



COMUNE DI SCISCIANO
(Provincia di Napoli)

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 21 del 18 aprile 2017

OGGETTO: Approvazione dello schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2016 e della relazione di cui all'art. 151 del D.Lgs. 267/2000

L'anno duemiladiciassette e questo giorno 18 del mese di aprile, nella sala delle adunanze della Sede Comunale, si è riunita la Giunta Municipale, convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il Sig. Prof. Edoardo Serpico nella sua qualità di Sindaco e sono rispettivamente presenti:

		P	A
Sindaco	Serpico Edoardo	X	
Assessore	Ambrosino Raffaele		X
Assessore	Napolitano Giovanna	X	
Assessore	Esposito Corcione Giacomo		X
Assessore	Paduano Giuseppe	X	

Con l'assistenza del Segretario Generale dott. Giosuè Simonelli

Il Sindaco constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamato il Titolo VI della parte II del D. Lgs. 267/2000 “Rilevazione e dimostrazione dei risultati di gestione”;

Dato atto che la dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto della gestione il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico e lo stato patrimoniale;

Rilevato pertanto che risulta necessario procedere all’approvazione dello schema del rendiconto relativo all’esercizio finanziario 2016 da sottoporre alla successiva approvazione del Consiglio Comunale;

Richiamata la propria deliberazione n.14 del 28/2/2017, con la quale si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi alla chiusura dell’esercizio finanziario 2016;

Visto l’art. 151 c. 6 del D.Lgs. 267/2000, che recita “Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della Giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell’azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti”, redatta ai sensi dell’art. 231 del medesimo D.Lgs.267/2000;

Visti:

- lo schema di rendiconto dell’esercizio finanziario 2016, costituito dal Conto del Bilancio, Conto Economico e Conto del Patrimonio;
- la relazione illustrativa
- la nota integrativa al Rendiconto redatta dal Responsabile del Servizio Finanziario dell’Ente;
- il D.Lgs 267/2000;
- il D. gs 118/2011 come modificato dal D.Lgs 126/2014;
- i principi contabili applicati ed in particolare il principio contabile all. 4/2 relativo alla gestione di competenza finanziaria;
- il vigente Regolamento di Contabilità
- lo Statuto Comunale

Acquisito il parere favorevole circa la regolarità tecnica e contabile espresso sulla proposta di deliberazione dal Dirigente responsabile del Servizio Finanziario;

Con votazione unanime espressa nelle forme di rito;

DELIBERA

1) **DI APPROVARE:**

a) lo schema di rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2016 nelle seguenti risultanze:

		GESTIONE		TOTALE
		RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo cassa al 1° gennaio		-----	-----	2.177.317,33
RISCOSSIONI	(+)	919.083,69	3.743.907,83	4.662.991,52
PAGAMENTI	(-)	1.041.084,37	3.653.204,68	4.694.289,05
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)	-----	-----	2.146.019,80
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)	-----	-----	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)	-----	-----	2.146.019,80
RESIDUI ATTIVI	(+)	662.697,88	3.989.775,78	4.652.473,66
RESIDUI PASSIVI	(-)	389.333,90	3.864.239,57	4.253.573,47
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL LORDO FPV AL 31 DICEMBRE 2016		-----	-----	2.544.919,99

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)	-----	-----	16.595,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)	-----	-----	457.640,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016	(=)	-----	-----	2.070.684,99

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016	
Parte accantonata	-----
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	244.280,41
Altri Fondi ed accantonamenti	-----
Totale parte accantonata (B)	244.280,41
Parte vincolata	-----
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	107.271,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	-----
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	357.089,49
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-----
Altri vincoli - Indennità fine mandato al Sindaco	2.377,00
Totale parte vincolata (C)	466.737,49
Parte destinata agli investimenti (D)	1.031.641,35
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	328.025,74

CONTO ECONOMICO **Utile di esercizio €.** 230.199,24

CONTO DEL PATRIMONIO **Patrimonio netto €.** 13.435.765,49

- b) la relazione al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2016 ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e successive modifiche e integrazioni;

- 2 DI TRASMETTERE** gli atti al Revisore dei Conti per l'acquisizione della prescritta relazione-parere, ai fini del deposito e della successiva approvazione del Rendiconto da parte del Consiglio Comunale.

Successivamente, con voti unanimi favorevoli stante la necessità di rispettare i tempi di approvazione del rendiconto;

DELIBERA

- Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Cap. _____	Competenza	Residui	Stanziamiento :€ _____
Il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, a norma del D.LGS. 267/2000;			Variazioni:
			in aumento € _____
ATTESTA			in diminuz. € _____
			Somme già impegnate: € _____
come dal prospetto a lato riportato, la copertura della spesa complessiva di €.			Somma disponibile € _____
			Il Responsabile _____

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO

Per quanto concerne la regolarità tecnica, esprime il seguente parere:

FAVOREVOLE

13/4/2017 

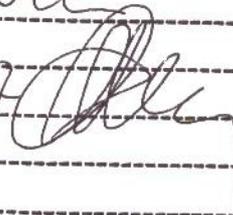
Data _____

Il Responsabile _____

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA

Per quanto concerne la regolarità contabile, esprime il seguente parere:

FAVOREVOLE

13/4/2017 

Data _____

Il Responsabile _____

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9) Altre	5.284,98	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	5.284,98	0,00
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali		
1.1) Terreni	0,00	0,00
1.2) Fabbricati	0,00	0,00
1.3) Infrastrutture	9.382.122,92	0,00
1.9) Altri beni demaniali	945.359,21	0,00
III 2) Altre immobilizzazioni materiali		
2.1) Terreni	490.000,00	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	6.217.213,86	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3) Impianti e macchinari	3.967,71	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	16.349,71	0,00
2.5) Mezzi di trasporto	3.800,00	0,00
2.6) Macchine per ufficio e hardware	2.466,03	0,00
2.7) Mobili e arredi	34.154,81	0,00
2.8) Infrastrutture	0,00	0,00
2.9) Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	1.630.845,45	0,00
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	829.787,17	0,00
Totale immobilizzazioni materiali	19.556.066,87	0,00
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese partecipate	0,00	0,00
c) altri soggetti	7.321,50	0,00
2) Crediti verso		
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) imprese controllate	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) altri soggetti	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.321,50	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.568.673,35	0,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	3.050,00	0,00
Totale rimanenze	3.050,00	0,00
II) Crediti		
1) Crediti di natura tributaria		
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	421.443,48	0,00
c) Crediti da Fondi perequativi	50.472,69	0,00
2) Crediti per trasferimenti e contributi		
a) verso amministrazioni pubbliche	3.639.221,95	0,00
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) verso altri soggetti	424.681,70	0,00
3) Verso clienti ed utenti	113.807,81	0,00
4) Altri Crediti		
a) verso l'erario	0,00	0,00
b) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
c) altri	2.846,03	0,00
Totale crediti	4.652.473,66	0,00
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
1) Partecipazioni	0,00	0,00
2) Altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide		
1) Conto di tesoreria		
a) Istituto tesoriere	2.146.019,80	0,00
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	2.146.019,80	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.801.543,46	0,00
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	0,00	0,00
2) Risconti attivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	26.370.216,81	0,00

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	12.208.854,27	0,00
II) Riserve		
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00
b) da capitale	0,00	0,00
c) da permessi di costruire	996.711,98	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	230.199,24	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	13.435.765,49	0,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	353.928,41	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	353.928,41	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento		
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d) verso altri finanziatori	1.321.453,21	0,00
2) Debiti verso fornitori	817.738,19	0,00
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi		
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	50.497,68	0,00
c) imprese controllate	0,00	0,00
d) imprese partecipate	0,00	0,00
e) altri soggetti	1.759,50	0,00
5) Altri debiti		
a) tributari	0,00	0,00
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
c) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
d) altri	177.596,07	0,00
TOTALE DEBITI (D)	2.369.044,65	0,00
E) RATEI E RISCONTI		
I) Ratei passivi	0,00	0,00
II) Risconti passivi		
1) Contributi agli investimenti		
a) da altre amministrazioni pubbliche	7.005.472,23	0,00
b) da altri soggetti	0,00	0,00
2) Concessioni pluriennali	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
3) Altri risconti passivi	3.206.006,03	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	10.211.478,26	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	26.370.216,81	0,00
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO

	Anno 2016	Anno 2015
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	1.803.920,23	0,00
2) Proventi da fondi perequativi	495.288,71	0,00
3) Proventi da trasferimenti e contributi		
a) Proventi da trasferimenti correnti	708.238,60	0,00
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
c) Contributi agli investimenti	145.892,00	0,00
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	296,00	0,00
b) Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	221.996,04	0,00
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8) Altri ricavi e proventi diversi	105.778,19	0,00
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	3.481.409,77	0,00
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	187.597,31	0,00
10) Prestazioni di servizi	971.632,23	0,00
11) Utilizzo beni di terzi	2.866,34	0,00
12) Trasferimenti e contributi		
a) Trasferimenti correnti	783.604,66	0,00
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00
13) Personale	878.495,60	0,00
14) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.761,66	0,00
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	586.094,36	0,00
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
16) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
17) Altri accantonamenti	42.377,00	0,00
18) Oneri diversi di gestione	57.967,27	0,00
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	3.512.396,43	0,00
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-30.986,66	0,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
PROVENTI FINANZIARI		
19) Proventi da partecipazioni		
a) da società controllate	0,00	0,00
b) da società partecipate	0,00	0,00
c) da altri soggetti	0,00	0,00
20) Altri proventi finanziari	0,00	0,00
Totale proventi finanziari	0,00	0,00
ONERI FINANZIARI		
21) Interessi ed altri oneri finanziari		
a) Interessi passivi	103.902,26	0,00
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	103.902,26	0,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-103.902,26	0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	0,00	0,00
23) Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari		
a) Proventi da permessi di costruire	327.136,68	0,00
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	244.910,40	0,00
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	3.042,82	0,00
d) Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
e) Altri proventi straordinari	0,00	0,00
Totale proventi straordinari	575.089,90	0,00
25) Oneri straordinari		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO

	Anno 2016	Anno 2015
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	154.521,07	0,00
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
Totale oneri straordinari	154.521,07	0,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	420.568,83	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	285.679,91	0,00
26) Imposte (*)	55.480,67	0,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	285.679,91	0,00

IL PRESIDENTE
F.to Prof. Edoardo Serpico

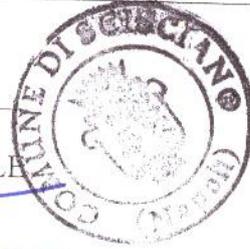
IL SEGRETARIO GENERALE
F.to dott. Giosuè Simonelli

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo

Dalla residenza municipale li _____

19 APR. 2017

IL SEGRETARIO GENERALE



Il sottoscritto Responsabile del Servizio delle pubblicazioni aventi effetto di pubblicità legale, visti gli atti d'ufficio;

Visto lo Statuto Comunale;

A T T E S T A

che la presente deliberazione è stata pubblicata, in data odierna, per rimanervi per 15 giorni consecutivi nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32 comma 1 della legge 18 giugno 2009 n. 69) ed è stata compresa nell'elenco delle deliberazioni comunicate ai capigruppo consiliari (art. 125 del T.U. n. 267/2000)

Dalla residenza comunale li _____

19 APR. 2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO



Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio

A T T E S T A

che la presente deliberazione è stata pubblicata nel sito web istituzionale di questo Comune per quindici giorni consecutivi dal.....al.....ed è divenuta esecutiva oggi, decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134 , comma 3 del T.U. n. 267/2000)

oppure

() dichiarata immediatamente eseguibile

Dalla residenza comunale li _____

Il Responsabile del Servizio

Il Responsabile del Settore

Comune di
Scisciano

**Relazione al
Rendiconto di
Gestione**

2016

Indice generale

La relazione al rendiconto.....	1
Quadro normativo di riferimento.....	1
Criterio generale di attribuzione dei valori contabili.....	2
Il risultato di amministrazione	3
Analisi delle entrate.....	4
Le entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa.....	6
Trasferimenti correnti.....	7
Entrate extratributarie.....	8
Entrate in conto capitale.....	9
Entrate da riduzione di attività finanziarie.....	11
Accensione di prestiti.....	12
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.....	14
Le missioni e i programmi.....	15
Prospetto economico riepilogativo delle missioni.....	16
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	18
Missione 2 - Giustizia.....	19
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza.....	20
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio.....	21
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali.....	22
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero.....	23
Missione 7 - Turismo.....	24
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa.....	25
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.....	26
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità.....	27
Missione 11 - Soccorso civile.....	28
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	29
Missione 13 - Tutela della salute.....	30
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività.....	31
Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale.....	32
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.....	33
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche.....	34
Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.....	35
Missione 19 - Relazioni internazionali.....	36

Missione 20 - Fondi e accantonamenti.....	37
Missione 50 - Debito pubblico.....	38
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie.....	39
Analisi della spesa.....	40
La spesa corrente.....	42
La spesa in conto capitale.....	45
La spesa per incremento di attività finanziarie.....	48
La spesa per rimborso di prestiti.....	50
La spesa per chiusura di anticipazioni dal Tesoriere.....	51
Grado di realizzazione delle previsioni di entrata.....	52
Parte Entrata.....	52
Parte Spesa.....	53
Il risultato della gestione di competenza.....	54
La gestione e il fondo di cassa.....	56
La gestione dei residui.....	58
Analisi delle missioni in rapporto ai titoli di spesa.....	60
Il conto economico.....	65
Lo stato patrimoniale.....	67
L'equilibrio di bilancio.....	70
Conclusioni.....	73

Indice delle tabelle

Tabella 1: Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione.....	3
Tabella 2: Grado di accertamento delle entrate.....	4
Tabella 3: Grado di accertamento delle entrate correnti tributarie contributive e perequative.....	6
Tabella 4: Grado di accertamento delle entrate da trasferimenti correnti.....	7
Tabella 5: Grado di accertamento delle entrate extratributarie.....	8
Tabella 6: Grado di accertamento delle entrate in conto capitale.....	9
Tabella 7: Grado di accertamento delle Entrate da riduzione di attività finanziarie.....	11
Tabella 8: Grado di accertamento delle entrate per accensione di prestiti.....	12
Tabella 9: Grado di accertamento delle entrate per anticipazioni.....	14
Tabella 10: Prospetto economico riepilogativo delle missioni.....	16
Tabella 11: Prospetto economico della Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	18
Tabella 12: Prospetto economico della Missione 2 - Giustizia.....	19
Tabella 13: Prospetto economico della missione Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza.....	20
Tabella 14: Prospetto economico della Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio.....	21
Tabella 15: Prospetto economico della Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	22
Tabella 16: Prospetto economico della Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero.....	23
Tabella 17: Prospetto economico della Missione 7 - Turismo.....	24
Tabella 18: Prospetto economico della Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa.....	25
Tabella 19: Prospetto economico della - Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.....	26
Tabella 20: Prospetto economico della Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità.....	27
Tabella 21: Prospetto economico della Missione 11 - Soccorso civile.....	28
Tabella 22: Prospetto economico della Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	29
Tabella 23: Prospetto economico della Missione 13 - Tutela della salute.....	30
Tabella 24: Prospetto economico della Missione 14 - Sviluppo economico e competitività.....	31
Tabella 25: Prospetto economico della Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale.....	32
Tabella 26: Prospetto economico della Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca...	33

Tabella 27: Prospetto economico della Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	34
Tabella 28: Prospetto economico della Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	35
Tabella 29: Prospetto economico della Missione 19 - Relazioni internazionali	36
Tabella 30: Prospetto economico della missione 20 - Fondi e accantonamenti	37
Tabella 31: Prospetto economico della missione - 50 Debito pubblico	38
Tabella 32: Prospetto economico della missione 60 - Anticipazioni finanziarie	39
Tabella 33: Analisi della spesa per titoli	41
Tabella 34: Prospetto economico della spesa corrente per macroaggregati	42
Tabella 35: La spesa corrente per missioni	43
Tabella 36: Prospetto economico della spesa in conto capitale per macroaggregati	45
Tabella 37: La spesa in conto capitale per missioni	46
Tabella 38: Prospetto economico della spesa per incremento di attività finanziarie per macroaggregati	49
Tabella 39: Prospetto economico della spesa per rimborso di prestiti per macroaggregati	50
Tabella 40: Prospetto economico della spesa per chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere per macroaggregati	51
Tabella 41: Grado di realizzazione delle previsioni di entrata	52
Tabella 42: Il risultato della gestione di competenza	55
Tabella 43: La gestione di cassa e il grado di realizzo	57
Tabella 44: Fondo di cassa	57
Tabella 45: Residui attivi	59
Tabella 46: Residui passivi	59
Tabella 47: Conto economico	66
Tabella 48: Stato patrimoniale attivo	68
Tabella 49: Stato patrimoniale passivo	69
Tabella 50: Equilibrio economico-finanziario	72

La relazione al rendiconto

Quadro normativo di riferimento

I documenti del sistema di bilancio, relativi al Rendiconto e sottoposti all'approvazione dell'organo deliberante, sono stati predisposti attenendosi alle regole stabilite dal complesso articolato dei Principi contabili generali introdotti con le "disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio" (D.Lgs.118/11). Si è pertanto operato secondo questi presupposti ed agendo con la diligenza tecnica richiesta e questo sia per quanto riguarda il contenuto che la forma dei modelli o delle relazioni previste dall'importante adempimento. L'ente, inoltre, in presenza di deroghe ai principi o ai modelli contabili di riferimento previsti a regime, ha operato nel rispetto di quanto previsto delle "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118" (D.Lgs.126/14).

In particolare, si precisa quanto segue:

- la redazione dei documenti di rendiconto è stata formulata applicando principi contabili indipendenti e imparziali verso tutti i destinatari. Si è pertanto cercato di privilegiare l'applicazione di metodologie di valutazione e stima il più oggettive e neutrali possibili (rispetto del principio n.13 - Neutralità e imparzialità);
- il sistema di bilancio, relativamente ai documenti di consuntivo, dovendo assolvere ad una funzione informativa nei confronti degli utilizzatori dei documenti contabili, è stato formulato in modo da rendere effettiva tale funzione, assicurando così ai cittadini ed ai diversi organismi sociali e di partecipazione la conoscenza dei contenuti caratteristici del rendiconto. Per questo motivo, anche i dati e le informazioni riportate nella presente relazione sono esposti in una modalità tale da favorire la loro diffusione su Internet o per mezzo di altri strumenti di divulgazione (rispetto del principio n.14 - Pubblicità);
- il consuntivo, come i documenti di rendiconto dell'attività di programmazione ad esso collegati, sono stati predisposti seguendo dei criteri di imputazione ed esposizione che hanno privilegiato, in presenza di eventuali dubbi o ambiguità interpretative, il contenuto sostanziale del fenomeno finanziario o economico sottostante piuttosto che l'aspetto puramente formale (rispetto del principio n.18 - Prevalenza della sostanza sulla forma).

Critério generale di attribuzione dei valori contabili

Il rendiconto, al pari degli allegati ufficiali, è stato redatto secondo i principi contabili ufficiali che garantiscono, in virtù della loro corretta applicazione, la comparabilità tra i consuntivi dei diversi esercizi. In particolare:

- i documenti del sistema di bilancio relativi al rendiconto, hanno attribuito gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita ai rispettivi esercizi di competenza "potenziata", ciascuno dei quali coincide con l'anno solare (rispetto del principio n.1 - Annualità);
- il bilancio di questo ente, come il relativo rendiconto, è unico, dovendo fare riferimento ad un'amministrazione che si contraddistingue per essere un'entità giuridica unica. Come conseguenza di ciò, il complesso unitario delle entrate ha finanziato la totalità delle spese. Solo nei casi di deroga espressamente previsti dalla legge, talune fonti di entrata sono state destinate alla copertura di determinate e specifiche spese (rispetto del principio n.2 - Unità);
- il sistema di bilancio, relativamente al rendiconto, comprende tutte le finalità ed i risultati della gestione nonché i valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili a questa amministrazione, in modo da fornire una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa prevista ed attuata nell'esercizio. Eventuali contabilità separate, se presenti in quanto espressamente ammesse dalla norma contabile, sono state ricondotte al sistema unico di bilancio entro i limiti temporali dell'esercizio (rispetto del principio n.3 - Universalità);
- tutte le entrate, con i relativi accertamenti, sono state iscritte in bilancio al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altre eventuali oneri ad esse connesse. Allo stesso tempo, tutte le uscite, con i relativi impegni, sono state riportate al lordo delle correlate entrate, senza ricorrere ad eventuali compensazioni di partite (rispetto del principio n.4 - Integrità).

PRODUZIONE ATTI AMMINISTRATIVI ANNO 2016		
N.ORD.	DESCRIZIONE ATTO	QUANTITA'
1	ORDINANZE	41
2	DELIBERE DI CONSIGLIO COMUNALE	41
3	DELIBERE DI GIUNTA COMUNALE	102
4	DETERMINAZIONI	619
5	DECRETI SINDACALI	6
6	RICHIESTE S.U.A.P.	20
7	CONCESSIONI EDILIZIE	70
8	REVERSALI DI CASSA	705
9	MANDATI DI PAGAMENTO	1178

Il risultato di amministrazione

Il quadro riporta il risultato di amministrazione dell'esercizio e ne individua l'esito finanziario, prodotto dal simultaneo concorso della gestione di competenza e da quella dei residui. Il fondo finale di cassa è ottenuto sommando la giacenza iniziale con le riscossioni che si sono verificate nell'esercizio e sottraendo i pagamenti effettuati nello stesso intervallo di tempo. Queste operazioni comprendono i movimenti di denaro che hanno impiegato risorse dell'anno (incassi e pagamenti in competenza) o rimanenze di esercizi precedenti (incassi e pagamenti su residui). I residui attivi e passivi, infine, individuano le posizioni creditorie e debitorie di fine esercizio mentre la consistenza del fondo pluriennale vincolato (FPV/U), se costituito, denota la presenza di impegni di spesa già finanziati ma imputati in esercizi futuri, in dipendenza del loro grado di esigibilità non riconducibile all'esercizio dell'attuale rendiconto.

Riguardo alla consistenza finale del fondo pluriennale vincolato è importante notare come questo importo produce effetti automatici sugli stanziamenti del triennio successivo, dato che il valore assunto dal FPV/U si ripercuote in modo automatico sulla consistenza iniziale del FPV/E stanziato nell'esercizio successivo.

Partendo da questi dati e delle informazioni al momento disponibili, si può ragionevolmente affermare che il risultato, come di seguito riportato, non produce né produrrà nell'immediato effetti distorsivi tali da alterare il normale processo di pianificazione, aggiornamento e gestione delle previsioni di entrata e uscita relative al bilancio in corso. L'ente, nel caso in cui questa condizione dovesse venire meno per il sopraggiungere di situazioni di sofferenza dovute al verificarsi di fenomeni non ancora manifestati e riconducibili ad esercizi precedenti, potrà intervenire con tempestività e ricorrere, ove la situazione lo dovesse richiedere, all'operazione di salvaguardia degli equilibri di bilancio prevista dall'attuale quadro normativo.

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			2.177.317,33
Riscossioni	919.083,69	3.743.907,83	4.662.991,52 (+)
Pagamenti	1.041.084,37	3.653.204,68	4.694.289,05 (-)
Saldo di cassa al 31 dicembre			2.146.019,80 (=)
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00 (-)
Fondo di cassa al 31 dicembre			2.146.019,80 (=)
Residui attivi	662.697,88	3.989.775,78	4.652.473,66 (+)
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
Residui passivi	389.333,90	3.864.239,57	4.253.573,47 (-)
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾			16.595,00 (-)
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾			457.640,00 (-)
Risultato di amministrazione al 31 dicembre (A) ⁽²⁾			2.070.684,99 (=)

Tabella 1: Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione

Analisi delle entrate

Nella fase tecnica che ha preceduto la stesura del documento contabile, le componenti positive non realizzate non sono state contabilizzate mentre le componenti negative sono state contabilizzate, e quindi rendicontate, anche se non sono definitivamente realizzate (rispetto del principio n.9 - Prudenza). Il riscontro sulle entrate, oggetto di accertamento in conto competenza, ha comportato la verifica sulla presenza di tutti gli elementi identificativi, come la ragione del credito, il titolo giuridico che lo supporta, il soggetto debitore, l'ammontare del credito con la relativa scadenza, mentre gli uffici competenti spetta l'obbligo di conservare la relativa documentazione giustificativa.

In linea di massima e salvo specifiche deroghe previste dalla legge o dai principi, l'iscrizione della posta contabile nel bilancio è avvenuta rispettando il criterio della scadenza del credito, dato che l'accertamento delle entrate è effettuato nell'anno in cui sorge l'obbligazione attiva con imputazione contabile all'esercizio in cui viene a scadere.

Dopo questa doverosa premesse di carattere generale, il prospetto che segue mostra il riepilogo dell'entrata per titoli, in sintonia con quanto riportato nella prima parte del rendiconto ufficiale. Gli schemi successivi analizzano invece nel dettaglio ogni singolo argomento.

Titolo	Stanz. definitivi	Accertamenti	% Accertato
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.346.775,08	2.337.726,18	99,61%
2 - Trasferimenti correnti	720.202,43	708.238,60	98,34%
3 - Entrate extratributarie	294.429,20	289.552,99	98,34%
4 - Entrate in conto capitale	6.445.706,34	3.923.945,11	60,88%
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%
6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00%
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00%
Totali	9.807.113,05	7.259.462,88	74,02%

Tabella 2: Grado di accertamento delle entrate

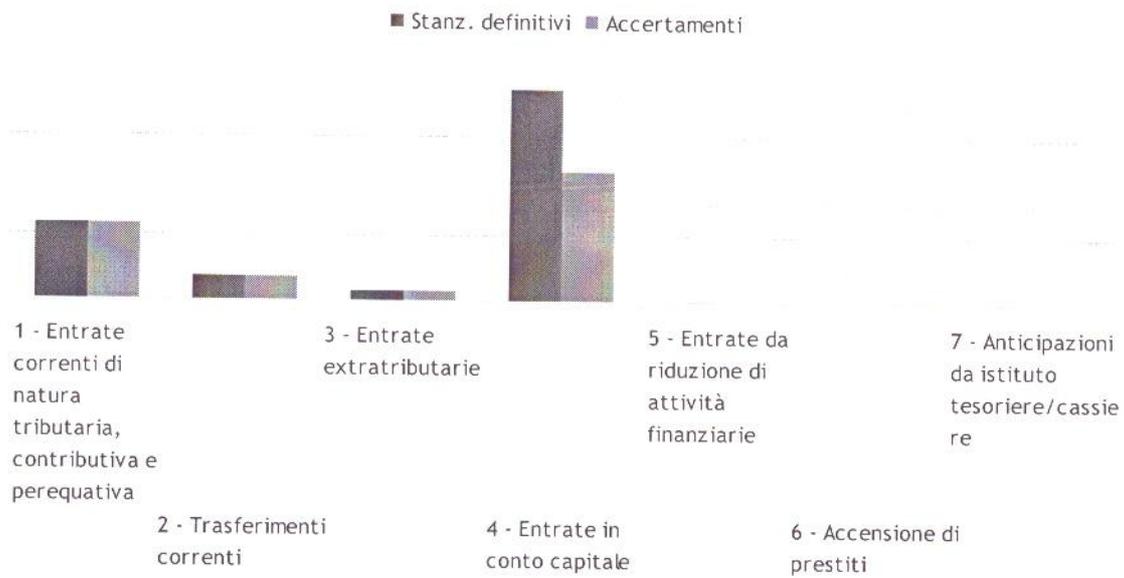


Diagramma 1: Grado di accertamento delle entrate

Le entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Le entrate tributarie rappresentano la parte del bilancio nella quale l'Ente esprime la potestà impositiva autonoma nel campo delle imposte e delle tasse, quale aspetto della propria autonomia. Sono quindi entrate che dipendono dalle volontà e dall'attività dell'ente, che stanno assumendo sempre maggiore rilevanza e che richiedono l'attivazione di responsabilità politiche e direzionali di particolare efficacia.

Nelle tabella sottostante viene presentata la composizione per tipologie del titolo I dell'entrata con riferimento agli accertamenti risultanti dal rendiconto:

Tipologia	St. definitivi	Accertamenti	% Accertato
101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.198.730,37	1.189.681,47	99,25%
104 - Compartecipazioni di tributi (TARI)	652.756,00	652.756,00	100,00%
301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	495.288,71	495.288,71	100,00%
302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00%
Totali	2.346.775,08	2.337.726,18	99,61%

Tabella 3: Grado di accertamento delle entrate correnti tributarie contributive e perequative

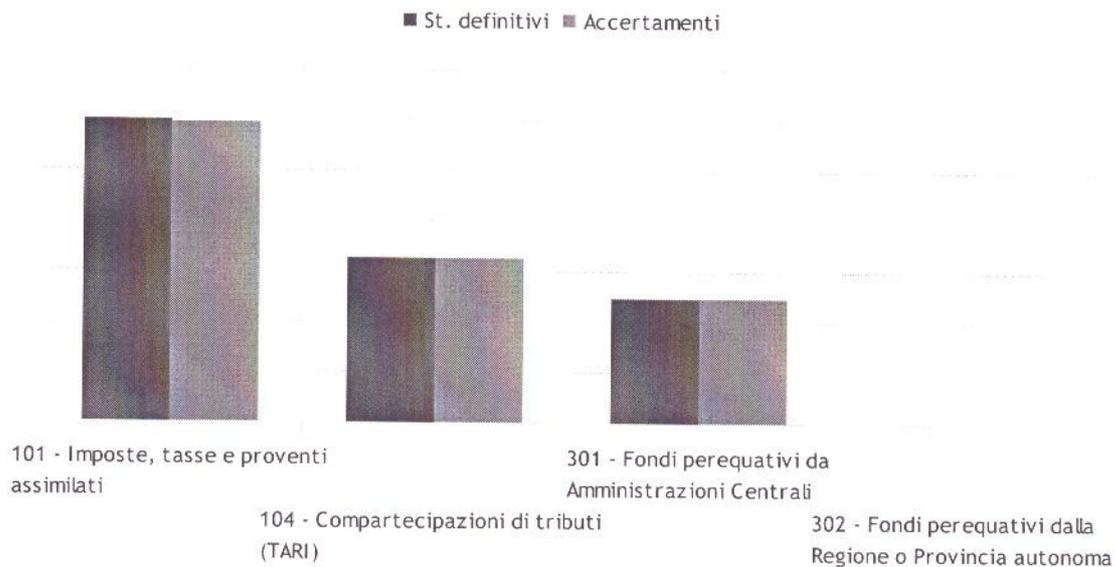


Diagramma 2: Grado di accertamento delle entrate correnti tributarie contributive e perequative

Trasferimenti correnti

Queste entrate rappresentano trasferimenti e contributi effettuati nell'ambito del settore pubblico (Stato, Regione, Province, Comuni, Altri) destinati a concorrere al finanziamento dell'attività ordinaria dell'Ente rivolta all'erogazione di servizi. E' quindi una classica entrata di natura derivata, sulla quale l'ente ha poco potere di attivazione e che sta assumendo decisamente un peso sempre meno incisivo.

Tenendo conto delle premesse fatte ed in attesa di nuovi indirizzi politici in grado di dare definitiva certezza al sistema dei trasferimenti, il titolo II delle entrate è classificato secondo tipologie che misurano la contribuzione da parte dello Stato e di altri enti del settore pubblico allargato, ed in particolare della Regione e della Provincia, all'ordinaria gestione dell'Ente.

Tipologia	St. definitivi	Accertamenti	% Accertato
101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	720.202,43	708.238,60	98,34%
102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00%
103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00%
104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00%
105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00%
Totali	720.202,43	708.238,60	98,34%

Tabella 4: Grado di accertamento delle entrate da trasferimenti correnti

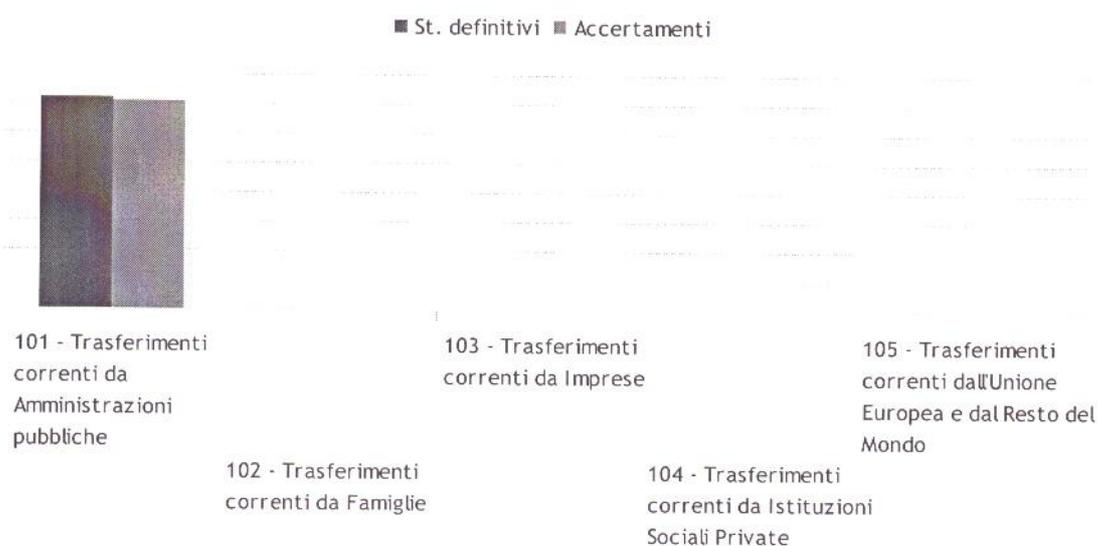


Diagramma 3: Grado di accertamento delle entrate da trasferimenti correnti

Entrate extratributarie

In questo titolo sono raggruppate le entrate proprie non aventi natura tributaria destinate al finanziamento della spesa corrente. Sono compresi in questo titolo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'Ente, gli interessi sulle anticipazioni e crediti, gli utili netti delle aziende speciali e partecipate, i dividendi di società e altre poste residuali come i proventi diversi.

Il valore complessivo del titolo è stato già analizzato. In questo paragrafo si vuole approfondire il contenuto delle varie tipologie riportate nella tabella seguente, dove viene proposto l'importo accertato nell'anno e la relativa percentuale.

Tipologia	St. definitivi	Accertamenti	% Accertato
100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	181.089,75	183.774,80	101,48%
200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo ed irregolarità	5.000,00	1.000,00	20,00%
300 - Interessi attivi	54.763,00	54.498,44	99,52%
400 - Altre entrate da redditi da capitale	1.500,00	0,00	0,00%
500 - Rimborsi e altre entrate correnti	52.076,45	50.279,75	96,55%
Totali	294.429,20	289.552,99	98,34%

Tabella 5: Grado di accertamento delle entrate extratributarie

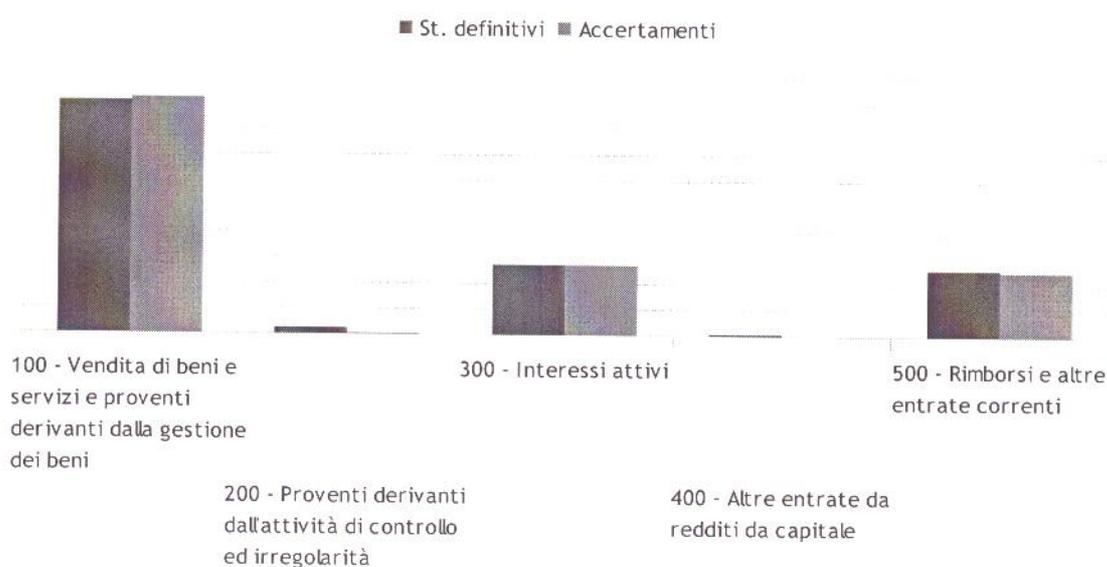


Diagramma 4: Grado di accertamento delle entrate extratributarie

Entrate in conto capitale

Le risorse di questo genere, salvo deroghe espressamente autorizzate dalla legge, sono destinate al finanziamento degli acquisti di beni o servizi durevoli (investimenti), rendendo così effettivo il vincolo di destinazione dell'entrata alla copertura di una spesa della stessa natura. Sono comprese in questo titolo i tributi in conto capitale (Tip.100), i contributi agli investimenti (Tip.200), i trasferimenti in conto capitale (Tip.300), le entrate da alienazione di beni materiali e immateriali (Tip.400), a cui va aggiunta la voce residuale delle altre entrate in conto capitale (Tip.500).

Gli accertamenti di rendiconto, con poche eccezioni riportate di seguito e in corrispondenza delle singole tipologie, sono stati formulati applicando il principio della competenza finanziaria potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica diventa esigibile. Questo criterio è stato adottato per ciascun anno del triennio autorizzatorio, compreso l'esercizio approvato con il presente rendiconto

La tabella sottostante ne riporta la suddivisione in tipologie.

Tipologia	St. definitivi	Accertamenti	% Accertato
100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00%
200 - Contributi agli investimenti	6.118.569,66	3.596.808,43	58,79%
300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00%
400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00%
500 - Altre entrate in conto capitale	327.136,68	327.136,68	100,00%
Totali	6.445.706,34	3.923.945,11	60,88%

Tabella 6: Grado di accertamento delle entrate in conto capitale

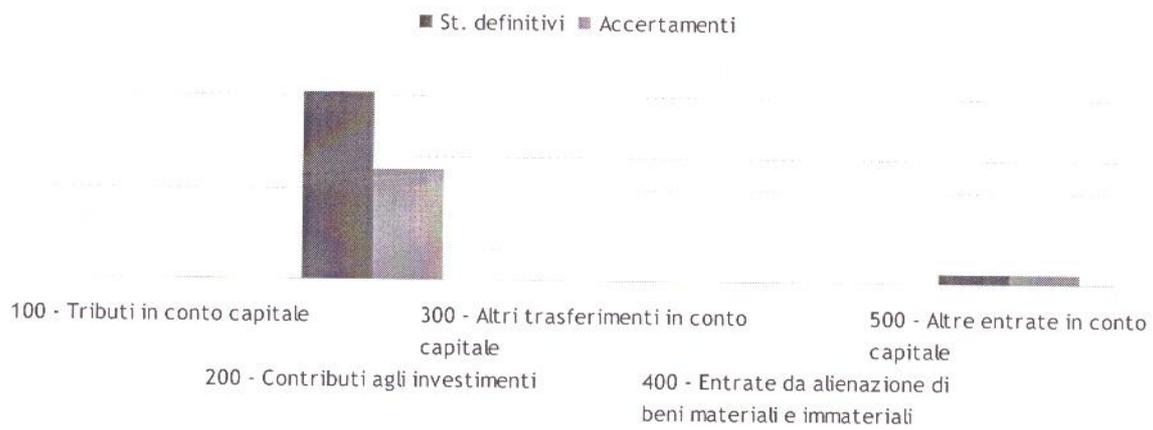


Diagramma 5: Grado di accertamento delle entrate in conto capitale

Entrate da riduzione di attività finanziarie

Il titolo include l'alienazione di attività finanziarie (Tip.100), la riscossione di crediti a breve (Tip.200), a medio e lungo termine (Tip. 300) oltre alla voce residuale (Tip.400). Questi movimenti, ove siano stati realizzati, sono imputabili nell'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile. Senza la presenza di specifiche deroghe, pertanto, si applica il principio generale della competenza potenziata. Per quanto riguarda il contenuto specifico delle operazioni da cui hanno origine queste entrate, movimenti che sono di norma associati ad analoghe operazioni presenti in spesa, si rimanda al corrispondente argomento delle uscite (acquisizione di attività finanziarie).

Tipologia	St. definitivi	Accertamenti	% Accertato
100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%
200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00%
300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00%
400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%
Totali	0,00	0,00	0,00%

Tabella 7: Grado di accertamento delle Entrate da riduzione di attività finanziarie

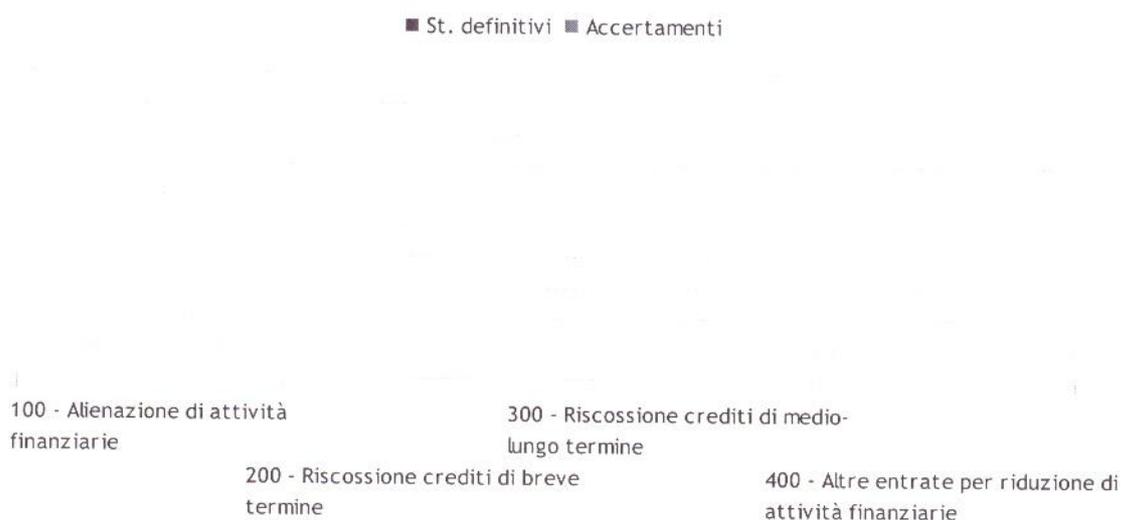


Diagramma 6: Grado di accertamento delle Entrate da riduzione di attività finanziarie

Accensione di prestiti

Questi movimenti, con poche eccezioni riportate di seguito, sono contabilizzati applicando il principio generale della competenza che richiede di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile. Rientrano in questo ambito gli stanziamenti per l'emissione di obbligazioni (Tip.100), l'accensione di prestiti a breve (Tip.200), l'accensione di mutui e altri finanziamenti a medio e lungo (Tip.300) ed altre forme di entrata residuali (Tip.400). In particolare, ed entrando quindi nello specifico dei singoli movimenti contabili:

- Assunzione di prestiti. L'accensione di mutui e le operazioni ad essa assimilate, se messe in atto nel periodo considerato, è imputabile solo negli esercizi in cui la somma diventerà realmente esigibile. Si tratta, pertanto, del momento in cui il finanziatore rende disponibile il finanziamento in esecuzione del relativo contratto;
- Contratti derivati. La rilevazione dei movimenti, conseguenti all'eventuale stipula di contratti di questa natura, è effettuata rispettando il principio dell'integrità del bilancio per cui i flussi finanziari attivi o passivi, prodotti dall'andamento aleatorio insito nell'essenza stessa di questo contratto atipico, devono essere contabilizzati in modo separato. I movimenti di segno positivo, ove presenti, sono pertanto accertabili tra le entrate degli esercizi in cui il corrispondente credito (saldo finanziario attivo) si presume diventerà esigibile.

Tipologia	St. definitivi	Accertamenti	% Accertato
100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00%
200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00%
300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00%
400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00%
Totali	0,00	0,00	0,00%

Tabella 8: Grado di accertamento delle entrate per accensione di prestiti

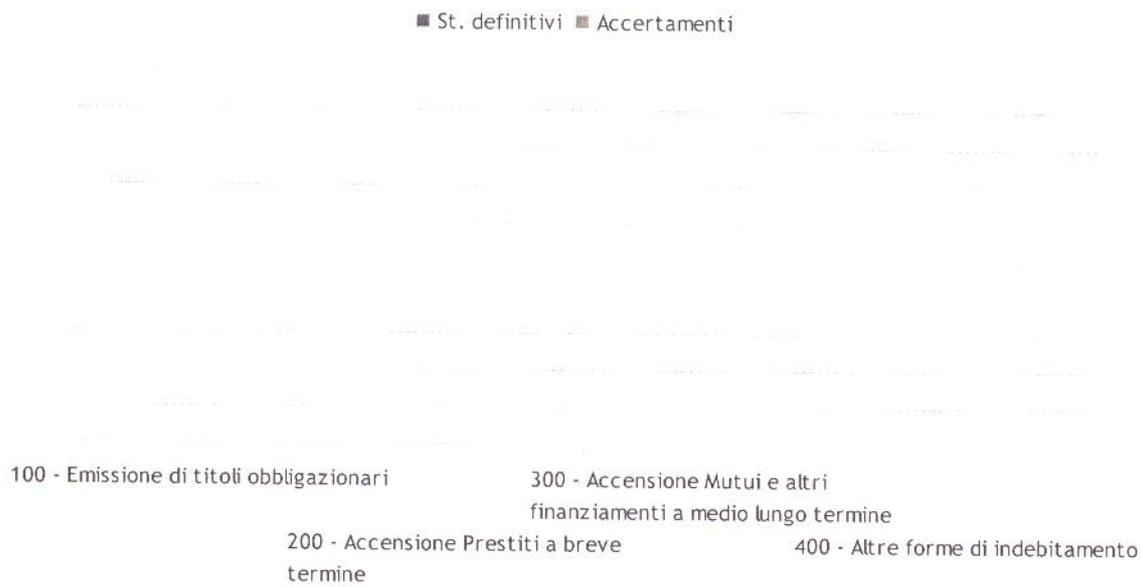


Diagramma 7: Grado di accertamento delle entrate per accensione di prestiti

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Questo titolo comprende le sole anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Tip.100). La previsione con il corrispondente accertamento, ove presente nel corrispondente aggregato, indica la dimensione complessiva delle aperture di credito erogate dal tesoriere su specifica richiesta dell'ente, operazioni poi contabilizzate in bilancio. Si tratta di movimenti che non costituiscono, nella formulazione adottata per la contabilità finanziaria della pubblica amministrazione, un vero e proprio debito dell'ente, essendo destinati a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità che sono estinte entro la fine dell'anno. L'eventuale accertamento di entrata, a cui si deve contrapporre altrettanto impegno in uscita (chiusura di anticipazioni), indica l'ammontare massimo dell'anticipazione che l'ente ha legittimamente utilizzato nell'esercizio. Il criterio di previsione adottato, al pari di quello della successiva imputazione contabile, è quello a carattere generale che attribuisce il relativo importo all'esercizio in cui l'obbligazione giuridica si perfeziona, diventando così effettivamente esigibile.

Tipologia	St. definitivi	Accertamenti	% Accertato
100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00%
Totali	0,00	0,00	0,00%

Tabella 9: Grado di accertamento delle entrate per anticipazioni

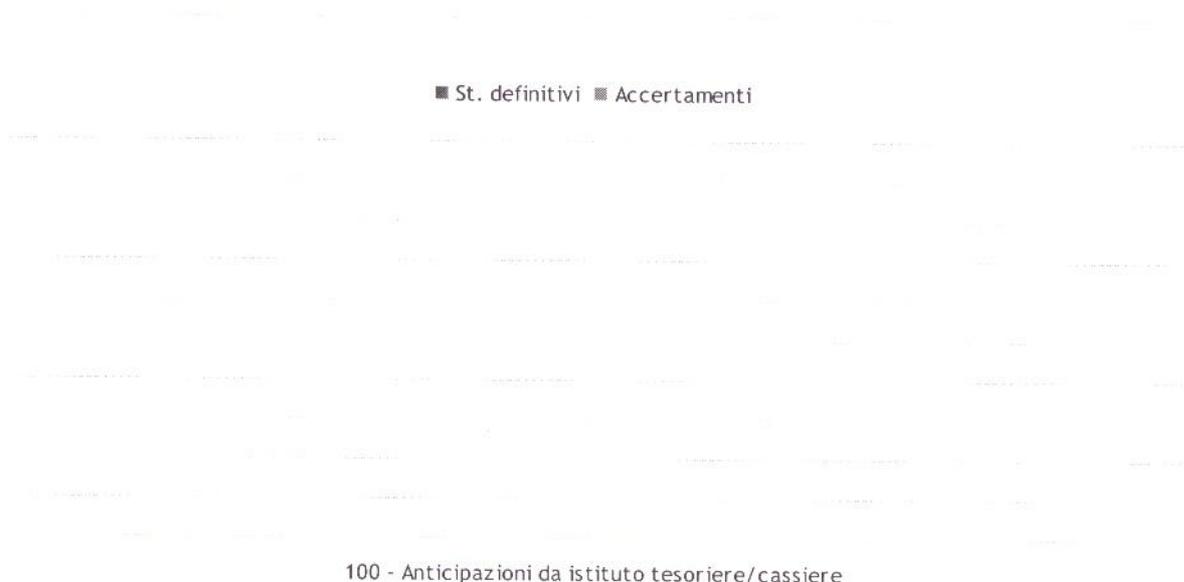


Diagramma 8: Grado di accertamento delle entrate per anticipazioni

Le missioni e i programmi

Le principali direttrici lungo le quali si articola l'attività dell'Area Contabile sono costituite dagli interventi in materia di gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato, di gestione delle entrate tributarie, di gestione dei beni demaniali e patrimoniali, di istruzione e diritto allo studio, di politiche giovanili, di sviluppo e valorizzazione del turismo, nonché di diritti sociali, politiche sociali e famiglia.

Per ciascuna di queste direttrici su cui vertono le scelte programmatiche complessive dell'Area possono essere individuate le finalità e motivazioni delle scelte assunte per la realizzazione del programma amministrativo nei settori interessati.

Viene qui di seguito riportata un'analisi delle missioni e, per ciascuna missione, dei relativi programmi attuativi dando particolare evidenza della percentuale di realizzazione di ciascuno di essi.

Il documento inizia con un'analisi macroscopica delle missioni per poi proseguire esaminando nel dettaglio ciascuna missione. Seguirà poi un incrocio tra le missioni e i primi tre titoli della spesa per illustrare, in ciascuna missione, la capacità di realizzare la spesa corrente, di effettuare investimenti e di rimborsare eventuali prestiti contratti negli anni precedenti.

Prospetto economico riepilogativo delle missioni

Missione	St. definitivi	Impegni	% Imp.	Pagamenti	% Pag.
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.162.479,74	1.100.616,67	94,68%	881.889,45	80,13%
2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3 - Ordine pubblico e sicurezza	165.300,00	163.598,79	98,97%	158.515,94	96,89%
4 - Istruzione e diritto allo studio	1.985.909,25	297.654,65	14,99%	254.855,97	85,62%
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	15.910,24	15.409,85	96,85%	10.513,38	68,23%
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	14.340,00	11.840,00	82,57%	5.856,70	49,47%
7 - Turismo	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.384.759,91	297.903,50	21,51%	113.213,43	38,00%
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	594.196,00	589.390,66	99,19%	436.359,49	74,04%
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	3.634.906,43	3.560.685,49	97,96%	346.361,00	9,73%
11 - Soccorso civile	1.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	985.063,10	809.644,66	82,19%	785.885,58	97,07%
13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
14 - Sviluppo economico e competitività	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20 - Fondi e accantonamenti	40.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
50 - Debito pubblico	196.479,25	196.479,25	100,00%	196.479,25	100,00%
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Totali	10.182.343,92	7.043.223,52	69,17%	3.189.930,19	45,29%

Tabella 10: Prospetto economico riepilogativo delle missioni

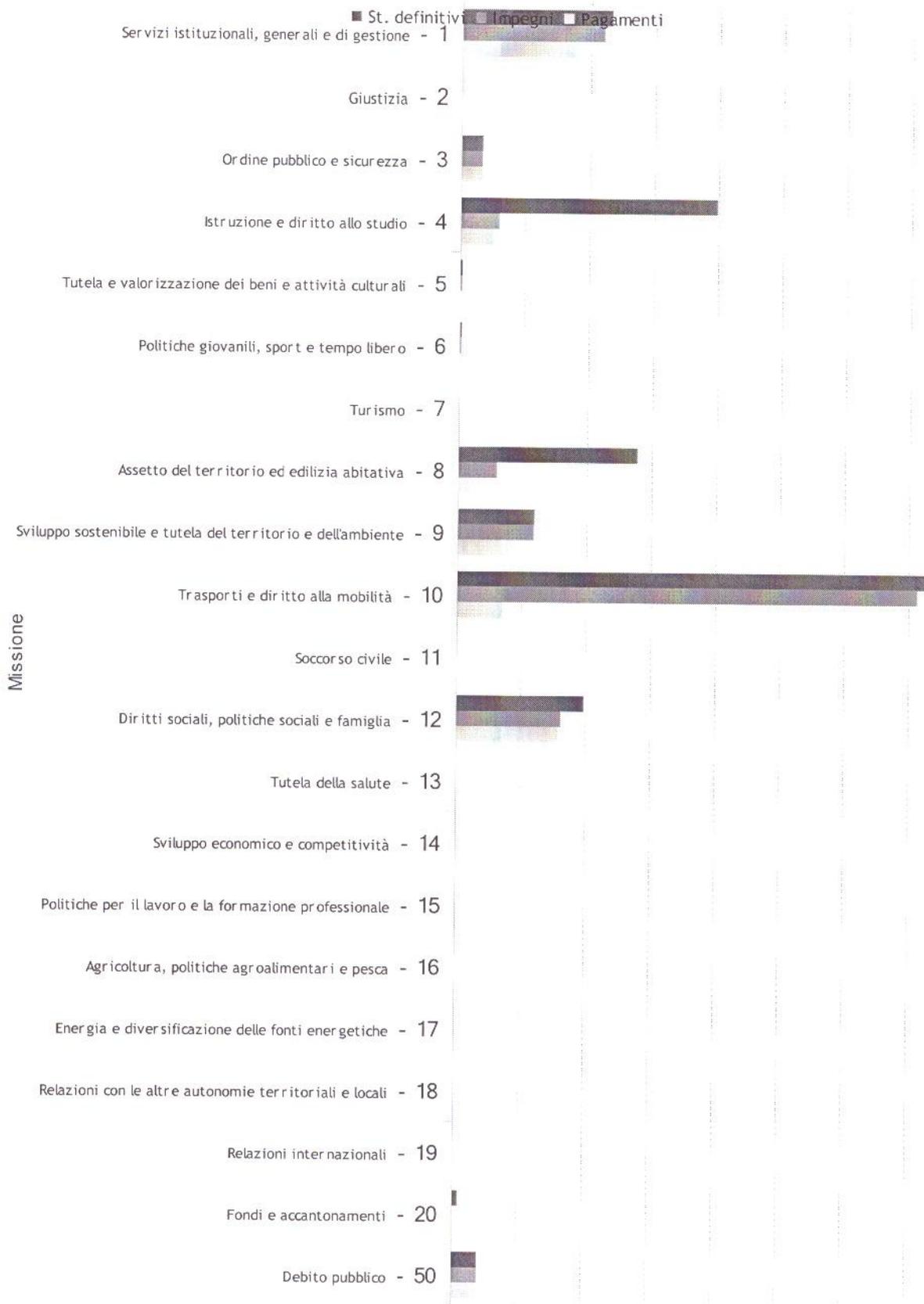


Diagramma 9: Prospetto economico riepilogativo delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Programma	St. definitivi	Impegni	% Imp.	Pagamenti	% Pag.
1 - Organi istituzionali	93.908,00	88.114,28	93,83%	73.051,08	82,90%
2 - Segreteria generale	252.429,00	248.281,08	98,36%	228.684,82	92,11%
3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	215.100,00	215.100,00	100,00%	152.070,22	70,70%
4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	35.500,00	25.417,59	71,60%	17.221,09	67,75%
5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	101.500,00	100.000,00	98,52%	73.626,11	73,63%
6 - Ufficio tecnico	222.950,00	202.339,74	90,76%	153.637,64	75,93%
7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	86.600,00	83.221,63	96,10%	64.546,83	77,56%
8 - Statistica e sistemi informativi	3.100,00	3.013,35	97,20%	2.037,88	67,63%
9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
10 - Risorse umane	81.100,00	77.000,00	94,94%	69.291,12	89,99%
11 - Altri servizi generali	70.292,74	58.129,00	82,70%	47.722,66	82,10%
12 - Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Totali	1.162.479,74	1.100.616,67	94,68%	881.889,45	80,13%

Tabella 11: Prospetto economico della Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.

Programma	St. definitivi	Impegni	% Imp.	Pagamenti	% Pag.
1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3 - Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Totali	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Tabella 12: Prospetto economico della Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

Programma	St. definitivi	Impegni	% Imp.	Pagamenti	% Pag.
1 - Polizia locale e amministrativa	163.300,00	162.810,67	99,70%	157.727,82	96,88%
2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00	788,12	39,41%	788,12	100,00%
3 - Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Totali	165.300,00	163.598,79	98,97%	158.515,94	96,89%

Tabella 13: Prospetto economico della missione Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza