,65	0,00	98.364,65			
Programma 11	Servizio necropsico e cimiteriale	2018	25.754,78	-2.975,04	22.779,74	31.943,81	-2.975,04	28.973,77
		2019	25.754,78	0,00	25.754,78			
		2020	25.754,78	0,00	25.754,78			
		TOTALE PROGRAMMA 11	25.754,78	-2.975,04	22.779,74	31.943,81	-2.975,04	28.973,77

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 14 del: 26-07-2018**  
**Riferimento delibera Cons.Comunal del 26-07-2018 n. 34**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
	Totale Programma 9	2018	161.900,45	-2.975,04	158.925,41	230.490,24	-2.975,04	227.515,20
		2019	163.031,03	0,00	163.031,03			
		2020	162.809,19	0,00	162.809,19			
	TOTALE MISSIONE 12	2018	786.328,10	13.064,98	799.393,08	953.530,75	13.064,98	966.658,73
		2019	481.409,68	0,00	481.409,68			
		2020	481.237,84	0,00	481.237,84			
Missione 14	Sviluppo economico e competitività							
Programma 2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori							
TITOLO 1	Spese correnti	2018	6.272,81	-5.379,82	892,99	6.272,81	-5.379,82	892,79
		2019	1.227,90	0,00	1.227,90			
		2020	1.227,90	0,00	1.227,90			
	Totale Programma 2	2018	6.272,81	-5.379,82	892,79	6.272,81	-5.379,82	892,79
		2019	1.227,90	0,00	1.227,90			
		2020	1.227,90	0,00	1.227,90			
	TOTALE MISSIONE 14	2018	12.203,11	-5.379,82	6.823,29	18.253,22	-5.379,82	12.873,40
		2019	7.218,40	0,00	7.218,40			
		2020	7.218,40	0,00	7.218,40			
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
Programma 1	Fondo di riserva							
TITOLO 1	Spese correnti	2018	4.116,93	8.000,00	12.116,93	24.116,93	8.000,00	32.116,93
		2019	12.665,28	0,00	12.665,28			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	Totale Programma 1	2018	4.116,93	8.000,00	12.116,93	24.116,93	8.000,00	32.116,93
		2019	12.665,28	0,00	12.665,28			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	TOTALE MISSIONE 20	2018	56.179,88	8.000,00	64.179,88	88.179,88	8.000,00	92.179,88
		2019	82.059,63	0,00	82.059,63			
		2020	80.709,98	0,00	80.709,98			
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.519.660,39	80.188,42	5.600.848,81	8.310.758,21	80.188,42	6.390.946,63
		2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12			
		2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12			

**ENTRATE**

TITOLO		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			2018			2019			2020		
Tipologia	2	Trasferimenti correnti			2018			2019			2020		
	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			2018			2019			2020		
					2018			2019			2020		
					2018			2019			2020		
TOTALE TITOLO 2					2018			2019			2020		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					2018			2019			2020		
					83.788,00	78.448,00	160.236,00						
					537.878,66	12.740,42	550.619,08						
					249.878,06	0,00	249.878,06						
					249.878,66	0,00	249.878,66						
					537.878,66	12.740,42	550.619,08						
					249.878,66	0,00	249.878,66						
					249.878,66	0,00	249.878,66						
					5.519.660,39	89.189,42	5.608.848,81						
					4.522.861,12	0,00	4.522.861,12						
					4.524.861,12	0,00	4.524.861,12						

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 15 del: 06-09-2018**  
**Riferimento delibera Giunta Comun del 06-09-2018 n. 113**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

**SPESE**

Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità							
Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2018	0,00	250.000,00	250.000,00	11.945,55	250.000,00	251.945,55
		2019	0,00	0,00	0,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
Totale Programma 5		2018	275.020,37	250.000,00	525.020,37	354.052,53	250.000,00	504.052,53
		2019	280.150,87	0,00	280.150,87			
		2020	279.351,25	0,00	279.351,25			
TOTAL F MISSIONE 10		2018	275.020,37	250.000,00	525.020,37	354.052,53	250.000,00	504.052,53
		2019	280.150,87	0,00	280.150,87			
		2020	279.351,25	0,00	279.351,25			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		2018	5.600.948,81	250.000,00	5.858.948,81	6.399.945,53	250.000,00	5.649.945,53
		2019	4.522.051,12	0,00	4.522.051,12			
		2020	4.524.951,12	0,00	4.524.951,12			

**ENTRATE**

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		2018	150.235,00	250.000,00	410.235,00			
		2018	5.600.948,81	250.000,00	5.858.948,81	6.399.945,53	0,00	6.041.305,52
		2019	4.522.051,12	0,00	4.522.051,12			
		2020	4.524.951,12	0,00	4.524.951,12			

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 16 del: 15-11-2018**  
**Riferimento delibera Giunta Comun del 15-11-2018 n. 145**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
SPESA								
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 2	Segreteria generale							
Titolo 1	Spese correnti	2018	285.988,00	6.030,00	292.018,00	286.043,35	6.030,00	302.073,35
		2019	273.599,00	0,00	273.599,00			
		2020	273.599,00	0,00	273.599,00			
Totale Programma 2		2018	285.988,00	6.030,00	292.018,00	286.043,35	6.030,00	302.073,35
		2019	273.599,00	0,00	273.599,00			
		2020	273.599,00	0,00	273.599,00			
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
Titolo 1	Spese correnti	2018	106.045,00	16.400,00	122.445,00	122.558,85	16.400,00	242.058,85
		2019	189.911,00	0,00	189.911,00			
		2020	189.911,00	0,00	189.911,00			
Totale Programma 3		2018	106.045,00	16.400,00	122.445,00	122.558,85	16.400,00	242.058,85
		2019	189.911,00	0,00	189.911,00			
		2020	189.911,00	0,00	189.911,00			
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
Titolo 1	Spese correnti	2018	68.790,00	11.500,00	80.290,00	91.264,92	11.500,00	102.764,92
		2019	53.300,00	0,00	53.300,00			
		2020	53.300,00	0,00	53.300,00			
Totale Programma 5		2018	68.790,00	11.500,00	80.290,00	115.183,06	11.500,00	126.683,06
		2019	53.300,00	0,00	53.300,00			
		2020	53.300,00	0,00	53.300,00			
Programma 6	Ufficio tecnico							
Titolo 1	Spese correnti	2018	184.763,79	1.400,00	186.163,79	206.143,06	1.400,00	207.543,06
		2019	163.416,39	0,00	163.416,39			
		2020	163.416,39	0,00	163.416,39			
Totale Programma 6		2018	184.763,79	1.400,00	186.163,79	332.977,57	1.400,00	334.377,57
		2019	163.416,39	0,00	163.416,39			
		2020	163.416,39	0,00	163.416,39			
TOTALE MISSIONE 1		2018	1.170.343,00	35.330,00	1.205.673,00	1.323.219,87	35.330,00	1.358.540,87
		2019	951.801,70	0,00	951.801,70			
		2020	947.905,38	0,00	947.905,38			
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale							



Allegato delibera di variazione del bilancio  
Variazione n.: 16 del: 15-11-2018  
Riferimento delibera Giunta Comun del 15-11-2018 n. 145

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Programma 5	Interventi per le famiglie	2020	0,00	0,00	0,00			
		2018	517.180,00	130.500,00	458.680,00	385.516,24	135.660,00	506.016,24
		2019	26.660,00	0,00	26.660,00			
		2020	26.660,00	0,00	26.660,00			
Titolo 1	Spese correnti	2018	35.944,00	800,00	37.744,00	50.794,37	800,00	51.594,37
		2019	35.892,00	0,00	35.892,00			
		2020	35.892,00	0,00	35.892,00			
		2018	35.944,00	800,00	37.744,00	50.794,37	800,00	51.594,37
Totale Programma 5		2018	35.892,00	0,00	35.892,00			
		2019	35.892,00	0,00	35.892,00			
		2020	35.892,00	0,00	35.892,00			
		2018	35.892,00	0,00	35.892,00			
TOTALE MISSIONE 12		2018	782.294,95	140.300,00	922.594,95	947.495,71	140.300,00	1.087.795,71
		2019	481.459,88	0,00	481.459,88			
		2020	481.237,84	0,00	481.237,84			
Missione 20	Fondi e accantonamenti	2018						
		2019						
		2020						
		2018						
Programma 1	Fondo di riserva	2018	3.200,93	4.100,00	7.300,93	23.200,93	4.100,00	27.300,93
		2019	12.555,29	0,00	12.555,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
		2018	3.200,93	4.100,00	7.300,93	23.200,93	4.100,00	27.300,93
Totale Programma 1		2018	12.555,29	0,00	12.555,29			
		2019	12.555,29	0,00	12.555,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
		2018	12.124,82	0,00	12.124,82			
TOTAL EMISSIONE 20		2018	60.253,86	4.100,00	64.353,86	85.253,86	4.100,00	89.353,86
		2019	82.959,83	0,00	82.959,83			
		2020	90.709,86	0,00	90.709,86			
		2018	90.709,86	0,00	90.709,86			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		2018	5.940.645,30	191.230,00	6.132.220,30	6.732.093,12	191.230,00	6.923.323,12
		2019	4.522.981,12	0,00	4.522.981,12			
		2020	4.524.981,12	0,00	4.524.981,12			
		2018	4.524.981,12	0,00	4.524.981,12			

## Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 16 del: 15-11-2018

Riferimento delibera Giunta Comun del 15-11-2018 n. 145

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA			
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	
ENTRATE									
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
Tipologia	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2018	1.736.908,65	63.000,00	1.799.908,65	2.679.200,22	63.000,00	2.738.200,22
			2019	1.736.908,65	0,00	1.736.908,65			
			2020	1.736.908,65	0,00	1.736.908,65			
		TOTALE TITOLO 1	2018	2.191.638,65	63.000,00	2.254.638,65	3.141.534,38	63.000,00	3.204.534,38
			2019	2.191.638,65	0,00	2.191.638,65			
			2020	2.191.638,65	0,00	2.191.638,65			
TITOLO 2	Trasferimenti correnti								
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2018	550.819,08	22.300,00	572.919,08	610.093,13	22.300,00	632.393,13
			2019	249.878,66	0,00	249.878,66			
			2020	249.878,66	0,00	249.878,66			
		TOTALE TITOLO 2	2018	550.819,08	22.300,00	572.919,08	610.093,13	22.300,00	632.393,13
			2019	249.878,66	0,00	249.878,66			
			2020	249.878,66	0,00	249.878,66			
TITOLO 3	Entrate straordinarie								
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2018	257.552,74	3.700,00	261.252,74	397.197,41	3.700,00	400.897,41
			2019	241.475,08	0,00	241.475,08			
			2020	241.475,08	0,00	241.475,08			
		TOTALE TITOLO 3	2018	38.300,00	21.700,00	16.530,00	38.300,00	-21.770,00	16.530,00
			2019	44.300,00	0,00	44.300,00			
			2020	46.300,00	0,00	46.300,00			
		TOTALE TITOLO 3	2018	411.019,74	-18.070,00	392.949,74	794.576,57	-18.070,00	781.606,57
			2019	400.941,08	0,00	400.941,08			
			2020	402.941,08	0,00	402.941,08			
TITOLO 4	Entrate in conto capitale								
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2018	278.192,18	124.000,00	402.192,18	311.125,67	124.000,00	435.125,67
			2019	51.645,69	0,00	51.645,69			
			2020	51.645,69	0,00	51.645,69			
		TOTALE TITOLO 4	2018	700.457,18	124.000,00	824.457,18	749.390,67	124.000,00	906.390,67
			2019	74.645,69	0,00	74.645,69			
			2020	74.645,69	0,00	74.645,69			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			2018	6.940.895,30	191.230,00	8.132.225,30	6.923.452,31	191.230,00	7.114.682,31
			2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12			
			2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12			

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 17 del: 16-10-2018**  
**Riferimento delibera Giunta Comun del 16-10-2018 n. 126**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
SPESA								
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
Titolo 1	Spese correnti	2018	65.300,00	3.490,00	68.790,00	87.774,92	3.490,00	91.264,92
		2019	53.300,00	0,00	53.300,00			
		2020	53.300,00	0,00	53.300,00			
	Totale Programma 5	2018	65.300,00	3.490,00	68.790,00	111.693,06	3.490,00	115.183,06
		2019	53.300,00	0,00	53.300,00			
		2020	53.300,00	0,00	53.300,00			
Programma 8	Ufficio tecnico							
Titolo 1	Spese correnti	2018	170.337,79	3.718,00	183.055,79	200.717,08	3.718,00	204.435,08
		2019	163.416,39	0,00	163.416,39			
		2020	160.890,31	0,00	160.890,31			
	Totale Programma 8	2018	170.337,79	3.718,00	183.055,79	245.405,08	3.718,00	248.123,08
		2019	163.416,39	0,00	163.416,39			
		2020	160.890,31	0,00	160.890,31			
	TOTALE MISSIONE 1	2018	1.078.281,01	7.208,00	1.085.489,01	1.232.167,38	7.208,00	1.239.365,38
		2019	951.891,70	0,00	951.891,70			
		2020	947.305,30	0,00	947.305,30			
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
Programma 1	Fondo di riserva							
Titolo 1	Spese correnti	2018	12.116,93	-7.208,00	4.908,93	32.116,93	-7.208,00	24.908,93
		2019	12.885,29	0,00	12.885,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	Totale Programma 1	2018	12.116,93	-7.208,00	4.908,93	32.116,93	-7.208,00	24.908,93
		2019	12.885,29	0,00	12.885,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	TOTALE MISSIONE 20	2018	74.179,66	-7.208,00	66.971,66	94.179,66	-7.208,00	86.971,66
		2019	82.859,63	0,00	82.859,63			
		2020	80.709,98	0,00	80.709,98			
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.858.848,81	0,00	5.858.848,81	6.645.946,03	0,00	6.645.946,03
		2019	4.522.881,12	0,00	4.522.881,12			
		2020	4.524.881,12	0,00	4.524.881,12			

## Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 18 del: 25-10-2018

Riferimento delibera Giunta Comun del 25-10-2018 n. 134

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA	
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	VARIAZIONI

## SPESE

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	6	Ufficio tecnico					
TITOLO	2	Spese in conto capitale	2018	44.898,00	82.146,49	126.834,49	44.898,00
			2019	0,00	0,00	0,00	0,00
			2020	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Programma 6	2018	227.743,79	82.146,49	309.890,28	249.123,05
			2019	163.416,39	0,00	163.416,39	0,00
			2020	160.890,31	0,00	160.890,31	0,00
		TOTALE MISSIONE 1	2018	1.086.439,01	82.146,49	1.168.585,50	1.239.385,39
			2019	951.891,70	0,00	951.891,70	0,00
			2020	847.325,38	0,00	847.325,38	0,00
		TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.858.848,81	82.146,49	5.940.995,30	6.043.846,63
			2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12	0,00
			2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12	0,00

## ENTRATE

TITOLO	4	Entrate in conto capitale	2018	196.045,59	82.146,49	278.192,18	228.979,18	82.146,49	311.125,67
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2019	51.845,69	0,00	51.845,69	0,00	0,00	0,00
			2020	51.845,69	0,00	51.845,69	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO 4	2018	527.370,59	82.146,49	609.517,18	690.244,18	82.146,49	742.390,67
			2019	74.645,69	0,00	74.645,69	0,00	0,00	0,00
			2020	74.645,69	0,00	74.645,69	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2018	5.858.848,81	82.146,49	5.940.995,30	6.041.305,82	82.146,49	6.923.452,31
			2019	4.522.861,12	0,00	4.522.861,12	0,00	0,00	0,00
			2020	4.524.861,12	0,00	4.524.861,12	0,00	0,00	0,00

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**Variazione n.: 19 del: 06-11-2018**  
**Riferimento delibera Giunta Comun del 06-11-2018 n. 140**

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
SPESE								
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 6	Ufficio tecnico							
TITOLO 1	Spese correnti	2018	183.055,79	1.708,00	184.763,79	204.435,08	1.708,00	206.143,08
		2019	153.416,39	0,00	153.416,39			
		2020	160.890,31	0,00	160.890,31			
	Totale Programma 6	2018	306.890,28	1.708,00	311.598,28	331.269,57	1.708,00	332.977,57
		2019	153.416,39	0,00	153.416,39			
		2020	160.890,31	0,00	160.890,31			
	TOTALE MISSIONE 1	2018	1.168.635,50	1.708,00	1.170.343,50	1.351.511,87	1.708,00	1.353.219,87
		2019	951.891,70	0,00	951.891,70			
		2020	947.305,39	0,00	947.305,39			
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
Programma 1	Fondo di riserva							
TITOLO 1	Spese correnti	2018	4.908,93	-1.708,00	3.200,93	24.908,93	-1.708,00	23.200,93
		2019	12.565,29	0,00	12.565,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	Totale Programma 1	2018	4.908,93	-1.708,00	3.200,93	24.908,93	-1.708,00	23.200,93
		2019	12.565,29	0,00	12.565,29			
		2020	12.124,82	0,00	12.124,82			
	TOTALE MISSIONE 20	2018	66.971,86	-1.708,00	65.263,86	86.871,86	-1.708,00	85.163,86
		2019	82.959,63	0,00	82.959,63			
		2020	90.709,98	0,00	90.709,98			
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	5.940.995,30	0,00	5.940.995,30	6.732.083,12	0,00	6.732.083,12
		2019	4.522.851,12	0,00	4.522.851,12			
		2020	4.524.851,12	0,00	4.524.851,12			

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo 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)	26,31 %
<b>2 Entrate correnti</b>		
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	98,73 %
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	96,28 %
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	69,44 %
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	67,71 %
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	74,86 %
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	73,53 %
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	53,86 %
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	52,91 %

# **Piano degli indicatori di bilancio** Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>		
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 %
<b>4 Spese di personale</b>		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	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) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	27,09 %
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 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	11,93 %
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 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc 1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	7,93 %

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici

### Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (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)	0,00
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>		
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	21,01 %
<b>6 Interessi passivi</b>		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,77 %
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"	0,00 %
<b>7 Investimenti</b>		
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	14,68 %
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)	0,00
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 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (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)	0,00
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)	38,62 %
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)	0,00 %
<b>8 Analisi dei residui</b>		
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	76,74 %
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	100,00 %
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	41,91 %
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	98,67 %

# Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (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 %
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>		
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")	75,74 %
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")	67,60 %
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)]	62,36 %

# Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
9.4 Smentimento 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)]	49,97 %
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	0,00
<b>10 Debiti finanziari</b>		
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)	0,00 %

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

### Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (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 diretti 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	2,72 %
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)	0,00
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	21,79 %
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	1,81 %
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	31,65 %
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	44,73 %
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>		
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
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)	0,00 %
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00 %
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	0,00 %
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>		
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00 %

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici

### Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (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	0,00 %
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>		
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)	87,47 %
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>		
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  (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	12,99 %
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa  (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,57 %

(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.

(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)

# Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
(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 2018**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Provisioni iniziali competenza/ totale previdenti iniziali competenza	Provisioni definitive competenza/ totale previdenti definitive competenza	Accantonamenti / Totale Accantonamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Provisioni iniziali competenza / (previdenti iniziali competenza + meccanici)	% riscossione prevista sulla previsione definitiva: Provisioni definitive competenza / (previdenti definitive competenza + meccanici)	% riscossione complessiva (Riscossioni rispetto a previsioni) (Accantonamenti + meccanici definitivi rispetto a previsioni) (in %)	% di riscossione del credito originario nell'esercizio: (Riscossioni rispetto a accantonamenti + meccanici definitivi rispetto a previsioni) (in %)	% di riscossione dei crediti originari negli esercizi precedenti: Riscossioni precedenti / (crediti definitivi iniziali)
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	33,22	31,80	45,44	99,95	100,00	73,18	85,47	54,96
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	8,70	9,03	11,23	100,00	100,00	99,50	99,41	102,53
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>41,91</b>	<b>39,84</b>	<b>56,68</b>	<b>99,96</b>	<b>100,00</b>	<b>78,69</b>	<b>86,23</b>	<b>55,64</b>
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10,29	10,12	11,49	100,00	100,00	92,75	90,93	107,10
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>10,29</b>	<b>10,12</b>	<b>11,49</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>92,75</b>	<b>90,93</b>	<b>107,10</b>
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,93	4,82	5,17	100,00	100,00	93,01	75,18	48,77
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione della irregolarità e degli illeciti	0,73	0,29	0,42	100,00	100,00	78,11	78,11	0,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01	0,01	0,02	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,19	2,03	2,82	99,95	100,00	33,08	24,22	37,14
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>	<b>7,86</b>	<b>6,94</b>	<b>8,43</b>	<b>99,98</b>	<b>100,00</b>	<b>48,90</b>	<b>58,35</b>	<b>40,60</b>
<b>TITOLO 4:</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>								
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,99	7,11	5,80	100,00	100,00	42,50	39,28	86,08
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7,81	7,25	7,30	100,00	100,00	77,68	77,58	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,44	0,41	0,55	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>9,23</b>	<b>14,73</b>	<b>13,45</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>62,72</b>	<b>61,31</b>	<b>86,08</b>
<b>TITOLO 6:</b>	<b>Accensione Prestiti</b>								
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 7:</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	19,12	17,67	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>19,12</b>	<b>17,67</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 9:</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5,82	5,20	5,12	100,00	100,00	99,99	100,00	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	5,98	5,51	4,84	100,00	100,00	95,88	89,01	0,00
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>11,38</b>	<b>10,70</b>	<b>9,95</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>98,46</b>	<b>99,52</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>99,98</b>	<b>100,00</b>	<b>75,58</b>	<b>83,42</b>	<b>53,49</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI (L. 10 - PREVISIONI)									
		Previsioni totali			Previsioni definitive			Costi di rendiconto			A fine esercizio accantonamento a riserva di spesa compensata / Totale economia di competenza
		Indirizzo Massimizzazione Previsioni standard / Mito previsioni minime	di competenza PRV Previsioni standard / Mito previsioni minime	di competenza PRV Previsioni standard / Mito previsioni minime	Indirizzo Massimizzazione Previsioni standard / Mito previsioni minime	di competenza PRV Previsioni standard / Mito previsioni minime	di competenza PRV Previsioni standard / Mito previsioni minime	di competenza PRV Previsioni standard / Mito previsioni minime	di competenza PRV Previsioni standard / Mito previsioni minime	di competenza PRV Previsioni standard / Mito previsioni minime	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi deliberanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Segreteria generale	5,29	0,00	0,00	4,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,63	0,00	0,00	3,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
	4	Gestione delle attività abitative e servizi sociali	0,15	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,45	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,34
	6	Ufficio tecnico	3,18	0,00	0,00	3,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08
	7	Elezioni e consultazioni popolari / Anagrafe e stato civile	1,30	0,00	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21
Missione 2: Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Altri servizi generali	2,70	0,00	0,00	2,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,29
	TOTALE	Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	18,33	0,00	0,00	15,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2,19
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Indagini locali e servizi di sicurezza	1,34	0,00	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
	TOTALE	Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1,34	0,00	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione primaria/secondaria	0,33	0,00	0,00	0,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Altri ordini di istruzione	7,87	0,00	0,00	6,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1,11
	3	Servizi generali all'istruzione	1,03	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	9,23	0,00	0,00	8,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1,13
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,08	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Attività culturali e iniziative dirette nel settore culturale	1,31	0,00	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,28
	TOTALE	Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,39	0,00	0,00	1,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,28
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,37	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Tempo libero	0,40	0,00	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,77	0,00	0,00	1,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7: Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e aspetto del territorio	2,05	0,00	0,00	1,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
	2	Edilizia residenziale pubblica e sociale e piani di edilizia economico-popolare	0,36	0,00	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08
	TOTALE	Missione 7: Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	2,41	0,00	0,00	1,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,39
Missione 8: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Infrastrutture	10,65	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Servizi alla comunità	0,09	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	Missione 8: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	10,78	0,00	0,00	11,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	4	Mezzi di trasporto pubblico	5,25	0,00	0,00	8,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
	TOTALE	Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5,25	0,00	0,00	8,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in euro/milioni)									
		Previdenti iniziali			Previdenti definitive			Dati di rendiconto			Rilevazione di variazioni di spesa per missioni e programmi (dati in euro/milioni)
		Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	Industria Meccanica Elettrodomestici Alimentari Altre attività	
Missione 11: Soccorso civile	1	0,11	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE F. Missione 11: Soccorso civile	0,11	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,30	0,00	0,00	0,25	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	1,04	0,00	0,00	1,65	0,00	1,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	6,00	0,00	0,00	7,45	0,00	7,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	0,25	0,00	0,00	0,22	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	0,51	0,00	0,00	0,40	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	1,88	0,00	0,00	1,84	0,00	2,71	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	3,10	0,00	0,00	3,08	0,00	0,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	14,09	0,00	0,00	15,05	0,00	13,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE F. Missione 14: Sviluppo economico e competitività	17,19	0,00	0,00	18,13	0,00	14,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,11	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	0,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE F. Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,28	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 14: 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
	1	0,20	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	1,19	0,00	0,00	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	1,43	0,00	0,00	1,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	3,77	0,00	0,00	3,21	0,00	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	5,20	0,00	0,00	4,34	0,00	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	19,12	0,00	0,00	15,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	19,12	0,00	0,00	15,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	38,24	0,00	0,00	30,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	22,92	0,00	0,00	19,76	0,00	19,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,20	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	2	1,19	0,00	0,00	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	1,39	0,00	0,00	1,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	3,77	0,00	0,00	3,21	0,00	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	3,77	0,00	0,00	3,21	0,00	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	7,54	0,00	0,00	6,42	0,00	2,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	19,12	0,00	0,00	15,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	19,12	0,00	0,00	15,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	38,24	0,00	0,00	30,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	22,92	0,00	0,00	19,76	0,00	19,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	22,92	0,00	0,00	19,76	0,00	19,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	22,92	0,00	0,00	19,76	0,00	19,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 90: Servizi per conto terzi	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 90: Servizi per conto terzi	22,92	0,00	0,00	19,76	0,00	19,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 90: Servizi per conto terzi	22,92	0,00	0,00	19,76	0,00	19,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 90: Servizi per conto terzi	22,92	0,00	0,00	19,76	0,00	19,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	11,46	0,00	0,00	9,88	0,00	9,67	0,00	0,00	0,00	0,00

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsione mutui assenti / (in eccesso) + previsione mutui corrispettivi - (sempre)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsione definitive assenti / (in eccesso) + previsione definitive corrispettive - (sempre)	Capacità di pagamento a consolidato: (Pagati, onerosi, + Pagati, ottratti) / (in eccesso) + previsione definitive mutui	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagati, ottratti / (in eccesso)	Capacità di pagamento delle spese erogate negli esercizi precedenti: Pagati, ottratti + media differenziale	
		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 Organi istituzionali	100,00	100,00	91,31	91,76	83,08	
	2 Segreteria generale	100,00	100,00	98,12	98,95	72,74	
	3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00	100,00	89,01	92,42	65,71	
	4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	100,00	94,51	71,67	100,00	
	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	93,40	94,23	70,92	
	6 Uffici tecnici	100,00	100,00	108,57	84,13	78,23	
	7 Uffici e servizi generali	100,00	100,00	90,08	95,52	84,60	
	11 Altri servizi generali	100,00	100,00	77,44	90,84	27,75	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00	100,00	81,62	84,14	63,19	
	Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1 Polizia locale e territorializzata	100,00	100,00	98,68	98,71	95,06
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		100,00	100,00	98,68	98,71	95,06	
1 Istruzione secondaria		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
2 Altri ordini di istruzione		100,00	100,00	90,03	91,44	82,13	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	3 Servizi scolastici ed extrascolastici	100,00	100,00	70,98	82,25	62,07	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	100,00	100,00	89,01	90,14	81,93	
	1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
	2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00	70,20	68,56	74,78	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	100,00	100,00	70,20	68,56	74,78	
	1 Sport e tempo libero	100,00	100,00	97,62	97,58	100,00	
	2 Giochi	100,00	100,00	93,90	93,90	0,00	
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00	100,00	95,90	95,90	100,00	
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
	2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00	100,00	51,88	100,00	0,00	
	Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	60,00	0,00	100,00
3 Rifiuti		100,00	100,00	62,81	70,15	85,04	
4 Servizio idrico integrato		100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,00	100,00	62,81	70,15	85,04	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5 Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	100,00	79,82	76,64	90,80	
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	100,00	100,00	79,82	76,64	90,80	
Missione 11: Soccorso civile	1 Sistema di protezione civile	100,00	100,00	68,01	51,64	75,75	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)					Capacità di pagamento delle spese correnti (pagati, obbl. + Tagam, circolari) / (risorse + Fondo gestione cassa)		Capacità di pagamento delle spese correnti (pagati, obbl. + Tagam, circolari) / (risorse + Fondo gestione cassa)	
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale : previsioni iniziali cassa / (risorse + previsioni iniziali competenza - PMV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: previsioni definitive cassa / (risorse + previsioni definitive competenza - PMV)	Capacità di pagamento delle spese correnti (pagati, obbl. + Tagam, circolari) / (risorse + Fondo gestione cassa)	Capacità di pagamento delle spese correnti (pagati, obbl. + Tagam, circolari) / (risorse + Fondo gestione cassa)	Capacità di pagamento delle spese correnti (pagati, obbl. + Tagam, circolari) / (risorse + Fondo gestione cassa)				
Missioni 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	100,00	100,00	98,01	98,01	98,01				
	1 Interventi per l'emergenza e i soccorsi in caso di calamità	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
	2 Interventi per la protezione civile	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00				
	3 Interventi per gli anziani	100,00	100,00	98,47	98,47	98,47				
	4 Interventi per i minori e a rischio di esclusione sociale	100,00	100,00	42,05	42,05	42,05				
	5 Interventi per la famiglia	100,00	100,00	57,12	57,12	57,12				
	6 Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	55,59	55,59	55,59				
	7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	100,00	100,00	78,88	78,88	78,88				
	8 Cooperazione e servizi socio-sanitari	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
	9 Servizio socio-sanitario e comunità	100,00	100,00	87,77	87,77	87,77				
TOTAL Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,00	100,00	84,38	84,38	84,38				
Missioni 14: Sviluppo economico e competitività	1 Industria, PMI e Artigianato	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00				
	2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00				
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00				
	1 Infrastrutture e servizi	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00				
Missioni 16: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1 Infrastrutture e servizi	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00				
	TOTALE Missione 16: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00				
Missioni 20: Fondi e accantonamenti	1 Fondo di riserva	255,52	255,52	0,00	0,00	0,00				
	2 Crediti e debiti di natura finanziaria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	126,70	126,70	0,00	0,00	0,00				
	2 Quota capitale ammontamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	80,48	80,48	80,48				
TOTAL Missione 20: Debito pubblico		100,00	100,00	80,48	80,48	80,48				
Missioni 66: Anticipazioni finanziarie	1 Investimenti anticipazioni di capitale	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
	TOTALE Missione 66: Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
Missioni 99: Servizi per conto terzi	1 Servizi per conto terzi e l'attività di cura	100,00	100,00	87,68	87,68	87,68				
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	100,00	100,00	87,68	87,68	87,68				