

COMUNE DI MONFUMO

Prov. (TV)

CONTO DI BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE - Anno 2015
Sintetico

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
				Totale (M)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
				T	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE								
Categoria 1 - IMPOSTE								
1010010 - IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	RS CP T	 200,00 200,00	1	 211,48 211,48		 211,48 211,48	 11,48	
1010015 - IMPOSTA MUNICIPALE (IMU)	RS CP T	 203.000,00 203.000,00	2	 195.280,56 195.280,56		 195.280,56 195.280,56	 -7.719,44	
1010030 - IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	RS CP T	 250,00 1.950,00 2.200,00	3	 250,00 1.956,12 2.206,12		 250,00 1.956,12 2.206,12	 6,12	
1010035 - T.A.S.I.	RS CP T	 90.028,00 90.028,00	4	 91.605,86 91.605,86		 91.605,86 91.605,86	 1.577,86	
1010045 - ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	RS CP T	 91.000,00 91.000,00	5	 96.639,47 96.639,47		 96.639,47 96.639,47	 5.639,47	
1010050 - ALTRE IMPOSTE	RS CP T	 4.464,00 4.464,00	6	 2.058,92 2.058,92		 2.058,92 2.058,92	 -2.405,08	
<u>Totale Categoria 1</u>	RS CP T	 250,00 390.642,00 390.892,00		 250,00 387.752,41 388.002,41		 250,00 387.752,41 388.002,41	 -2.889,59	
Categoria 2 - TASSE								
1020060 - TASSA OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE	RS CP T	 4.000,00 4.000,00	7	 3.855,21 3.855,21		 3.855,21 3.855,21	 -144,79	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Categoria 3 - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE 1030120 - ALTRI TRIBUTI SPECIALI ED ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE		<u>Totale Categoria 2</u>					
	RS CP T	4.000,00 4.000,00		3.855,21 3.855,21		3.855,21 3.855,21	-144,79
	RS CP T	11.940,32 152.409,00 164.349,32	8	1.024,33 158.025,81 159.050,14	10.915,99 10.915,99	11.940,32 158.025,81 169.966,13	5.616,81
		<u>Totale Categoria 3</u>					
	RS CP T	11.940,32 152.409,00 164.349,32		1.024,33 158.025,81 159.050,14	10.915,99 10.915,99	11.940,32 158.025,81 169.966,13	5.616,81
RIASSUNTO Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE							
Categoria 1 - IMPOSTE							
	RS CP T	250,00 390.642,00 390.892,00		250,00 387.752,41 388.002,41		250,00 387.752,41 388.002,41	-2.889,59
Categoria 2 - TASSE	RS CP T	4.000,00 4.000,00		3.855,21 3.855,21		3.855,21 3.855,21	-144,79
	RS CP T	11.940,32 152.409,00 164.349,32		1.024,33 158.025,81 159.050,14	10.915,99 10.915,99	11.940,32 158.025,81 169.966,13	5.616,81
Categoria 3 - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE TOTALE TITOLO I	RS CP T	12.190,32 547.051,00 559.241,32		1.274,33 549.633,43 550.907,76	10.915,99 10.915,99	12.190,32 549.633,43 561.823,75	2.582,43

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)	
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
				T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE								
Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO								
2010130 - TRASFERIMENTI CORRENTO DELLO STATO A CARATTERE GENERALE	RS CP T	13.190,00 13.190,00	9	18.693,59 18.693,59		18.693,59 18.693,59	5.503,59	
<u>Totale Categoria 1</u>								
	RS CP T	13.190,00 13.190,00		18.693,59 18.693,59		18.693,59 18.693,59	5.503,59	
Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE								
2020230 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	RS CP T	2.551,12 3.000,00 5.551,12	10	3.004,67 3.004,67		3.004,67 3.004,67	453,55 -3.000,00	
2020250 - ALTRI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	RS CP T	218,00 218,00	11				-218,00	
<u>Totale Categoria 2</u>								
	RS CP T	2.551,12 3.218,00 5.769,12		3.004,67 3.004,67		3.004,67 3.004,67	453,55 -3.218,00	
Categoria 3 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE								
2030340 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	RS CP T	20.000,00 20.000,00	12				-20.000,00	
<u>Totale Categoria 3</u>								
	RS CP T	20.000,00 20.000,00					-20.000,00	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
				T	Totale (M)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)		
RIASSUNTO Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE								
Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	RS CP T	13.190,00 13.190,00		18.693,59 18.693,59		18.693,59 18.693,59	5.503,59	
Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	RS CP T	2.551,12 3.218,00 5.769,12		3.004,67 3.004,67		3.004,67 3.004,67	453,55 -3.218,00	
Categoria 3 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE	RS CP T	20.000,00 20.000,00					-20.000,00	
TOTALE TITOLO II	RS CP T	2.551,12 36.408,00 38.959,12		3.004,67 18.693,59 21.698,26		3.004,67 18.693,59 21.698,26	453,55 -17.714,41	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
				Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
				T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI							
3010450 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	RS CP T	21,06 6.500,00 6.521,06	13	21,06 7.301,86 7.322,92	 12,74 12,74	21,06 7.314,60 7.335,66	 814,60
3010460 - UFFICIO TECNICO	RS CP T	 1.100,00 1.100,00	14	 1.100,00 1.100,00		 1.100,00 1.100,00	
3010470 - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO	RS CP T	144,48 300,00 444,48	15	144,48 216,72 361,20	 108,36 108,36	144,48 325,08 469,56	 25,08
3010480 - ALTRI SERVIZI GENERALI	RS CP T	 20.000,00 20.000,00	16	 3.767,49 3.767,49		 3.767,49 3.767,49	 -16.232,51
3010500 - POLIZIA MUNICIPALE	RS CP T	 200,00 200,00	17	 30,55 30,55		 30,55 30,55	 -169,45
3010510 - POLIZIA MUNICIPALE - RISORSE FINALIZZATE DAL CODICE DELLA STRADA	RS CP T	 600,00 600,00	18	 433,34 433,34		 433,34 433,34	 -166,66
3010550 - ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI	RS CP T	 34.000,00 34.000,00	19	 28.549,36 28.549,36		 28.549,36 28.549,36	 -5.450,64
3010570 - TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	RS CP T	 3.000,00 3.000,00	20	 3.000,00 3.000,00		 3.000,00 3.000,00	
3010650 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO	RS CP T	 1.500,00 1.500,00	21		 952,00 952,00	 952,00 952,00	 -548,00

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
				CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)		
3010720 - STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI	RS CP T	8.900,00 8.900,00	22	8.522,43 8.522,43		8.522,43 8.522,43	-377,57
3010740 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	RS CP T	2.500,00 2.500,00	23	2.690,00 2.690,00		2.690,00 2.690,00	190,00
<u>Totale Categoria 1</u>	RS CP T	165,54 78.600,00 78.765,54		165,54 55.611,75 55.777,29	1.073,10 1.073,10	165,54 56.684,85 56.850,39	-21.915,15
Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE							
3020860 - GESTIONE DEI FABBRICATI	RS CP T	2.715,49 2.486,00 5.201,49	24	3.932,21 3.932,21	2.715,49 2.715,49	2.715,49 3.932,21 6.647,70	1.446,21
<u>Totale Categoria 2</u>	RS CP T	2.715,49 2.486,00 5.201,49		3.932,21 3.932,21	2.715,49 2.715,49	2.715,49 3.932,21 6.647,70	1.446,21
Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI							
3030890 - INTERESSI SU DEPOSITI DI DENARO O VALORI MOBILIARI	RS CP T	58,25 100,00 158,25	25	58,25 8,16 66,41		58,25 8,16 66,41	-91,84
<u>Totale Categoria 3</u>	RS CP T	58,25 100,00 158,25		58,25 8,16 66,41		58,25 8,16 66,41	-91,84
Categoria 4 - UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA`							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
	Competenza (F)			Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	Totale (M)			Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)	
	T			Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
3040930 - DIVIDENDI DI SOCIETA' Totale Categoria 4 Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI 3050940 - PROVENTI DIVERSI Totale Categoria 5	RS CP T	7.539,00 7.539,00	26	7.539,06 7.539,06		7.539,06 7.539,06	0,06	
	RS CP T	7.539,00 7.539,00		7.539,06 7.539,06		7.539,06 7.539,06	0,06	
	RS CP T	66.644,56 85.539,00 152.183,56	27	16.583,63 35.937,85 52.521,48	50.060,93 41.636,56 91.697,49	66.644,56 77.574,41 144.218,97	-7.964,59	
	RS CP T	66.644,56 85.539,00 152.183,56		16.583,63 35.937,85 52.521,48	50.060,93 41.636,56 91.697,49	66.644,56 77.574,41 144.218,97	-7.964,59	
	RIASSUNTO Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
	Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	RS CP T	165,54 78.600,00 78.765,54		165,54 55.611,75 55.777,29	1.073,10 1.073,10	165,54 56.684,85 56.850,39	-21.915,15
	Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	RS CP T	2.715,49 2.486,00 5.201,49		3.932,21 3.932,21	2.715,49 2.715,49	2.715,49 3.932,21 6.647,70	1.446,21
	Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	RS CP T	58,25 100,00 158,25		58,25 8,16 66,41		58,25 8,16 66,41	-91,84
Categoria 4 - UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	RS CP T	7.539,00 7.539,00		7.539,06 7.539,06		7.539,06 7.539,06	0,06	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI	RS	66.644,56		16.583,63	50.060,93	66.644,56	
	CP	85.539,00		35.937,85	41.636,56	77.574,41	
	T	152.183,56		52.521,48	91.697,49	144.218,97	-7.964,59
TOTALE TITOLO III	RS	69.583,84		16.807,42	52.776,42	69.583,84	
	CP	174.264,00		103.029,03	42.709,66	145.738,69	
	T	243.847,84		119.836,45	95.486,08	215.322,53	-28.525,31

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
				Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
				T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
Categoria 1 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
4010960 - ALIENAZIONE BENI IMMOBILI E DIRITTI REALI SU BENI IMMOBILI	RS CP T	6.725,00 6.725,00	28	6.725,46 6.725,46		6.725,46 6.725,46	0,46
4010970 - CONCESSIONE DI BENI DEMANIALI	RS CP T	1.100,00 1.100,00	29	1.100,00 1.100,00		1.100,00 1.100,00	
<u>Totale Categoria 1</u>	RS CP T	7.825,00 7.825,00		7.825,46 7.825,46		7.825,46 7.825,46	0,46
Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							
4031020 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE STRAORDINARI DALLA REGIONE	RS CP T	15.000,00 96.360,00 111.360,00	30		15.000,00 96.360,00 111.360,00	15.000,00 96.360,00 111.360,00	
<u>Totale Categoria 3</u>	RS CP T	15.000,00 96.360,00 111.360,00			15.000,00 96.360,00 111.360,00	15.000,00 96.360,00 111.360,00	
Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI							
4051050 - PROVENTI DELLE CONCESSIONI EDILIZIE E SANZIONI URBANISTICHE	RS CP T	59.952,00 59.952,00	31	64.437,23 64.437,23		64.437,23 64.437,23	4.485,23
<u>Totale Categoria 5</u>	RS CP T	59.952,00 59.952,00		64.437,23 64.437,23		64.437,23 64.437,23	4.485,23

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
		Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
		Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
RIASSUNTO Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
	Categoria 1 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	RS CP T	7.825,00 7.825,00	7.825,46 7.825,46		7.825,46 7.825,46	0,46
	Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	RS CP T	15.000,00 96.360,00 111.360,00		15.000,00 96.360,00 111.360,00	15.000,00 96.360,00 111.360,00	
	Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	RS CP T	59.952,00 59.952,00	64.437,23 64.437,23		64.437,23 64.437,23	4.485,23
	TOTALE TITOLO IV	RS CP T	15.000,00 164.137,00 179.137,00	72.262,69 72.262,69	15.000,00 96.360,00 111.360,00	15.000,00 168.622,69 183.622,69	4.485,69

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
	CP			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA							
5011090 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	RS CP T	100.000,00 100.000,00	32				-100.000,00
<u>Totale Categoria 1</u>	RS CP T	100.000,00 100.000,00					-100.000,00
RIASSUNTO Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS CP T	100.000,00 100.000,00					-100.000,00
TOTALE TITOLO V	RS CP T	100.000,00 100.000,00					-100.000,00

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare			
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)	
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
				T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)
Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI								
6010000 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS CP T	 37.000,00 37.000,00	33	 18.902,88 18.902,88		 18.902,88 18.902,88	 -18.097,12	
6020000 - RITENUTE ERARIALI	RS CP T	 657,41 102.000,00 102.657,41	34	 657,41 51.495,51 52.152,92		 657,41 51.495,51 52.152,92	 -50.504,49	
6030000 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS CP T	 3.000,00 3.000,00	35	 372,00 372,00		 372,00 372,00	 -2.628,00	
6040000 - DEPOSITI CAUZIONALI	RS CP T	 180,76 30.500,00 30.680,76	36	 300,00 300,00	 180,76 180,76	 180,76 300,00 480,76	 -30.200,00	
6050000 - RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T	 155.000,00 155.000,00	37	 24.664,66 24.664,66	 5.378,85 5.378,85	 30.043,51 30.043,51	 -124.956,49	
6060000 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS CP T	 2.500,00 2.500,00	38		 2.500,00 2.500,00	 2.500,00 2.500,00		
6070000 - DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	RS CP T	 1.000,00 1.000,00	39				 -1.000,00	
TOTALE TITOLO VI	RS CP T	 838,17 331.000,00 331.838,17		 657,41 95.735,05 96.392,46	 180,76 7.878,85 8.059,61	 838,17 103.613,90 104.452,07	 -227.386,10	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Riscossioni		Residui da riportare			
		Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = D - A) (E = A - D)
		Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
		Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE							
Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE	RS CP T	12.190,32 547.051,00 559.241,32		1.274,33 549.633,43 550.907,76	10.915,99 10.915,99	12.190,32 549.633,43 561.823,75	 2.582,43
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	RS CP T	2.551,12 36.408,00 38.959,12		3.004,67 18.693,59 21.698,26	 	3.004,67 18.693,59 21.698,26	 453,55 -17.714,41
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS CP T	69.583,84 174.264,00 243.847,84		16.807,42 103.029,03 119.836,45	52.776,42 42.709,66 95.486,08	69.583,84 145.738,69 215.322,53	 -28.525,31
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	RS CP T	15.000,00 164.137,00 179.137,00		 72.262,69 72.262,69	15.000,00 96.360,00 111.360,00	15.000,00 168.622,69 183.622,69	 4.485,69
Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	RS CP T	 100.000,00 100.000,00		 	 	 	 -100.000,00
Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T	838,17 331.000,00 331.838,17		657,41 95.735,05 96.392,46	180,76 7.878,85 8.059,61	838,17 103.613,90 104.452,07	 -227.386,10
TOTALE GENERALE	RS CP T	100.163,45 1.352.860,00 1.453.023,45		21.743,83 839.353,79 861.097,62	78.873,17 146.948,51 225.821,68	100.617,00 986.302,30 1.086.919,30	453,55 -366.557,70
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		319.903,00					
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti		82.985,99					
Fondo vincolato pluriennale per spese in conto capitale		11.736,80					
FONDO DI CASSA al 1° Gennaio		463.232,65					
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS CP T	563.396,10 1.767.485,79 2.330.881,89		21.743,83 839.353,79 861.097,62	78.873,17 146.948,51 225.821,68	100.617,00 986.302,30 1.086.919,30	453,55 -366.557,70

Il Segretario

dott. Enzo Spadetto

Il Rappresentate Legale

Mauro Furlanetto

Il Responsabile del Servizio Finanziario

rag. Mauro Furlanetto



COMUNE DI MONFUMO

Prov. (TV)

CONTO DI BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE - Anno 2015
Sintetico

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
	CP	Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	T	Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo I - SPESE CORRENTI							
<u>Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</u>							
<u>Servizio 01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO</u>							
1010103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	6.180,34 13.770,06 19.950,40	1	3.931,09 7.500,00 11.431,09	 2.207,49 2.207,49	3.931,09 9.707,49 13.638,58	-2.249,25 -4.062,57
1010107 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	43,30 800,00 843,30	2	43,30 637,56 680,86		43,30 637,56 680,86	-162,44
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	6.223,64 14.570,06 20.793,70		3.974,39 8.137,56 12.111,95	 2.207,49 2.207,49	3.974,39 10.345,05 14.319,44	-2.249,25 -4.225,01
<u>Servizio 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</u>							
1010201 - PERSONALE	RS CP T	12.652,26 119.406,86 132.059,12	3	1.162,92 105.803,30 106.966,22	932,48 1.045,73 1.978,21	2.095,40 106.849,03 108.944,43	-10.556,86 -12.557,83
1010202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	2.429,16 16.855,88 19.285,04	4	2.323,28 8.034,43 10.357,71	 3.756,13 3.756,13	2.323,28 11.790,56 14.113,84	-105,88 -5.065,32
1010203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	22.590,77 86.845,16 109.435,93	5	2.895,14 56.159,48 59.054,62	2.337,66 12.736,22 15.073,88	5.232,80 68.895,70 74.128,50	-17.357,97 -17.949,46
1010205 - TRASFERIMENTI	RS CP T	9.267,50 22.309,15 31.576,65	6	1.061,35 1.097,38 2.158,73	 17.543,15 17.543,15	1.061,35 18.640,53 19.701,88	-8.206,15 -3.668,62

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		CP		Pagamenti	Residui da riportare		
	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)	
	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)	
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)		
1010207 - IMPOSTE E TASSE	RS	984,00	7	21,03		21,03	-962,97
	CP	8.262,97		7.556,42		7.556,42	-706,55
	T	9.246,97		7.577,45		7.577,45	
Totale Servizio 02							
	RS	47.923,69		7.463,72	3.270,14	10.733,86	-37.189,83
	CP	253.680,02		178.651,01	35.081,23	213.732,24	-39.947,78
	T	301.603,71		186.114,73	38.351,37	224.466,10	
Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE							
1010301 - PERSONALE	RS	5.942,39	8				-5.942,39
	CP	27.492,39		18.992,72	8.321,08	27.313,80	-178,59
	T	33.434,78		18.992,72	8.321,08	27.313,80	
1010303 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	260,80	9				-260,80
	CP	760,80		8,00		8,00	-752,80
	T	1.021,60		8,00		8,00	
1010307 - IMPOSTE E TASSE	RS	408,65	10				-408,65
	CP	908,65		847,65		847,65	-61,00
	T	1.317,30		847,65		847,65	
Totale Servizio 03							
	RS	6.611,84					-6.611,84
	CP	29.161,84		19.848,37	8.321,08	28.169,45	-992,39
	T	35.773,68		19.848,37	8.321,08	28.169,45	
Servizio 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI							
1010408 - ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	RS	529,00	11	174,00		174,00	-355,00
	CP	1.355,00		859,00		859,00	-496,00
	T	1.884,00		1.033,00		1.033,00	
Totale Servizio 04							
	RS	529,00		174,00		174,00	-355,00
	CP	1.355,00		859,00		859,00	-496,00
	T	1.884,00		1.033,00		1.033,00	
Servizio 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)		
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)		
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	(E = A - D) (L = F - I)
1010503 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	1.877,82 3.544,00 5.421,82	12	1.597,64 2.219,79 3.817,43	 786,74 786,74	1.597,64 3.006,53 4.604,17	-280,18 -537,47
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	1.877,82 3.544,00 5.421,82		1.597,64 2.219,79 3.817,43	 786,74 786,74	1.597,64 3.006,53 4.604,17	-280,18 -537,47
<u>Servizio 06 - UFFICIO TECNICO</u>							
1010601 - PERSONALE	RS CP T	4.310,76 111.785,50 116.096,26	13	1.525,26 106.998,75 108.524,01		1.525,26 106.998,75 108.524,01	-2.785,50 -4.786,75
1010603 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	3.694,08 11.620,04 15.314,12	14	1.268,80 1.268,80	3.524,30 3.524,30	4.793,10 4.793,10	-3.694,08 -6.826,94
1010607 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	295,97 7.811,25 8.107,22	15	104,72 7.343,93 7.448,65	 139,14 139,14	104,72 7.483,07 7.587,79	-191,25 -328,18
<u>Totale Servizio 06</u>	RS CP T	8.300,81 131.216,79 139.517,60		1.629,98 115.611,48 117.241,46	 3.663,44 3.663,44	1.629,98 119.274,92 120.904,90	-6.670,83 -11.941,87
<u>Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI</u>							
1010803 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 700,00 700,00	16				-700,00
1010807 - IMPOSTE E TASSE	RS CP T	 20.500,00 20.500,00	17				-20.500,00
1010810 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	RS CP T	 5.000,00 5.000,00	18				-5.000,00

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)		
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)		
	CP						
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	(L = F - I)
1010811 - FONDO DI RISERVA	RS CP T	 13.652,04 13.652,04	19				-13.652,04
<u>Totale Servizio 08</u>	RS CP T	 39.852,04 39.852,04					-39.852,04
<u>Totale Funzione 01</u>	RS CP T	 71.466,80 473.379,75 544.846,55		14.839,73 325.327,21 340.166,94	3.270,14 50.059,98 53.330,12	18.109,87 375.387,19 393.497,06	-53.356,93 -97.992,56
<u>Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE</u>							
<u>Servizio 01 - POLIZIA MUNICIPALE</u>							
1030102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	 200,00 200,00	20				-200,00
1030103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 1.500,00 2.000,00 3.500,00	21		1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	-1.500,00 -500,00
1030105 - TRASFERIMENTI	RS CP T	 3.000,00 4.000,00 7.000,00	22		3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	-3.000,00 -1.000,00
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	 4.500,00 6.200,00 10.700,00			4.500,00 4.500,00	4.500,00 4.500,00	-4.500,00 -1.700,00
<u>Servizio 03 - POLIZIA AMMINISTRATIVA</u>							
1030304 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T	 257,03 1.500,00 1.757,03	23	257,03 86,61 343,64		257,03 86,61 343,64	-1.413,39

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)		
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)		
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	(E = A - D) (L = F - I)
<u>Totale Servizio 03</u>	RS CP T	257,03 1.500,00 1.757,03		257,03 86,61 343,64		257,03 86,61 343,64	-1.413,39
<u>Totale Funzione 03</u>	RS CP T	4.757,03 7.700,00 12.457,03		257,03 86,61 343,64	4.500,00 4.500,00	257,03 4.586,61 4.843,64	-4.500,00 -3.113,39
<u>Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</u>							
<u>Servizio 01 - SCUOLA MATERNA</u>							
1040102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	443,52 5.213,52 5.657,04	24	366,00 3.881,31 4.247,31		366,00 3.881,31 4.247,31	-77,52 -1.332,21
1040103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	7.302,97 15.854,27 23.157,24	25	5.948,70 7.619,87 13.568,57	4.520,37 4.520,37	5.948,70 12.140,24 18.088,94	-1.354,27 -3.714,03
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	7.746,49 21.067,79 28.814,28		6.314,70 11.501,18 17.815,88	4.520,37 4.520,37	6.314,70 16.021,55 22.336,25	-1.431,79 -5.046,24
<u>Servizio 02 - ISTRUZIONE ELEMENTARE</u>							
1040202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	5.304,25 7.099,37 12.403,62	26	4.004,88 1.206,87 5.211,75	746,47 746,47	4.004,88 1.953,34 5.958,22	-1.299,37 -5.146,03
1040203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	3.005,90 25.107,41 28.113,31	27	2.398,49 16.275,44 18.673,93	5.533,08 5.533,08	2.398,49 21.808,52 24.207,01	-607,41 -3.298,89
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	8.310,15 32.206,78 40.516,93		6.403,37 17.482,31 23.885,68	6.279,55 6.279,55	6.403,37 23.761,86 30.165,23	-1.906,78 -8.444,92

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie		
	RS	Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare				
				Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)		
				Competenza (G)	Competenza (H)			Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				T	Totale (M)				
<u>Servizio 05 - ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI</u>									
1040503 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	9.367,74	28	9.367,74		9.367,74	-3.624,78		
	CP	72.700,00		62.146,95	6.928,27	69.075,22			
	T	82.067,74		71.514,69	6.928,27	78.442,96			
1040505 - TRASFERIMENTI	RS	4.186,66	29	800,00	800,00	1.600,00	-2.586,66		
	CP	19.696,66		8.250,05	2.586,66	10.836,71			
	T	23.883,32		9.050,05	3.386,66	12.436,71			
<u>Totale Servizio 05</u>									
	RS	13.554,40		10.167,74	800,00	10.967,74	-2.586,66		
	CP	92.396,66		70.397,00	9.514,93	79.911,93			
	T	105.951,06		80.564,74	10.314,93	90.879,67			
<u>Totale Funzione 04</u>									
	RS	29.611,04		22.885,81	800,00	23.685,81	-5.925,23		
	CP	145.671,23		99.380,49	20.314,85	119.695,34			
	T	175.282,27		122.266,30	21.114,85	143.381,15			
<u>Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI</u>									
<u>Servizio 01 - BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE</u>									
1050102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS		30				-84,68		
	CP	1.600,00		1.478,87	36,45	1.515,32			
	T	1.600,00		1.478,87	36,45	1.515,32			
1050103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	55,50	31	55,50		55,50	-429,81		
	CP	2.200,00		1.590,94	179,25	1.770,19			
	T	2.255,50		1.646,44	179,25	1.825,69			
<u>Totale Servizio 01</u>									
	RS	55,50		55,50		55,50	-514,49		
	CP	3.800,00		3.069,81	215,70	3.285,51			
	T	3.855,50		3.125,31	215,70	3.341,01			
<u>Servizio 02 - TEATRI, ATTIVITA` CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</u>									

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1050205 - TRASFERIMENTI	RS CP T	9.000,00 10.000,00 19.000,00	32		10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	-9.000,00
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	9.000,00 10.000,00 19.000,00			10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	-9.000,00
<u>Totale Funzione 05</u>	RS CP T	9.055,50 13.800,00 22.855,50		55,50 3.069,81 3.125,31	10.215,70 10.215,70	55,50 13.285,51 13.341,01	-9.000,00 -514,49
<u>Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</u>							
<u>Servizio 02 - STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI</u>							
1060202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	800,00 2.000,00 2.800,00	33	800,00 800,00		800,00 800,00	-2.000,00
1060203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	6.666,99 18.049,44 24.716,43	34	5.107,05 6.626,88 11.733,93	4.823,76 4.823,76	5.107,05 11.450,64 16.557,69	-1.559,94 -6.598,80
1060206 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS CP T	4.006,00 4.006,00	35	4.005,82 4.005,82		4.005,82 4.005,82	-0,18
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	7.466,99 24.055,44 31.522,43		5.907,05 10.632,70 16.539,75	4.823,76 4.823,76	5.907,05 15.456,46 21.363,51	-1.559,94 -8.598,98
<u>Totale Funzione 06</u>	RS CP T	7.466,99 24.055,44 31.522,43		5.907,05 10.632,70 16.539,75	4.823,76 4.823,76	5.907,05 15.456,46 21.363,51	-1.559,94 -8.598,98
<u>Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</u>							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
<u>Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</u>							
1080102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	 3.000,00 3.000,00	36	 488,32 488,32	 224,40 224,40	 712,72 712,72	 -2.287,28
1080103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 10.102,02 18.533,02 28.635,04	37	 7.568,98 3.661,64 11.230,62	 0,02 6.175,43 6.175,45	 7.569,00 9.837,07 17.406,07	 -2.533,02 -8.695,95
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	 10.102,02 21.533,02 31.635,04		 7.568,98 4.149,96 11.718,94	 0,02 6.399,83 6.399,85	 7.569,00 10.549,79 18.118,79	 -2.533,02 -10.983,23
<u>Servizio 02 - ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI</u>							
1080203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 4.831,77 20.746,40 25.578,17	38	 3.521,56 13.663,87 17.185,43	 555,08 6.360,97 6.916,05	 4.076,64 20.024,84 24.101,48	 -755,13 -721,56
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	 4.831,77 20.746,40 25.578,17		 3.521,56 13.663,87 17.185,43	 555,08 6.360,97 6.916,05	 4.076,64 20.024,84 24.101,48	 -755,13 -721,56
<u>Totale Funzione 08</u>	RS CP T	 14.933,79 42.279,42 57.213,21		 11.090,54 17.813,83 28.904,37	 555,10 12.760,80 13.315,90	 11.645,64 30.574,63 42.220,27	 -3.288,15 -11.704,79
<u>Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</u>							
<u>Servizio 03 - SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE</u>							
1090302 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	 500,00 500,00	39				 -500,00

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
	CP	Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	T	Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1090303 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	1.220,00 1.220,00	40	1.220,00 1.220,00		1.220,00 1.220,00	
<u>Totale Servizio 03</u>	RS CP T	1.220,00 500,00 1.720,00		1.220,00 1.220,00		1.220,00 1.220,00	-500,00
<u>Servizio 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</u>							
1090405 - TRASFERIMENTI	RS CP T	 2.500,00 2.500,00	41	 2.067,81 2.067,81	 432,19 432,19	 2.500,00 2.500,00	
1090406 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS CP T	 9.807,00 9.807,00	42	 9.806,14 9.806,14		 9.806,14 9.806,14	-0,86
<u>Totale Servizio 04</u>	RS CP T	 12.307,00 12.307,00		 11.873,95 11.873,95	 432,19 432,19	 12.306,14 12.306,14	-0,86
<u>Servizio 05 - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI</u>							
1090506 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS CP T	 45,00 45,00	43	 44,67 44,67		 44,67 44,67	-0,33
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	 45,00 45,00		 44,67 44,67		 44,67 44,67	-0,33
<u>Totale Funzione 09</u>	RS CP T	 1.220,00 12.852,00 14.072,00		 1.220,00 11.918,62 13.138,62	 432,19 432,19	 1.220,00 12.350,81 13.570,81	-501,19
<u>Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE</u>							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
	CP	Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	T	Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
				Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
<u>Servizio 04 - ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA</u>							
1100402 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	 500,00 500,00	44	 9,20 9,20		 9,20 9,20	 -490,80
1100403 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 5.046,01 34.800,00 39.846,01	45	 5.034,88 22.704,42 27.739,30	 7.385,97 7.385,97	 5.034,88 30.090,39 35.125,27	 -11,13 -4.709,61
1100405 - TRASFERIMENTI	RS CP T	 9.745,10 57.381,15 67.126,25	46	 5.470,10 2.255,48 7.725,58	 905,85 40.350,10 41.255,95	 6.375,95 42.605,58 48.981,53	 -3.369,15 -14.775,57
<u>Totale Servizio 04</u>	RS CP T	 14.791,11 92.681,15 107.472,26		 10.504,98 24.969,10 35.474,08	 905,85 47.736,07 48.641,92	 11.410,83 72.705,17 84.116,00	 -3.380,28 -19.975,98
<u>Servizio 05 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</u>							
1100502 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS CP T	 500,00 500,00	47	 111,40 111,40		 111,40 111,40	 -388,60
1100503 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	 2.074,00 5.374,00 7.448,00	48	 2.293,67 2.293,67	 3.080,33 3.080,33	 5.374,00 5.374,00	 -2.074,00
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	 2.074,00 5.874,00 7.948,00		 2.405,07 2.405,07	 3.080,33 3.080,33	 5.485,40 5.485,40	 -2.074,00 -388,60
<u>Totale Funzione 10</u>	RS CP T	 16.865,11 98.555,15 115.420,26		 10.504,98 27.374,17 37.879,15	 905,85 50.816,40 51.722,25	 11.410,83 78.190,57 89.601,40	 -5.454,28 -20.364,58
TOTALE TITOLO I	RS CP T	 155.376,26 818.292,99 973.669,25		 66.760,64 495.603,44 562.364,08	 5.531,09 153.923,68 159.454,77	 72.291,73 649.527,12 721.818,85	 -83.084,53 -168.765,87

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)		
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)		
	CP						
	T						
Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
<u>Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</u>							
<u>Servizio 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</u>							
2010205 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS CP T	1.000,00 1.000,00	49	597,80 597,80		597,80 597,80	-402,20
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	1.000,00 1.000,00		597,80 597,80		597,80 597,80	-402,20
<u>Servizio 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</u>							
2010501 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS CP T	10.000,00 65.000,00 75.000,00	50				-10.000,00 -65.000,00
<u>Totale Servizio 05</u>	RS CP T	10.000,00 65.000,00 75.000,00					-10.000,00 -65.000,00
<u>Servizio 06 - UFFICIO TECNICO</u>							
2010605 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS CP T	4.300,00 4.300,00	51		4.270,00 4.270,00	4.270,00 4.270,00	-30,00
<u>Totale Servizio 06</u>	RS CP T	4.300,00 4.300,00			4.270,00 4.270,00	4.270,00 4.270,00	-30,00

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)		
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)		
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	(E = A - D) (L = F - I)
Totale Funzione 01	RS CP T	10.000,00 70.300,00 80.300,00		597,80 597,80	4.270,00 4.270,00	4.867,80 4.867,80	-10.000,00 -65.432,20
<u>Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</u>							
<u>Servizio 01 - SCUOLA MATERNA</u>							
2040101 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS CP T	20.000,00 20.000,00	52				-20.000,00
<u>Totale Servizio 01</u>	RS CP T	20.000,00 20.000,00					-20.000,00
<u>Totale Funzione 04</u>	RS CP T	20.000,00 20.000,00					-20.000,00
<u>Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</u>							
<u>Servizio 02 - STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI</u>							
2060201 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS CP T	3.885,70 113.740,00 117.625,70	53	3.885,70 5.075,20 8.960,90		3.885,70 5.075,20 8.960,90	-108.664,80
<u>Totale Servizio 02</u>	RS CP T	3.885,70 113.740,00 117.625,70		3.885,70 5.075,20 8.960,90		3.885,70 5.075,20 8.960,90	-108.664,80
<u>Totale Funzione 06</u>	RS CP T	3.885,70 113.740,00 117.625,70		3.885,70 5.075,20 8.960,90		3.885,70 5.075,20 8.960,90	-108.664,80

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)		
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)		
	CP			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Competenza (I=G+H)	(E = A - D)
	T					Imp. al 31/12 (P=D+I)	(L = F - I)
<u>Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</u>							
 <u>Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</u>							
2080101 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	2.647,03	54		300,00	300,00	-2.347,03
	CP	128.000,00			11.590,00	11.590,00	-116.410,00
	T	130.647,03			11.890,00	11.890,00	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS	2.647,03			300,00	300,00	-2.347,03
	CP	128.000,00			11.590,00	11.590,00	-116.410,00
	T	130.647,03			11.890,00	11.890,00	
<u>Totale Funzione 08</u>	RS	2.647,03			300,00	300,00	-2.347,03
	CP	128.000,00			11.590,00	11.590,00	-116.410,00
	T	130.647,03			11.890,00	11.890,00	
<u>Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</u>							
 <u>Servizio 01 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO</u>							
2090106 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	RS	18.000,00	55		17.763,20	17.763,20	-236,80
	CP	50.236,80		12.688,00	23.455,84	36.143,84	-14.092,96
	T	68.236,80		12.688,00	41.219,04	53.907,04	
<u>Totale Servizio 01</u>	RS	18.000,00			17.763,20	17.763,20	-236,80
	CP	50.236,80		12.688,00	23.455,84	36.143,84	-14.092,96
	T	68.236,80		12.688,00	41.219,04	53.907,04	
 <u>Servizio 06 - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE</u>							
2090607 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS	1.500,00	56				-1.500,00
	CP	1.500,00			1.500,00	1.500,00	
	T	3.000,00			1.500,00	1.500,00	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Totale Servizio 06 Totale Funzione 09 Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE <u>Servizio 05 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</u> 2100501 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI Totale Servizio 05 Totale Funzione 10 TOTALE TITOLO II	RS	1.500,00					-1.500,00
	CP	1.500,00			1.500,00	1.500,00	
	T	3.000,00			1.500,00	1.500,00	
	RS	19.500,00			17.763,20	17.763,20	-1.736,80
	CP	51.736,80		12.688,00	24.955,84	37.643,84	-14.092,96
	T	71.236,80		12.688,00	42.719,04	55.407,04	
			57				
	RS						
	CP	112.000,00					-112.000,00
	T	112.000,00					
	RS	112.000,00					-112.000,00
	CP	112.000,00					
	T	112.000,00					
	RS	112.000,00					-112.000,00
	CP	112.000,00					
	T	112.000,00					
	RS	36.032,73		3.885,70	18.063,20	21.948,90	-14.083,83
	CP	495.776,80		18.361,00	40.815,84	59.176,84	-436.599,96
	T	531.809,53		22.246,70	58.879,04	81.125,74	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)		
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)		
	CP			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI							
<u>Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</u>							
<u>Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</u>							
3010301 - RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS CP T	100.000,00 100.000,00	58				-100.000,00
3010303 - RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	RS CP T	22.416,00 22.416,00	59	22.414,99 22.414,99		22.414,99 22.414,99	-1,01
<u>Totale Servizio 03</u>	RS CP T	122.416,00 122.416,00		22.414,99 22.414,99		22.414,99 22.414,99	-100.001,01
<u>Totale Funzione 01</u>	RS CP T	122.416,00 122.416,00		22.414,99 22.414,99		22.414,99 22.414,99	-100.001,01
TOTALE TITOLO III	RS CP T	122.416,00 122.416,00		22.414,99 22.414,99		22.414,99 22.414,99	-100.001,01

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
4000001 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS		60				
	CP	37.000,00		18.902,88		18.902,88	-18.097,12
	T	37.000,00		18.902,88		18.902,88	
4000002 - RITENUTE ERARIALI	RS	657,41	61	657,41		657,41	
	CP	102.000,00		51.495,51		51.495,51	-50.504,49
	T	102.657,41		52.152,92		52.152,92	
4000003 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS		62				
	CP	3.000,00		372,00		372,00	-2.628,00
	T	3.000,00		372,00		372,00	
4000004 - RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	RS	2.978,92	63		2.978,92	2.978,92	
	CP	30.500,00					-30.500,00
	T	33.478,92			2.978,92	2.978,92	
4000005 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	3.202,62	64	760,02	2.442,60	3.202,62	
	CP	155.000,00		29.618,27	435,80	30.054,07	-124.945,93
	T	158.202,62		30.378,29	2.878,40	33.256,69	
4000006 - ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS		65				
	CP	2.500,00		2.500,00		2.500,00	
	T	2.500,00		2.500,00		2.500,00	
4000007 - RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	RS		66				
	CP	1.000,00					-1.000,00
	T	1.000,00					
TOTALE TITOLO IV	RS	6.838,95		1.417,43	5.421,52	6.838,95	
	CP	331.000,00		102.888,66	435,80	103.324,46	-227.675,54
	T	337.838,95		104.306,09	5.857,32	110.163,41	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferim-ento allo svolgi-mento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare		
		Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
		Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T			Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA							
Titolo I - SPESE CORRENTI	RS	155.376,26		66.760,64	5.531,09	72.291,73	-83.084,53
	CP	818.292,99		495.603,44	153.923,68	649.527,12	-168.765,87
	T	973.669,25		562.364,08	159.454,77	721.818,85	
Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	36.032,73		3.885,70	18.063,20	21.948,90	-14.083,83
	CP	495.776,80		18.361,00	40.815,84	59.176,84	-436.599,96
	T	531.809,53		22.246,70	58.879,04	81.125,74	
Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	RS						
	CP	122.416,00		22.414,99		22.414,99	-100.001,01
	T	122.416,00		22.414,99		22.414,99	
Titolo IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	6.838,95		1.417,43	5.421,52	6.838,95	
	CP	331.000,00		102.888,66	435,80	103.324,46	-227.675,54
	T	337.838,95		104.306,09	5.857,32	110.163,41	
TOTALE GENERALE	RS	198.247,94		72.063,77	29.015,81	101.079,58	-97.168,36
	CP	1.767.485,79		639.268,09	195.175,32	834.443,41	-933.042,38
	T	1.965.733,73		711.331,86	224.191,13	935.522,99	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	RS	198.247,94		72.063,77	29.015,81	101.079,58	-97.168,36
	CP	1.767.485,79		639.268,09	195.175,32	834.443,41	-933.042,38
	T	1.965.733,73		711.331,86	224.191,13	935.522,99	
TOTALE GENERALE DELLA SPESA							

Il Segretario

dott. Enzo Spadetto

Il Rappresentate Legale

Mauro Furlanetto

Il Responsabile del Servizio Finanziario

rag. Mauro Furlanetto



COMUNE DI MONFUMO

Prov. (TV)

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA - Anno 2015

	G E S T I O N E		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	=====	=====	463.232,65
RISCOSSIONI	21.743,83	839.353,79	861.097,62
PAGAMENTI	72.063,77	639.268,09	711.331,86
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			612.998,41
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre			
DIFFERENZA			612.998,41
RESIDUI ATTIVI	78.873,17	146.948,51	225.821,68
RESIDUI PASSIVI	29.015,81	195.175,32	224.191,13
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			16.612,11
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale			408.012,09
DIFFERENZA			1.630,55
		AVANZO (+) o DISAVANZO (-)	190.004,76
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	- Fondi vincolati - Fondi per finanziamento spese in conto capitale - Fondi di ammortamento - Fondi non vincolati		190.004,76

MONFUMO ,li 31-12-2015

Il Segretario

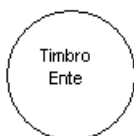
dott. Enzo Spadetto

Il Rappresentante Legale

Mauro Furlanetto

Il Responsabile del Servizio
Finanziario

rag. Mauro Furlanetto



COMUNE DI MONFUMO

Prov. (TV)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI - Anno 2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	COMPETENZA						RESIDUI				
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Accertamenti o Impegni	Riscossioni o Pagamenti	% di realizz.ne	Residui attivi e passivi	Conservati	Riscossi o pagati	% di realizz.ne	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A) Equilibrio economico e finanziario											
FPV + Entrate titolo I - II - III (+)	734.564,00	840.708,99	114,450	714.065,71	671.356,05	94,018	84.325,28	84.778,83	21.086,42	24,872	63.692,41
Quote oneri di urbanizzazione (+)											
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti (+)											
Mutui per debiti fuori bilancio (+)											
Spese correnti (-)	712.148,00	818.292,99	114,904	649.527,12	495.603,44	76,302	155.376,26	72.291,73	66.760,64	92,348	5.531,09
Differenza.....	22.416,00	22.416,00	100,000	64.538,59	175.752,61	272,321	-71.050,98	12.487,10	-45.674,22	-365,771	58.161,32
Quote di capitale dei mutui in estinzione (-)	22.416,00	22.416,00	100,000	22.414,99	22.414,99	100,000					
Differenza.....				42.123,60	153.337,62	364,018	-71.050,98	12.487,10	-45.674,22	-365,771	58.161,32
B) Equilibrio finale											
Entrate finali (Av. + FPV + titoli I - II - III - IV) (+)	798.816,00	1.336.485,79	167,308	882.688,40	743.618,74	84,244	99.325,28	99.778,83	21.086,42	21,133	78.692,41
Spese finali (Disav. + titoli I - II) (-)	776.400,00	1.314.069,79	169,251	708.703,96	513.964,44	72,521	191.408,99	94.240,63	70.646,34	74,963	23.594,29
Saldo netto da											
finanziare (-)							92.083,71		49.559,92		-49.559,92
impiegare (+)	22.416,00	22.416,00	100,000	173.984,44	229.654,30	131,997		5.538,20			5.538,20

Comune di MONFUMO

Provincia di Treviso

Relazione dell'organo di revisione

- *sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione*
- *sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario*

Anno 2015

L'organo di revisione
Dr. Andrea Brazzale



Comune di Monfumo (TV)

Organo di revisione

Verbale n. 1 del 05.05.2016

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2015

L'organo di revisione ha esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2015, unitamente agli allegati di legge, e la proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2015 operando ai sensi e nel rispetto:

- del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- del D.lgs. 23/6/2011 n.118 e del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria 4/2;
- del D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- dello statuto e del regolamento di contabilità;
- dei principi contabili per gli enti locali;
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

e

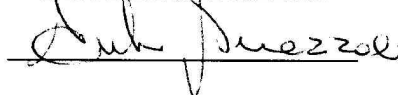
approva

l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2015 e sulla schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2015 del Comune di Monfumo (TV) che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Monfumo, 05.05.2016

L'organo di revisione

Dr. Andrea Brazzale



INTRODUZIONE

Il sottoscritto dr. Andrea Brazzale revisore nominato con delibera dell'organo consiliare n.8 del 10/03/2016;

- ♦ ricevuta in data 04.05.2016 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2015, approvati con delibera della giunta comunale n. 19 del 27/04/2016, completi dei seguenti documenti obbligatori ai sensi del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – di seguito TUEL):

- a) conto del bilancio;
- b) conto economico;
- c) conto del patrimonio;

e corredati dai seguenti allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo:

- relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione ;
- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza (Art.11 comma 4 lettera m D.Lgs.118/2011);
- delibera dell'organo esecutivo di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi;
- delibera dell'organo consiliare n. 25 del 04/08/2015 riguardante la salvaguardia degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del TUEL;
- conto del tesoriere (art. 226 TUEL);
- conto degli agenti contabili interni ed esterni (art. 233 TUEL);
- prospetto dei dati Siope delle disponibilità liquide di cui all'art.77 quater, comma 11 del D.L.112/08 e D.M. 23/12/2009;
- la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale (D.M. 18/02/2013);
- tabella dei parametri gestionali (art. 228 TUEL, c. 5);
- inventario generale (art. 230 TUEL, c. 7);
- il prospetto di conciliazione;
- nota informativa asseverata contenente la verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra ente locale e società partecipate (art. 11, comma 6 lett.J del D.Lgs.118/2011);
- elenco dei crediti inesigibili stralciati dalle scritture finanziarie;
- prospetto spese di rappresentanza anno 2015 (art.16, D.L. 138/2011, c. 26, e D.M. 23/1/2012);
- ultimi bilanci di esercizio approvati degli organismi partecipati (o indirizzi internet di pubblicazione);
- certificazione rispetto obiettivi anno 2015 del patto di stabilità interno;
- relazione trasmessa alla Sezione di Controllo della Corte dei Conti degli effetti del piano triennale di contenimento delle spese (art.2, Legge 244/07, commi da 594 a 599);
- attestazione, rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;

- ♦ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2015 con le relative delibere di variazione;
- ♦ viste le disposizioni del titolo IV del TUEL (organizzazione e personale);
- ♦ visto il D.P.R. n. 194/96;

- ♦ visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del TUEL;
- ♦ visto il D.Lgs. 23/06/2011 n. 118;
- ♦ visti i principi contabili applicabili agli enti locali per l'anno 2015;
- ♦ visto il regolamento di contabilità approvato con delibera dell'organo consiliare n. 7 del 23.03.2016;

DATO ATTO CHE

- ♦ l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del TUEL, nell'anno 2015, ha adottato il seguente sistema di contabilità: sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;
- ♦ il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

TENUTO CONTO CHE

- ♦ durante l'esercizio le funzioni spettanti all'organo di revisione sono state svolte, in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del TUEL, da un altro soggetto (dr.ssa Zaniol Carla) il cui incarico è stato formalizzato con deliberazione di consiglio comunale nr.2 del 27.01.2015;
- ♦ il controllo contabile è stato tuttavia svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ♦ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati negli appositi verbali redatti dal precedente organo di revisione, il quale non ha rilevato, per il periodo di sua competenza, irregolarità o vizi da sanare e qui da rilevare;
- ♦ che il precedente organo di revisione ha rassegnato, per motivi personali, le proprie dimissioni dall'incarico de quo con lettera del 30.12.2015,.

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2015.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- il rispetto dei limiti di indebitamento e del divieto di indebitarsi per spese diverse da quelle d'investimento;
- il rispetto del patto di stabilità;
- il rispetto del contenimento e riduzione delle spese di personale e dei vincoli sulle assunzioni;

- il rispetto dei vincoli di spesa per acquisto di beni e servizi;
- i rapporti di credito e debito al 31/12/2015 con le società partecipate;
- la corretta applicazione da parte degli organismi partecipati della limitazione alla composizione agli organi ed ai compensi;
- che l'ente ha provveduto alla verifica degli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 193 del TUEL in data 04.08.2015, con delibera n. 25;
- che l'ente non ha riconosciuto debiti fuori bilancio;
- che l'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui con atto della G.C. n. 18 del 26.04.2016 come richiesto dall'art. 228 comma 3 del TUEL;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.V.A., I.R.A.P., sostituti d'imposta;

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emessi n.402 reversali e n.680 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- gli utilizzi, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti sono stati effettuati nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 195 del TUEL;
- l'ente non ha fatto ricorso all'indebitamento;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del TUEL, hanno reso il conto della loro gestione entro il 30 gennaio 2016, allegando i documenti previsti;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, banca CREDITO TREVIGIANO BANCA DI CREDITO COOPERATIVO, e si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2015 risulta così determinato:

SALDO DI CASSA	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa 1° gennaio			463.232,65
Riscossioni	21.743,83	839.353,79	861.097,62
Pagamenti	72.063,77	639.268,09	711.331,86
Fondo di cassa al 31 dicembre			612.998,41
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			612.998,41
di cui per cassa vincolata			

La situazione di cassa dell'Ente al 31.12 degli ultimi tre esercizi è la seguente (non si registrano anticipazioni di cassa da parte del tesoriere o altri):

SITUAZIONE DI CASSA				
	2	2012	2013	2014
Disponibilità		416.767,16	346.408,62	463.232,65
Anticipazioni		0,00	0,00	0,00
Anticipazione liquidità Cassa DD.PP.		0,00	0,00	0,00

Cassa vincolata

L'ente ha provveduto alla determinazione della cassa vincolata alla data dell'1/1/2015, nell'importo di euro 0,00 come disposto dal punto 10.6 del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria allegato al D.Lgs.118/2011.

L'importo della cassa vincolata risultante dalle scritture dell'ente al 31/12/2015 è pari a quello risultante al Tesoriere indicato nella precedente tabella 1.

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un *avanzo* di Euro 151.869,45 come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA			
	4	2014	2015
Accertamenti di competenza		974.679,60	986.312,86
Impegni di competenza		851.951,10	834.443,41
Saldo (avanzo/disavanzo) di competenza		122.728,50	151.869,45

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2015, integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	
6	2015
Entrate titolo I	549.633,43
Entrate titolo II	18.693,59
Entrate titolo III	145.738,69
Totale titoli (I+II+III) (A)	714.065,71
Spese titolo I (B)	649.527,12
Rimborso prestiti parte del Titolo III* (C)	22.414,99
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	42.123,60
FPV di parte corrente iniziale (+)	82.985,99
FPV di parte corrente finale (-)	16.612,11
FPV differenza (E)	66.373,88
Utilizzo avanzo di amm.ne appl.alla spesa corrente (+) <u>ovvero</u> copertura disavanzo (-) (F)	0,00
Entrate diverse destinate a spese correnti (G) di cui:	0,00
Contributo per permessi di costruire	0,00
Altre entrate (specificare)	0,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento (H) di cui:	0,00
Proventi da sanzioni violazioni al CdS	0,00
Altre entrate (specificare)	0,00
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (I)	0,00
Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F+G-H+I)	108.497,48

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	
7	2015
Entrate titolo IV	168.622,69
Entrate titolo V **	0,00
Totale titoli (IV+V) (M)	168.622,69
Spese titolo II (N)	59.176,84
Differenza di parte capitale (P=M-N)	109.445,85
Entrate capitale destinate a spese correnti (G)	0,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento (H)	0,00
Fondo pluriennale vincolato conto capitale (I)	11.736,80
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (L)	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale] (Q)	319.903,00
Saldo di parte capitale al netto delle variazioni (P-G+H+I-L+Q)	441.085,65

Risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2015, presenta un avanzo di Euro 190.015,32, come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2015			463.232,65
RISCOSSIONI	21.743,83	839.353,79	861.097,62
PAGAMENTI	72.063,77	639.268,09	711.331,86
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			612.998,41
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			612.998,41
RESIDUI ATTIVI			225.821,68
RESIDUI PASSIVI			224.191,13
<i>Differenza</i>			1.630,55
<i>FPV per spese correnti</i>			16.612,11
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			408.012,09
Avanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2015			190.004,76

Il risultato di amministrazione nell'ultimo biennio ha avuto la seguente evoluzione:

EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE		
	2014	2015
Risultato di amministrazione (+/-)	367.465,59	190.004,76
di cui:		
a) parte accantonata	0,00	0,00
b) Parte vincolata	2.000,00	0,00
c) Parte destinata	5.735,35	0,00
e) Parte disponibile (+/-) *	359.730,24	190.004,76

L'avanzo di amministrazione rilevato al 31/12/2014 è stato così utilizzato nel corso dell'esercizio 2015:

Applicazione dell'avanzo nel 2015	Avanzo vincolato	Avanzo per spese in c/capitale	Avanzo per fondo di amm.to	Fondo svalutaz. crediti *	Avanzo non vincolato	Totale
Spesa corrente	0,00				0,00	0,00
Spesa corrente a carattere non ripetitivo					0,00	0,00
Debiti fuori bilancio					0,00	0,00
Estinzione anticipata di prestiti					0,00	0,00
Spesa in c/capitale		319.903,00			0,00	319.903,00
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento			0,00			0,00
altro				0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato	0,00	319.903,00	0,00	0,00	0,00	319.903,00

Gestione dei residui

L'entità dei residui iscritti dopo il riaccertamento straordinario ha subito la seguente evoluzione:

11b	iniziali	riscossi/pagati	da riportare	variazioni
Residui attivi	102.480,88	21.743,83	78.873,17	- 1.863,88
Residui passivi	198.247,94	72.063,77	29.015,81	- 97.168,36

Conciliazione dei risultati finanziari

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE	
Gestione di competenza	2015
Totale accertamenti di competenza (+)	986.302,30
Totale impegni di competenza (-)	834.443,41
SALDO GESTIONE COMPETENZA	151.858,89
Gestione dei residui	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	
Minori residui attivi riaccertati (-)	1.863,88
Minori residui passivi riaccertati (+)	97.168,36
SALDO GESTIONE RESIDUI	95.304,48
Riepilogo	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	151.858,89
SALDO GESTIONE RESIDUI	95.304,48
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	319.903,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	47.562,59
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE	16.612,11
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CAPITALE	408.012,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2015	190.004,76

VERIFICA PATTO DI STABILITA' INTERNO

L'Ente ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità per l'anno 2015 stabiliti dall'art. 31 della Legge 183/2011, ed ha provveduto in data 29/03/2016 a trasmettere al Ministero dell'economia e delle finanze, la certificazione secondo i prospetti allegati al decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze n.18628 del 4/3/2016.

ANALISI DELLE PRINCIPALI POSTE

Entrate Tributarie

Le entrate tributarie accertate nell'anno 2015, presentano i seguenti scostamenti rispetto a quelle accertate nell'anno 2014:

ENTRATE TRIBUTARIE	2014	2015
Categoria I - Imposte		
I.M.U.	136.632,50	195.280,56
I.M.U. recupero evasione	12.472,72	211,48
T.A.S.I.	117.678,53	91.605,86
Addizionale I.R.P.E.F.	88.918,28	96.639,47
Imposta comunale sulla pubblicità	1.000,00	1.956,12
Imposta di soggiorno		
5 per mille	2.349,44	2.058,92
Altre imposte		
Totale categoria I	359.051,47	387.752,41
Categoria II - Tasse		
TOSAP	4.187,46	3.855,21
TARI		
Rec.evasione tassa rifiuti+TIA+TARES		
Tassa concorsi		
Totale categoria II	4.187,46	3.855,21
Categoria III - Tributi speciali		
Diritti sulle pubbliche affissioni		
Fondo sperimentale di riequilibrio		
Fondo solidarietà comunale	199.707,90	158.025,81
Sanzioni tributarie		
Totale categoria III	199.707,90	158.025,81
Totale entrate tributarie	562.946,83	549.633,43

Entrate per recupero evasione tributaria

In merito all'attività di controllo delle dichiarazioni e dei versamenti l'organo di revisione rileva che le entrate per recupero evasione sono notevolmente ridotte in conseguenza, fondamentalmente, della variata situazione soggettiva venutasi a creare nel corso del passato esercizio in seno all'ufficio finanziario dell'ente, variazione che ha comportato il trasferimento per mobilità (presso altro ente) del responsabile del servizio sostituito poi con altre mobilità e forme di collaborazione con altri soggetti privati.

Contributi per permesso di costruire

Gli accertamenti negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione:

Accertamento 2013	Accertamento 2014	Accertamento 2015
6.351,20	64.959,95	64.437,23

La destinazione percentuale del contributo al finanziamento della spesa del titolo I è stata pari a zero (e quindi destinati ad investimenti)

Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

L'accertamento delle entrate per trasferimenti presenta il seguente andamento:

TRASFERIMENTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI			21
	2014	2015	
Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	23.786,32	18.693,59	
Contributi e trasferimenti correnti della Regione	3.368,00	0,00	
Contr. e trasf. correnti da altri enti del settore pubblico	2.400,00	0,00	
Totale	29.554,32	18.693,59	

Entrate Extratributarie

La entrate extratributarie accertate nell'anno 2015, presentano i seguenti scostamenti rispetto a quelle accertate negli anni 2013 e 2014:

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE			23
	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	
Servizi pubblici	58.501,45	56.684,85	
Proventi dei beni dell'ente	8.528,79	3.932,21	
Interessi su anticip.ni e crediti	58,25	8,16	
Utili netti delle aziende	6.250,69	7.539,06	
Proventi diversi	125.037,05	77.574,41	
Totale entrate extratributarie	198.376,23	145.738,69	

Proventi dei servizi pubblici

Si attesta che l'ente non essendo in dissesto finanziario, né strutturalmente deficitario in quanto non supera oltre la metà dei parametri obiettivi definiti dal decreto del Ministero dell'Interno del 18/2/2013, ed avendo presentato il certificato del rendiconto 2014 entro i termini di legge, non ha avuto l'obbligo di assicurare per l'anno 2015, la copertura minima dei costi dei servizi a domanda individuale, acquedotto e smaltimento rifiuti.

Al riguardo si rileva il grado di copertura dell'unico servizio pubblico erogato:

SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE

DETTAGLIO DEI PROVENTI E DEI COSTI DEI SERVIZI						23
RENDICONTO 2015	Proventi	Costi	Saldo	% di copertura realizzata	% di copertura prevista	
impianti sportivi	5.124,36	15.456,46	-10.332,10	33,15%		
trasporti scolastici	23.425,00	46.075,55	-22.650,55	50,84%		
Totali	28.549,36	61.532,01	-32.982,65	46,40%		

Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada

(artt. 142 e 208 D.Lgs. 285/92)

La somma accertata nel corso del 2015 è pari ad € 433,34.

Proventi dei beni dell'ente

Le entrate accertate nell'anno 2015 (come evidenziato nella tabella sopra riportata) sono pressoché dimezzati rispetto a quelle dell'esercizio 2014.

Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate negli ultimi tre esercizi evidenzia:

Classificazione delle spese correnti	2014	2015
01 - Personale	270.607,21	241.161,58
02 - Acquisto beni di consumo e/o materie prime	35.540,21	19.973,85
03 - Prestazioni di servizi	288.968,84	269.481,93
04 - Utilizzo di beni di terzi	3.209,04	86,61
05 - Trasferimenti	64.908,07	87.582,82
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	14.864,73	13.856,63
07 - Imposte e tasse	18.341,92	16.524,70
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	2.840,60	859,00
09 - Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00
10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
11 - Fondo di riserva	0,00	0,00
Totale spese correnti	699.280,62	649.527,12

Spese per il personale

E' stato verificato il rispetto:

- a) dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 del D.L. 90/2014 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- b) dei vincoli disposti all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- c) dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 e 557 quater (o 562 per gli enti non soggetti al patto di stabilità) della Legge 296/2006;
- d) del divieto di ogni attività gestionale per il personale ex art.90 del TUEL.

L'organo di revisione ha provveduto, ai sensi dell'articolo 19, punto 8, della Legge 448/2001, ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'articolo 39 della Legge n. 449/1997.

Gli oneri della contrattazione decentrata impegnati nell'anno 2015, non superano il corrispondente importo impegnato per l'anno 2010 e sono automaticamente ridotti in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, come disposto dall'art. 9 del D.L. 78/2010.

Il trattamento economico complessivo per l'anno 2015 per i singoli dipendenti, ivi compreso il trattamento economico accessorio, non supera il trattamento economico spettante per l'anno 2010, come disposto dall'art.9, comma 1 del D.L. 78/2010.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2015 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557

quater della Legge 296/2006.

	spesa media rendiconti 2011/2013	Rendiconto 2015
Spese per il personale		
spesa intervento 01	282.298,83	241.161,58
spese incluse nell'int.03	0,00	741,23
irap	17.699,70	14.262,89
altre spese incluse		
Totale spese di personale	299.998,53	256.165,70
spese escluse	68.833,80	30.094,46
Spese soggette al limite (c. 557 o 562)	231.164,73	226.071,24
Spese correnti		649.527,12
Incidenza % su spese correnti	#DIV/0!	34,81%

Ai sensi dell'articolo 91 del TUEL e dell'articolo 35, comma 4, del D.Lgs. n. 165/2001 l'organo di revisione ha espresso parere con verbale n. 3 del 19.03.2015 sul documento di programmazione triennale delle spese per il personale verificando la finalizzazione dello stesso alla riduzione programmata delle spese .

Negli ultimi due esercizi sono intervenute le seguenti variazioni del personale in servizio e alla relativa spesa		
	2014	2015
Dipendenti (rapportati ad anno)	6	5
spesa per personale	287.341,35	241.161,58
spesa corrente	699.280,62	649.527,12
Costo medio per dipendente	47.890,23	48.232,32
incidenza spesa personale su spesa corrente	41,09%	37,13%

Contrattazione integrativa

Le risorse destinate dall'ente alla contrattazione integrativa sono le seguenti:

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015
Risorse fisse comprensive delle risorse destinate alle progressioni economiche	15.431,36	15.653,65
Risorse variabili	2.949,09	1.949,09
(-) Decurtazioni fondo ex art. 9, co 2-bis	0,00	0,00
(-) Decurtazioni del fondo per trasferimento di funzioni all'Unione di comuni	0,00	0,00
Totale FONDO	18.380,45	17.602,74
Risorse escluse dal limite di cui art. 9, co 2-bis * (es. risorse destinate ad incrementare il fondo per le risorse decentrate per gli enti terremotati ex art.3-bis,c.8-bis d.l.n.95/2012)	0,00	0,00
Percentuale Fondo su spese intervento 01	8,40%	7,38%

L'organo di revisione ha accertato che gli istituti contrattuali previsti dall'accordo decentrato sono improntati ai criteri di premialità, riconoscimento del merito e della valorizzazione dell'impegno e della

qualità della prestazione individuale del personale nel raggiungimento degli obiettivi programmati dall'ente come disposto dall'art. 40 bis del D.Lgs. 165/2001 e che le risorse previste dall'accordo medesimo sono compatibili con la programmazione finanziaria del comune, con i vincoli di bilancio ed il rispetto del patto di stabilità.

L'organo di revisione richiede che gli obiettivi siano definiti prima dell'inizio dell'esercizio ed in coerenza con quelli di bilancio ed il loro conseguimento costituisca condizione per l'erogazione degli incentivi previsti dalla contrattazione integrativa (art. 5 comma 1 del D.Lgs. 150/2009).

Spese per incarichi di collaborazione autonoma

L'ente ha rispettato il limite massimo per incarichi di collaborazione autonoma stabilito dall'art. 14 del D.L. n. 66/2014 non avendo superato le seguenti percentuali della spesa di personale risultante dal conto annuale del 2012: 4,5% con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro;

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi

La spesa impegnata nell'anno 2015, in relazione ai vincoli posti dal patto di stabilità interno, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010, di quelle dell'art. 1, comma 146 della Legge 24/12/2012 n. 228 e delle riduzioni di spesa disposte dai commi da 8 a 13 dell'art.47 della Legge 66/2014, sono state le seguenti:

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi					
Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite	impegni 2015	sforamento
Studi e consulenze (1)	0,00	84,00%	0,00	0,00	0,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	1.205,00	80,00%	241,00	154,00	0,00
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00
Missioni	0,00	50,00%	0,00	0,00	0,00
Formazione	1.510,00	50,00%	755,00	132,00	0,00

Spese per autovetture (art. 5 comma 2 D.L. 95/2012)

L'ente ha rispettato il limite disposto dall'art. 5, comma 2 del D.L. 95/2012, non superando per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi il 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011. Restano escluse dalla limitazione la spesa per autovetture utilizzate per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La spesa per interessi passivi sui prestiti, in ammortamento nell'anno 2015, ammonta ad euro 13.856,63 e rispetto al residuo debito al 1/1/2015, determina un tasso medio del 2,52%.

In rapporto alle entrate accertate nei primi tre titoli l'incidenza degli interessi passivi è dell'1,94%.

ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL ed ha avuto la seguente evoluzione:

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione		
Anno	2014	2015
Residuo debito (+)	569.791,00	548.387,11
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	-21.403,89	-22.414,99
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00
Totale fine anno	548.387,11	525.972,12
Nr. Abitanti al 31/12	1.403,00	1.398,00
Debito medio per abitante	390,87	376,23

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale		
Anno	2014	2015
Oneri finanziari	14.864,73	13.856,63
Quota capitale	21.403,89	22.414,99
Totale fine anno	36.268,62	36.271,62

Contratti di leasing e/o derivati

L'ente non ha in corso al 31/12/2015 contratti di locazione finanziaria e/o derivati.

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179, 182, 189 e 190 del TUEL.

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2015 e riaccertati con il provvedimento di riaccertamento straordinario atto G.C. n.39 del 29.04.2015 sono stati correttamente ripresi.

L'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2015 come previsto dall'art. 228 del TUEL con atto G.C. n.34 del 01.04.2016 munito del parere dell'organo di revisione.

Dall'analisi dei residui per anno di provenienza risulta quanto segue:

ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI							
RESIDUI	Esercizi precedenti	2011	2012	2013	2014	2015	Totale
ATTIVI							
Titolo I					10.915,99		10.915,99
Titolo II							0,00
Titolo III			222,95	22.898,67	29.654,80	42.709,66	95.486,08
Tot. Parte corrente							106.402,07
Titolo IV						111.360,00	111.360,00
Titolo V							0,00
Tot. Parte capitale							111.360,00
Titolo VI	180,76					7.878,85	8.059,61
Totale Attivi	180,76	0,00	0,00	0,00	0,00	7.878,85	225.821,68
PASSIVI							
Titolo I		870,85	932,50	800,00	2.927,74	153.923,68	159.454,77
Titolo II		300,00			17.763,20	40.815,84	58.879,04
Titolo III							0,00
Titolo IV	4.148,79			272,73	1.000,00	435,80	5.857,32
Totale Passivi	4.148,79	1.170,85	932,50	1.072,73	21.690,94	195.175,32	224.191,13

ANALISI E VALUTAZIONE DEI DEBITI FUORI BILANCIO

L'ente non ha provveduto nel corso del 2015 al riconoscimento e finanziamento di debiti fuori bilancio.

RAPPORTI CON ORGANISMI PARTECIPATI

Verifica rapporti di debito e credito con società partecipate

Crediti e debiti reciproci

L'art.11, comma 6 lett.J del D.Lgs.118/2011, richiede di allegare al rendiconto, una nota informativa contenente gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate.

La nota informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, è allegata al rendiconto e non evidenzia discordanze.

Esternalizzazione dei servizi e rapporti con organismi partecipati

Nel corso dell'esercizio 2015, l'Ente non ha provveduto ad esternalizzare servizi pubblici locali.

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

L'ente non ha ancora approvato la relazione sui risultati conseguiti rispetto a quanto riportato nel piano presentato nel 2015 in ottemperanza a quanto disposto dal comma 612 della Legge 190/2014. Si invita l'ente a provvedere quanto prima con precisazione poi che detta relazione dovrà essere inviata alla Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti non appena pubblicata.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI E COMUNICAZIONE RITARDI

Tempestività pagamenti

L'ente ha adottato misure ai sensi dell'art. 9 del Decreto Legge 1 luglio 2009, n. 78, convertito con modificazioni dalla L. 3 agosto 2009, n. 102, misure organizzative (procedure di spesa e di allocazione delle risorse) per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

Il risultato delle analisi, allegato al rendiconto, dovrà essere illustrato in un rapporto da pubblicare sul sito internet dell'ente.

PARAMETRI DI RISCONTRO DELLA SITUAZIONE DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

L'ente nel rendiconto 2015, rispetta tutti i parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale pubblicati con Decreto del Ministero dell'Interno del 18/02/2013, come da prospetto allegato al rendiconto.

RESA DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

In attuazione dell'articoli 226 e 233 del TUEL gli agenti contabili, hanno reso il conto della loro gestione, entro il 30 gennaio 2016, allegando i documenti di cui al secondo comma del citato art. 233..

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Nel prospetto di conciliazione sono assunti gli accertamenti e gli impegni finanziari risultanti dal conto del bilancio e sono rilevate le rettifiche e le integrazioni al fine di calcolare i valori economici e patrimoniali.

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli accertamenti finanziari di competenza sono stati rettificati, come indicato dall'articolo 229 del TUEL , rilevando i seguenti elementi:

- a) i risconti passivi e i ratei attivi;
- b) le variazioni in aumento o in diminuzione delle rimanenze;
- c) i costi capitalizzati costituiti dai costi sostenuti per la produzione in economia di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di diversi esercizi;
- d) le quote di ricavi già inserite nei risconti passivi di anni precedenti;
- e) le quote di ricavi pluriennali pari agli accertamenti degli introiti vincolati;
- f) l'imposta sul valore aggiunto per le attività effettuate in regime di impresa.

Anche gli impegni finanziari di competenza, al fine della rilevazione dei componenti economici negativi, sono stati rettificati con la rilevazione dei seguenti elementi:

- i costi di esercizi futuri;
- i risconti attivi ed i ratei passivi;
- le variazioni in aumento o in diminuzione delle rimanenze;
- le quote di costo già inserite nei risconti attivi di anni precedenti;
- le quote di ammortamento economico di beni a valenza pluriennale e di costi capitalizzati;
- l'imposta sul valore aggiunto per le attività effettuate in regime di impresa.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di

competenza economica così sintetizzati:

CONTO ECONOMICO		
	2014	2015
A Proventi della gestione	784.523,32	706.518,49
B Costi della gestione	823.719,41	768.429,82
Risultato della gestione	-39.196,09	-61.911,33
C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate	-25.867,01	7.539,06
Risultato della gestione operativa	-65.063,10	-54.372,27
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-14.806,48	-13.848,47
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	43.198,52	75.361,65
Risultato economico di esercizio	-36.671,06	7.140,91

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 69 a 103, del nuovo principio contabile n. 3.

Le quote di ammortamento sono state determinate sulla base dei coefficienti previsti dall'art. 229, comma 7, del TUEL e dal punto 92 del principio contabile n. 3. Le quote d'ammortamento sono rilevate nel registro dei beni ammortizzabili (o schede equivalenti);

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2015 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

CONTO DEL PATRIMONIO				
Attivo	31/12/2014	Variazioni da conto finanziario	Variazioni da altre cause	31/12/2015
Immobilizzazioni immateriali	42.958,75	12.688,00	-15.960,68	39.686,07
Immobilizzazioni materiali	4.090.990,61	2.833,24	-157.758,73	3.936.065,12
Immobilizzazioni finanziarie	69.492,76			69.492,76
Totale immobilizzazioni	4.203.442,12	15.521,24	-173.719,41	4.045.243,95
Rimanenze				0,00
Crediti	117.212,37	125.204,68	-3.522,71	238.894,34
Altre attività finanziarie				0,00
Disponibilità liquide	463.232,65	149.776,32		613.008,97
Totale attivo circolante	580.445,02	274.981,00	-3.522,71	851.903,31
Ratei e risconti				0,00
Totale dell'attivo	4.783.887,14	290.502,24	-177.242,12	4.897.147,26
Conti d'ordine	41.240,73	35.430,14	-12.583,83	64.087,04
Passivo				
Patrimonio netto	3.053.494,39	163.398,59	-57.889,24	3.159.003,74
Conferimenti	1.018.293,43	63.337,23	-32.448,92	1.049.181,74
Debiti di finanziamento	548.384,11	-22.414,99	-2.317,43	523.651,69
Debiti di funzionamento	155.376,26	87.163,04	-83.084,53	159.454,77
Debiti per anticipazione di cassa				0,00
Altri debiti	8.338,95	-981,63	-1.500,00	5.857,32
Totale debiti	712.099,32	63.766,42	-86.901,96	688.963,78
Ratei e risconti				0,00
Totale del passivo	4.783.887,14	290.502,24	-177.240,12	4.897.149,26
Conti d'ordine	41.240,73	35.430,14	-12.583,83	64.087,04

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dalla giunta è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 231 del TUEL ed esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Nella relazione sono evidenziati i principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni.

RENDICONTI DI SETTORE

Referto controllo di gestione

La struttura operativa (Segretario Comunale) a cui è stato affidato il controllo di gestione ha presentato, ai sensi dell'articolo 198 del TUEL n. 267/00, le conclusioni del proprio operato senza rilevare sostanziali irregolarità e/o criticità.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2015.

Monfumo, 05/05/2016

L'organo di revisione.

Dr. Andrea Brazzale

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Andrea Brazzale', written over a horizontal line.