COMUNE DI CORCIANO

Provincia di Perugia

COPIA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE
N. 44 DEL 26-07-18

OGGETTO: VERIFICA DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI DI COMPETENZA E DI CASSA DEL BILANCIO 2018-2020 AI SENSI DELL'ART. 193, COMMA 2, DEL D.LGS 267/2000

L'anno duemiladiciotto, il giorno ventisei del mese di luglio alle ore 18:00 e seguenti, nella sede dell'Ente nella sala delle adunanze consiliari, a seguito di avvisi tempestivamente e regolarmente fatti recapitare al domicilio dei singoli consiglieri, si é riunito il Consiglio Comunale.

Sessione - Prima convocazione.

Alla discussione dell'argomento di cui all'oggetto sono presenti i Signori:

BETTI CRISTIAN	**P**	**FIANDRINI ARIANNA**	**P**
Fornari Federico	**A**	**BACELLI ANDREA**	**P**
Baldelli Franco	**P**	**TESTI FRANCO**	**P**
MOTTI SARA	**P**	**BRACCO ROBERTO**	**P**
Spurio Passamonti Lorenzo	**P**	**TABURCHI GIANLUCA**	**P**
MUNZI VERONICA	**P**	**CIURNELLA ELENA**	**P**
MELANI SOFIA	**A**	**FIORONI CHIARA**	**P**
CALIGIANA MANUELA	**P**	**RIPEPI MARIO**	**P**
VITALESTA PIETRACCINI FABRIZIO	**P**		

Partecipa il Vice Segretario Generale BARBARA PALTRICCIA

Presenti n. 15 - Assenti n. 2 - In carica n. 17 - Totale componenti 17

Assume la Presidenza il Sig. ANDREA BACELLI nella sua qualità di Vice Presidente e constatata la legalità dell'adunanza dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica di cui all'oggetto, segnata all'Ordine del Giorno.

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO:

- che con deliberazione del Consiglio comunale 15 del 01.03.2018, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2018-2020, i relativi allegati e la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), documenti successivamente modificati:
  - con deliberazioni del Consiglio comunale n. 16 e n. 18 del 29.03.2018, n. 22 del 19.04.2018 e del 31.05.2018;
  - con deliberazione della Giunta comunale n. 55 del 15.03.2018, n. 108 del 24.05.2018;
  - con determinazioni del Responsabile finanziario: -;
- che con deliberazione di Giunta comunale n. 49 del 5.03.2018 è stato approvato il piano esecutivo di gestione (PEG) 2018-2020 ed assegnate le dotazioni finanziarie, umane e strumentali ai responsabili di area, documento successivamente modificato:
  - con deliberazione della Giunta comunale n. 55 del 15.03.2018, n. 68 e 69 del 5.04.2018, n. 81 del 27.04.2018, n. 108 del 24.05.2018;
  - con determinazioni del Responsabile finanziario: n. 396 del 11.04.2018, n. 629 del 6.06.2018;

VISTO l'art. 193 del D.Lgs 267/2000, il quale stabilisce che: "*1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6. 2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente: a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui; b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194; c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui. La deliberazione è allegata, al rendiconto dell'esercizio relativo.";*

VISTO l'art. 78 del Regolamento di contabilità dell'Ente, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 83 del 13/12/2016 il quale dispone che il Consiglio Comunale provvede entro il 31 luglio di ogni anno, o quando ritenuto necessario, alla verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio, di competenza e di cassa, dando atto del permanere degli stessi ovvero, in caso di accertamento negativo, adottando i provvedimenti necessari al loro ripristino, come disposto dall'art. 193 comma 2 del D.Lgs. 267/2000;

CONSIDERATO che la mancata adozione dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal citato art. 193 è equiparata dal comma 4 della medesima norma, ad ogni effetto, alla mancata approvazione del Bilancio di Previsione di cui all'art. 141, comma 1, lett. c) del T.U.E.L., con applicazione della procedura prevista dal secondo comma del predetto articolo;

RITENUTO che per dare corretta applicazione a quanto disposto dagli articoli 193 e 194 del D.Lgs 267/2000 è necessario adottare un apposito atto deliberativo per la verifica degli equilibri della gestione finanziaria, nonché per l'eventuale copertura dei debiti fuori bilancio riconosciuti legittimi;

PRESO ATTO:

- della relazione del Responsabile Finanziario, e del relativo report in termini contabili, sulla verifica degli equilibri generali di Bilancio di previsione 2018-2020, allegati rispettivamente come **"F", "A", "B" e "C"** alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, nonché del report contabile riepilogativo per titoli, sullo stato di realizzazione delle entrate e delle spese, di cui agli allegati "**D**" ed "**E"** alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

TENUTO CONTO che al fine di attuare la verifica del permanere degli equilibri di bilancio, richiesta dall'art. 193 del D.Lgs 267/2000, il servizio finanziario ha provveduto, in ottemperanza alla norma sopra richiamata, ad effettuare una serie di verifiche ed analisi concernenti:

A) Risultato dell'esercizio finanziario precedente;
B) Sussistenza di eventuali debiti fuori bilancio, al fine di adottare gli eventuali provvedimenti di cui all'art. 194 del D.Lgs 267/2000;
C) Verifica degli equilibri generali di bilancio e del rispetto del pareggio di bilancio;
D) Verifica sullo stato di realizzazione delle entrate e delle spese per la gestione di competenza;
E) Verifica della gestione dei residui;
F) Verifica degli equilibri di cassa ai sensi dell'art. 162, comma 6 del D.Lgs. 267/2000, garantendo un fondo di cassa finale non negativo, come di seguito dettagliato:

Fondo iniziale di cassa	€ 1.086.346,99
Stanziamenti di cassa di entrata	€ 42.224.689,44
Stanziamenti di cassa di uscita	€ 43.231.446,24
Saldo cassa finale presunto	€ 79.590,19

RILEVATO che:

1. il risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 è positivo;
2. non risultano, sulla base delle attestazioni dei responsabili di Area, depositate agli atti dell'Ufficio Finanziario, debiti fuori bilancio, ma solo passività potenziali, dettagliatamente descritte nella relazione del Responsabile dell'Area Economico-finanziaria;
3. in base a quanto risultante dalla relazione del Responsabile dell'Area economico-finanziaria, allegata alla presente, risulta che i dati della gestione finanziaria, sulla base anche di quanto comunicato ed accertato dai Responsabili delle singole Aree, alla luce della situazione attuale, non fanno prevedere squilibri nella gestione di competenza, in quella dei residui, nella gestione di cassa, mentre consentono il rispetto prospettico delle regole relative al pareggio di bilancio di cui all'art. 1, comma 463 e segg., della L. 232/2016;

RITENUTO per quanto sopra di dare atto del permanere degli equilibri di bilancio nella gestione di competenza, in quella dei residui, nella gestione di cassa, nonché il rispetto prospettico delle regole relative al pareggio di bilancio di cui all'art. 1, comma 463 e segg., della L. 232/2016;

ACQUISITO ai sensi dell'art. 239 comma 1, lettera b), punto 2), del D.Lgs. 267/2000, il parere dell'Organo di revisione economico-finanziaria;

ACQUISITI il parere favorevole di regolarità tecnica del Responsabile dell'Area Economico-finanziaria ed il parere di regolarità contabile del Responsabile del Servizio finanziario, in conformità all'articolo 49 del D.Lgs 267/2000;

RILEVATO che il presente provvedimento è stato sottoposto all'esame della competente Commissione consiliare;

VISTI:

- il D.Lgs. 267/2000 n. 267 (TUEL)
- il D.Lgs 23/06/2011, n. 118 e s.m.i. ;
- il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- il principio contabile applicato sulla programmazione, allegato 4/1 al D.Lgs 118/2011;
- il principio contabile applicato sulla competenza finanziaria, allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011;

CON IL SEGUENTE ESITO DELLA VOTAZIONE:
Presenti e votanti 15
Favorevoli 9
Contrari 6: Taburchi, Testi, Bracco, Ciurnella, Fioroni, Ripepi
Astenuti 0;

D E L I B E R A

1) di dare atto, ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs 267/2000, del permanere degli equilibri del bilancio 2018-2020 sia nella gestione di competenza che in quella dei residui, e nella gestione di cassa, nonché del rispetto prospettico delle regole relative al pareggio di bilancio di cui all'art. 1 commi 463 e seguenti della Legge 232/2016;

2) di approvare i seguenti allegati alla presente deliberazione, sopra richiamati:
   all. A: Prospetto degli equilibri di bilancio;
   all. **B**: Stato realizzazione entrate;
   all. **C**: Stato realizzazione delle spese;
   all. **D**: Riepilogo per titoli delle entrate;
   all. **E**: Riepilogo per titoli delle spese;
   all. F: Relazione del Responsabile del Servizio finanziario;

3) di comunicare l'adozione del presente provvedimento alla Prefettura di Perugia, ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

4) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs 267/2000, considerato l'approssimarsi della scadenza del termine di legge previsto dall'art. 193 del D.Lgs. 267/2000, fissato per il 31/07/2018 con separata ed apposita votazione recante il seguente esito:
   Presenti e votanti 15
   Favorevoli 13
   Contrari 2 Ciurnella – Fioroni
   Astenuti 0

****

Il sottoscritto responsabile del servizio interessato in relazione alla proposta di deliberazione di cui all'oggetto esprime, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267 parere Favorevole sotto il profilo della regolarità tecnica.

IL RESPONSABILE*
F.to BALDONI STEFANO

Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario in relazione alla proposta di deliberazione di cui all'oggetto esprime, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267 parere Favorevole sotto il profilo della regolarità contabile.

IL RESPONSABILE*
F.to BALDONI STEFANO

Letto, approvato e sottoscritto.

IL VICE SEGRETARIO GENERALE *
F.to BARBARA PALTRICCIA

IL PRESIDENTE*
F.to ANDREA BACELLI

==========

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

IL Vice Segretario Generale *
EMANUELA DE VINCENZI

==========

La delibera è divenuta esecutiva,
il giorno 26-07-2018 perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4);

IL Vice Segretario Generale *
BARBARA PALTRICCIA

* Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO

(solo per gli Enti locali)

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			PRIMA DI VAR-COMPETENZA 1^ ANNO	PRIMA DI VAR-COMPETENZA 2^ ANNO	PRIMA DI VAR-COMPETENZA 3^ ANNO
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.086.346,99			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	+		384.310,64	169.676,00	153.800,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	-				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	+		19.961.571,12	18.872.890,53	18.956.988,99
di cui per estinzione anticipata di prestiti					
C) Entrate titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	+		-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	+		19.770.472,97	18.756.588,16	18.878.913,30
di cui					
-- fondo pluriennale vincolato	+		169.676,00	153.800,00	153.800,00
-- fondo crediti di dubbia esigibilità	+		1.381.830,63	1.516.155,87	1.744.727,97
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	-		-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	+		733.439,15	771.178,37	718.575,69
di cui x estinzione anticipata mutui			39.210,30	-	-
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e ss.mm. E rifinanziamenti			-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**- 158.030,36**	**- 485.200,00**	**- 486.700,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORMA DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ART 162 COMMA 6 DEL TUEL					
H) Utilizzo avanzo di ammne x spese correnti (2)	+		132.381,81	-	-
di cui x estinzione anticipata mutui			-		
I) Entrate di parte CAPITALE destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	+		609.810,30	570.600,00	570.600,00
di cui x estinzione anticipata mutui			14.500,00	-	-
L) Entrate di parte CORRENTE destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni d legge	-		39.200,00	54.000,00	52.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	+				
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M			**544.961,75**	**31.400,00**	**31.900,00**
P) Utilizzo avanzo di amministrazione x spese di investimento (2)	+		655.182,90	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	+		667.104,61	-	-
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	+		7.181.491,53	2.235.000,00	1.830.000,00
	-		-	-	-
I) Entrate di parte CAPITALE destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	-		609.810,30	570.600,00	570.600,00
S1) Entrate titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	-		-	-	-
S2) Entrate titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	-		-	-	-
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	-		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
L) Entrate di parte CORRENTE destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni d legge	+		39.200,00	54.000,00	52.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	-		-	-	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	-		7.478.130,49	749.800,00	343.300,00
di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa			-	-	-
V) Spese titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	-		-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	+		-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			**- 544.961,75**	**- 31.400,00**	**- 31.900,00**
S1) Entrate titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	+		-	-	-
S2) Entrate titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	+		-	-	-
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	+		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
X1) spese titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	-		-	-	-
X2) spese titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	-		-	-	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	-		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			**0,00**	**0,00**	**0,00**

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):					
Equilibrio di parte corrente (O)			**544.961,75**	**31.400,00**	**31.900,00**
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		132.381,81		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.			**412.579,94**	**31.400,00**	**31.900,00**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO 2018

	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Accertamenti		Reversali		Residui al 1/01/	Reversali su Residui	% di smaltimento	Stanziamento definitivo
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				
Fondo di cassa iniziale												1.086.346,99
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	57.894,05	326.416,59	384.310,64	0,91								
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	598.825,05	68.279,56	667.104,61	1,57								
Utilizzo avanzo di amministrazione	676.858,81	110.705,90	787.564,71	1,86								
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa												
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	13.582.902,12	- 9.400,00	13.573.502,12	32,01	10.007.700,02	73,73	3.389.643,97	33,87	12.101.863,29	3.284.666,14	27,14	12.738.400,60
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2.599.580,59	-	2.599.580,59	6,13	2.585.817,14	99,47	1.715.379,93	66,34	75.656,31	75.656,32	100,00	2.499.172,59
10302 Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
TOTALE TITOLO 1	16.182.482,71	- 9.400,00	16.173.082,71	38,14	12.593.517,16	77,87	5.105.023,90	40,54	12.177.519,60	3.360.322,46	27,59	15.237.573,19
Titolo 2 - Trasferimenti correnti												
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	864.027,47	248.465,00	1.112.492,47	2,62	847.101,32	76,14	750.015,46	88,54	318.437,07	88.319,85	27,74	1.276.788,67
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	800,00	-	800,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	800,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	117.239,45	-	117.239,45	0,28	12.738,46	10,87	-	0,00	500.555,23	147.898,05	29,55	617.794,68
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.000,00	-	5.000,00	0,01	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	5.000,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del mondo	127.780,92	-	127.780,92	0,30	124.788,47	97,66	77.265,77	61,92	72.028,25	46.016,23	63,89	199.809,17
TOTALE TITOLO 2	1.114.847,84	248.465,00	1.363.312,84	3,21	984.628,25	72,22	827.281,23	84,02	891.020,55	282.234,13	31,68	2.100.192,52
Titolo 3 - Entrate extratributarie												
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	1.517.941,92	36.883,90	1.554.825,82	3,67	762.443,59	49,04	264.110,33	34,64	889.447,39	395.478,49	44,46	2.272.096,51

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO 2018

	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Accertamenti		Reversali		Residui al 1/01/	Reversali su Residui	% di smaltimento	Stanziamento definitivo
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione	541.911,75	-	541.911,75	1,28	145.914,30	26,93	129.624,34	88,84	708.471,31	78.614,21	11,10	566.107,35
Tipologia 300: Interessi attivi	250,00	-	250,00	0,00	2,85	1,14	2,85	100,00	-	-	0,00	250,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	27.055,47	-	0,00	27.055,47
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	328.188,00	-	328.188,00	0,77	89.273,31	27,20	87.525,87	98,04	316.414,38	30.814,45	9,74	388.876,40
TOTALE TITOLO 3	2.388.291,67	36.883,90	2.425.175,57	5,72	997.634,05	41,14	481.263,39	48,24	1.941.388,55	504.907,15	26,01	3.254.385,73
Titolo 4 - Entrate in conto capitale												
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	15.000,00	-	15.000,00	0,04	-	0,00	-	0,00	3.336,45	3.336,45	100,00	18.336,45
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4.006.961,93	176.426,60	4.183.388,53	9,86	410.977,30	9,82	4.550,70	1,11	469.138,61	80.893,18	17,24	4.615.017,46
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immaterial	402.103,00	-	402.103,00	0,95	247.103,00	61,45	247.103,00	100,00	4.660,55	4.000,00	85,83	406.763,55
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	700.000,00	-	700.000,00	1,65	238.843,24	34,12	238.843,24	100,00	169.357,83	150.425,71	88,82	851.637,38
TOTALE TITOLO 4	5.124.064,93	176.426,60	5.300.491,53	12,50	896.923,54	16,92	490.496,94	54,69	646.493,44	238.655,34	36,92	5.891.754,84
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie												
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	2,36	44.000,00	4,40	-	0,00	386.719,14	259.490,00	67,10	1.386.719,14
TOTALE TITOLO 5	1.000.000,00	-	1.000.000,00	2,36	44.000,00	4,40	-	-	386.719,14	259.490,00	67,10	1.386.719,14
Titolo 6 - Accensione Prestiti												

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO 2018

	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Accertamenti		Reversali		Residui al 1/01/	Reversali su Residui	% di smaltimento	Stanziamento definitivo
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	954.000,00	- 73.000,00	881.000,00	2,08	44.000,00	4,99	44.000,00	100,00	-	-	0,00	881.000,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
TOTALE TITOLO 6	954.000,00	- 73.000,00	881.000,00	2,08	44.000,00	4,99	44.000,00	100,00	-	-	-	881.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere												
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.793.334,09	-	7.793.334,09	18,38	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	7.793.334,09
TOTALE TITOLO 7	7.793.334,09	-	7.793.334,09	18,38	-	-	-	-	-	-	-	7.793.334,09
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro												
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5.008.000,00	-	5.008.000,00	11,81	1.292.844,18	25,82	1.284.844,18	99,38	36.331,15	1.491,88	4,11	5.044.331,15
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	625.000,00	-	625.000,00	1,47	256.992,33	41,12	98.959,89	38,51	284.387,47	27.177,15	9,56	635.398,78
TOTALE TITOLO 9	5.633.000,00	-	5.633.000,00	13,28	1.549.836,51	27,51	1.383.804,07	89,29	320.718,62	28.669,03	8,94	5.679.729,93
TOTALE GENERALE	**41.523.599,15**	**884.777,55**	**42.408.376,70**	**100,00**	**17.110.539,51**	**40,35**	**8.331.869,53**	**48,69**	**16.363.859,90**	**4.674.278,11**	**28,56**	**42.224.689,44**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO 2019

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Accertamenti	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	169.676,00	-	169.676,00	0,54		
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	-	-	-	0,00		
Utilizzo avanzo di amministrazione	-	-	-	0,00		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	13.646.204,55	- 9.400,00	13.636.804,55	43,05	-	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2.670.000,00	-	2.670.000,00	8,43	-	0,00
10302 Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE TITOLO 1	16.316.204,55	- 9.400,00	16.306.804,55	51,48	-	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	458.548,06	-	458.548,06	1,45	94.106,20	20,52
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	500,00	-	500,00	0,00	-	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	117.239,45	-	117.239,45	0,37	8.618,84	7,35
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del mondo	43.873,85	-	43.873,85	0,14	43.167,30	98,39
TOTALE TITOLO 2	625.161,36	-	625.161,36	1,97	145.892,34	23,34
Titolo 3 - Entrate extratributarie						
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	1.272.724,62	4.000,00	1.276.724,62	4,03	199.846,80	15,65
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione	345.750,00	-	345.750,00	1,09	-	0,00
Tipologia 300: Interessi attivi	250,00	-	250,00	0,00	-	0,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	318.200,00	-	318.200,00	1,00	200,40	0,06
TOTALE TITOLO 3	1.936.924,62	4.000,00	1.940.924,62	6,13	200.047,20	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	15.000,00	-	15.000,00	0,05	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO 2019

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Accertamenti	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	10.000,00	-	10.000,00	0,03	-	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immaterial	10.000,00	-	10.000,00	0,03	-	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	700.000,00	-	700.000,00	2,21	-	0,00
TOTALE TITOLO 4	735.000,00	-	735.000,00	2,32	-	-
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie						
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,16	-	0,00
TOTALE TITOLO 5	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,16	-	-
Titolo 6 - Accensione Prestiti						
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	500.000,00	-	500.000,00	1,58	-	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE TITOLO 6	500.000,00	-	500.000,00	1,58	-	-
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.964.978,21	-	4.964.978,21	15,67	-	0,00
TOTALE TITOLO 7	4.964.978,21	-	4.964.978,21	15,67	-	-
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4.808.000,00	-	4.808.000,00	15,18	-	0,00
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	625.000,00	-	625.000,00	1,97	-	0,00
TOTALE TITOLO 9	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,15	-	-
TOTALE GENERALE	**31.680.944,74**	**- 5.400,00**	**31.675.544,74**	**100,00**	**345.939,54**	**1,09**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO 2020

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Accertamenti	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	153.800,00	-	153.800,00	0,49		
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	-	-	-	0,00		
Utilizzo avanzo di amministrazione	-	-	-	0,00		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	13.678.746,04	- 9.400,00	13.669.346,04	43,76	-	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2.780.000,00	-	2.780.000,00	8,90	-	0,00
10302 Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE TITOLO 1	16.458.746,04	- 9.400,00	16.449.346,04	52,65	-	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	446.362,36	-	446.362,36	1,43	58.787,50	13,17
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	500,00	-	500,00	0,00	-	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	117.239,45	-	117.239,45	0,38	7.498,15	6,40
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del mondo	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE TITOLO 2	569.101,81	-	569.101,81	1,82	66.285,65	11,65
Titolo 3 - Entrate extratributarie						
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	1.270.341,14	4.000,00	1.274.341,14	4,08	193.871,73	15,21
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione	345.750,00	-	345.750,00	1,11	-	0,00
Tipologia 300: Interessi attivi	250,00	-	250,00	0,00	-	0,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	318.200,00	-	318.200,00	1,02	200,40	0,06
TOTALE TITOLO 3	1.934.541,14	4.000,00	1.938.541,14	6,21	194.072,13	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	10.000,00	-	10.000,00	0,03	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO 2020

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Accertamenti	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	10.000,00	-	10.000,00	0,03	-	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immaterial	10.000,00	-	10.000,00	0,03	-	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	700.000,00	-	700.000,00	2,24	-	0,00
TOTALE TITOLO 4	730.000,00	-	730.000,00	2,34	-	-
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie						
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,20	-	0,00
TOTALE TITOLO 5	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,20	-	-
Titolo 6 - Accensione Prestiti						
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	-	-	-	0,00	-	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	100.000,00	-	100.000,00	0,32	-	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE TITOLO 6	100.000,00	-	100.000,00	0,32	-	-
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.866.405,55	-	4.866.405,55	15,58	-	0,00
TOTALE TITOLO 7	4.866.405,55	-	4.866.405,55	15,58	-	-
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4.808.000,00	-	4.808.000,00	15,39	-	0,00
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	625.000,00	-	625.000,00	2,00	-	0,00
TOTALE TITOLO 9	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,39	-	-
TOTALE GENERALE	**31.245.594,54**	**- 5.400,00**	**31.240.194,54**	**100,00**	**260.357,78**	**0,83**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

ANNO SUCCESSIVI AL 2020

	Accertamenti
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	
Utilizzo avanzo di amministrazione	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	
10302 Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	
TOTALE TITOLO 1	-
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	352.725,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	494,10
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del mondo	
TOTALE TITOLO 2	353.219,10
Titolo 3 - Entrate extratributarie	
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	703.091,28
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
Tipologia 300: Interessi attivi	
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	249,26
TOTALE TITOLO 3	**703.340,54**
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immaterial	
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	
TOTALE TITOLO 4	-
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie	
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	
TOTALE TITOLO 5	-
Titolo 6 - Accensione Prestiti	
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	
TOTALE TITOLO 6	-
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO B - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)	
ANNO SUCCESSIVI AL 2020	
	Accertamenti
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
TOTALE TITOLO 7	-
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	
TOTALE TITOLO 9	-
TOTALE GENERALE	**1.056.559,64**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione												
Progr.:01.01. Organi istituzionali												
Titolo 1 - spese correnti	261.329,60	700,00	262.029,60	0,62	124.084,82	47,36	85.261,11	68,71	126.812,89	65.611,35	51,74	388.842,49
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**261.329,60**	**700,00**	**262.029,60**	**0,62**	**124.084,82**	**47,36**	**85.261,11**	**68,71**	**126.812,89**	**65.611,35**	**51,74**	**388.842,49**
Progr.:01.02. Segreteria generale												
Titolo 1 - spese correnti	422.667,00	55.989,58	478.656,58	1,13	224.398,70	46,88	194.510,96	86,68	3.046,27	1.550,97	50,91	468.472,85
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**422.667,00**	**55.989,58**	**478.656,58**	**1,13**	**224.398,70**	**46,88**	**194.510,96**	**86,68**	**3.046,27**	**1.550,97**	**50,91**	**468.472,85**
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato												
Titolo 1 - spese correnti	724.886,44	3.877,19	728.763,63	1,72	409.976,00	56,26	280.156,83	68,33	74.422,43	51.294,55	68,92	797.767,65
Titolo 2 - spese in conto capitale	2.000,00	640,50	2.640,50	0,01	640,50	24,26	-	0,00	-	-	0,00	2.640,50
Titolo 2 - Spese per incremento attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	2,36	44.000,00	4,40	44.000,00	100,00	-	-	0,00	1.000.000,00
Totale programma	**1.726.886,44**	**4.517,69**	**1.731.404,13**	**4,08**	**454.616,50**	**26,26**	**324.156,83**	**71,30**	**74.422,43**	**51.294,55**	**68,92**	**1.800.408,15**
Progr.:01.04. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali												
Titolo 1 - spese correnti	371.325,00	-	371.325,00	0,88	198.128,28	53,36	162.620,59	82,08	165.492,83	31.917,25	19,29	516.558,56
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**371.325,00**	**-**	**371.325,00**	**0,88**	**198.128,28**	**53,36**	**162.620,59**	**82,08**	**165.492,83**	**31.917,25**	**19,29**	**516.558,56**
Progr.:01.05. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali												
Titolo 1 - spese correnti	234.206,53	5.000,00	239.206,53	0,56	176.638,72	73,84	64.894,94	36,74	27.396,71	25.855,00	94,37	266.603,24
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,01	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	5.000,00
Totale programma	**239.206,53**	**5.000,00**	**244.206,53**	**0,58**	**176.638,72**	**72,33**	**64.894,94**	**36,74**	**27.396,71**	**25.855,00**	**94,37**	**271.603,24**
Progr.:01.06. Ufficio tecnico												
Titolo 1 - spese correnti	746.648,74	- 4.106,00	742.542,74	1,75	364.407,46	49,08	345.722,76	94,87	34.510,58	24.140,76	69,95	777.053,32
Titolo 2 - spese in conto capitale	158.748,29	2.000,00	160.748,29	0,38	-	0,00	-	0,00	62.283,15	62.283,15	100,00	223.031,44
Totale programma	**905.397,03**	**- 2.106,00**	**903.291,03**	**2,13**	**364.407,46**	**40,34**	**345.722,76**	**94,87**	**96.793,73**	**86.423,91**	**89,29**	**1.000.084,76**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Progr.:01.07. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile												
Titolo 1 - spese correnti	356.790,00	8.000,00	364.790,00	0,86	211.197,05	57,90	183.944,74	87,10	-	-	0,00	364.790,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**356.790,00**	**8.000,00**	**364.790,00**	**0,86**	**211.197,05**	**57,90**	**183.944,74**	**87,10**	**-**	**-**	**0,00**	**364.790,00**
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi												
Titolo 1 - spese correnti	129.090,00	-	129.090,00	0,30	62.328,84	48,28	30.751,56	49,34	4.516,74	4.030,57	89,24	133.606,74
Titolo 2 - spese in conto capitale	9.000,00	-	9.000,00	0,02	6.764,90	75,17	4.672,60	69,07	10.000,00	10.000,00	100,00	19.000,00
Totale programma	**138.090,00**	**-**	**138.090,00**	**0,33**	**69.093,74**	**50,04**	**35.424,16**	**51,27**	**14.516,74**	**14.030,57**	**96,65**	**152.606,74**
Progr.:01.10. Risorse umane												
Titolo 1 - spese correnti	575.815,86	143.340,14	719.156,00	1,70	361.573,23	50,28	288.966,71	79,92	9.300,18	1.677,17	18,03	571.904,83
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**575.815,86**	**143.340,14**	**719.156,00**	**1,70**	**361.573,23**	**50,28**	**288.966,71**	**79,92**	**9.300,18**	**1.677,17**	**18,03**	**571.904,83**
Progr.:01.11. Altri servizi generali												
Titolo 1 - spese correnti	190.710,00	209.933,76	400.643,76	0,94	347.053,37	86,62	50.266,99	14,48	60.471,40	4.972,87	8,22	368.901,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**190.710,00**	**209.933,76**	**400.643,76**	**0,94**	**347.053,37**	**86,62**	**50.266,99**	**14,48**	**60.471,40**	**4.972,87**	**8,22**	**368.901,00**
Totale missione	**5.188.217,46**	**425.375,17**	**5.613.592,63**	**13,24**	**2.531.191,87**	**45,09**	**1.735.769,79**	**68,58**	**578.253,18**	**283.333,64**	**49,00**	**5.904.172,62**
Miss.:03. Ordine pubblico e sicurezza												
Progr.:03.01. Polizia locale e amministrativa												
Titolo 1 - spese correnti	656.842,41	124,54	656.966,95	1,55	310.193,68	47,22	297.563,10	95,93	31.937,40	14.497,52	45,39	688.367,39
Titolo 2 - spese in conto capitale	53.000,00	-	53.000,00	0,12	-	0,00	-	0,00	62.472,19	18.552,19	29,70	89.552,19
Totale programma	709.842,41	124,54	709.966,95	1,67	310.193,68	43,69	297.563,10	95,93	94.409,59	33.049,71	35,01	777.919,58
Progr.:03.02. Sistema integrato di sicurezza urbana												
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale missione	**709.842,41**	**124,54**	**709.966,95**	**1,67**	**310.193,68**	**43,69**	**297.563,10**	**95,93**	**94.409,59**	**33.049,71**	**35,01**	**777.919,58**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio												
Progr.:04.01. Istruzione prescolastica												
Titolo 1 - spese correnti	122.300,24	7.500,00	129.800,24	0,31	81.722,21	62,96	35.911,43	43,94	26.382,27	25.669,09	97,30	145.156,03
Titolo 2 - spese in conto capitale	98.644,94	-	98.644,94	0,23	7.644,94	7,75	7.644,94	100,00	1.720,48	-	0,00	100.365,42
Totale programma	**220.945,18**	**7.500,00**	**228.445,18**	**0,54**	**89.367,15**	**39,12**	**43.556,37**	**48,74**	**28.102,75**	**25.669,09**	**91,34**	**245.521,45**
Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione												
Titolo 1 - spese correnti	490.818,93	-	490.818,93	1,16	289.611,49	59,01	96.582,75	33,35	51.476,57	49.145,02	95,47	515.971,38
Titolo 2 - spese in conto capitale	3.582.265,93	55.985,97	3.638.251,90	8,58	29.857,45	0,82	-	0,00	33.885,08	27.167,47	80,18	3.672.136,98
Totale programma	**4.073.084,86**	**55.985,97**	**4.129.070,83**	**9,74**	**319.468,94**	**7,74**	**96.582,75**	**30,23**	**85.361,65**	**76.312,49**	**89,40**	**4.188.108,36**
Progr.:04.06. Servizi ausiliari all'istruzione												
Titolo 1 - spese correnti	1.503.811,00	10.000,00	1.513.811,00	3,57	1.394.129,69	92,09	525.688,93	37,71	470.432,33	450.546,06	95,77	1.630.330,43
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,01	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	5.000,00
Totale programma	**1.508.811,00**	**10.000,00**	**1.518.811,00**	**3,58**	**1.394.129,69**	**91,79**	**525.688,93**	**37,71**	**470.432,33**	**450.546,06**	**95,77**	**1.635.330,43**
Progr.:04.07. Diritto allo studio												
Titolo 1 - spese correnti	105.087,19	-	105.087,19	0,25	80.687,19	76,78	50.187,19	62,20	11.723,93	-	0,00	116.811,12
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**105.087,19**	**-**	**105.087,19**	**0,25**	**80.687,19**	**76,78**	**50.187,19**	**62,20**	**11.723,93**	**-**	**0,00**	**116.811,12**
Totale missione	**5.907.928,23**	**73.485,97**	**5.981.414,20**	**14,10**	**1.883.652,97**	**31,49**	**716.015,24**	**38,01**	**595.620,66**	**552.527,64**	**92,77**	**6.185.771,36**
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali												
Progr.:05.01. Valorizzazione dei beni di interesse storico												
Titolo 1 - spese correnti	5.500,00	-	5.500,00	0,01	1.452,24	26,40	1.054,09	72,58	985,16	-	0,00	6.485,16
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	52.000,00	52.000,00	0,12	51.986,67	99,97	-	0,00	-	-	0,00	52.000,00
Totale programma	**5.500,00**	**52.000,00**	**57.500,00**	**0,14**	**53.438,91**	**92,94**	**1.054,09**	**1,97**	**985,16**	**-**	**0,00**	**58.485,16**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale												
Titolo 1 - spese correnti	434.698,59	-	434.698,59	1,03	304.813,47	70,12	89.719,90	29,43	68.614,56	61.823,72	90,10	484.381,85
Titolo 2 - spese in conto capitale	48.526,87	882,40	49.409,27	0,12	9.236,83	18,69	811,26	8,78	131.269,07	128.773,67	98,10	180.674,90
Totale programma	**483.225,46**	**882,40**	**484.107,86**	**1,14**	**314.050,30**	**64,87**	**90.531,16**	**28,83**	**199.883,63**	**190.597,39**	**95,35**	**665.056,75**
Totale missione	**488.725,46**	**52.882,40**	**541.607,86**	**1,28**	**367.489,21**	**67,85**	**91.585,25**	**24,92**	**200.868,79**	**190.597,39**	**94,89**	**723.541,91**
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero												
Progr.:06.01. Sport e tempo libero												
Titolo 1 - spese correnti	518.808,50	-	518.808,50	1,22	402.578,98	77,60	71.257,29	17,70	94.393,46	68.736,44	72,82	547.600,80
Titolo 2 - spese in conto capitale	798.718,94	181.606,60	980.325,54	2,31	671.779,55	68,53	133.185,80	19,83	490.645,97	130.065,00	26,51	1.470.971,51
Totale programma	**1.317.527,44**	**181.606,60**	**1.499.134,04**	**3,53**	**1.074.358,53**	**71,67**	**204.443,09**	**19,03**	**585.039,43**	**198.801,44**	**33,98**	**2.018.572,31**
Progr.:06.02. Giovani												
Titolo 1 - spese correnti	49.230,00	-	49.230,00	0,12	35.617,47	72,35	15.053,20	42,26	7.879,49	7.879,46	100,00	57.109,46
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**49.230,00**	**-**	**49.230,00**	**0,12**	**35.617,47**	**72,35**	**15.053,20**	**42,26**	**7.879,49**	**7.879,46**	**100,00**	**57.109,46**
Totale missione	**1.366.757,44**	**181.606,60**	**1.548.364,04**	**3,65**	**1.109.976,00**	**71,69**	**219.496,29**	**19,77**	**592.918,92**	**206.680,90**	**34,86**	**2.075.681,77**
Miss.:07. Turismo												
Progr.:07.01. Sviluppo e la valorizzazione del turismo												
Titolo 1 - spese correnti	139.372,00	-	139.372,00	0,33	99.492,05	71,39	32.893,10	33,06	30.250,28	21.302,83	70,42	151.639,02
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**139.372,00**	**-**	**139.372,00**	**0,33**	**99.492,05**	**71,39**	**32.893,10**	**33,06**	**30.250,28**	**21.302,83**	**70,42**	**151.639,02**
Totale missione	**139.372,00**	**-**	**139.372,00**	**0,33**	**99.492,05**	**71,39**	**32.893,10**	**33,06**	**30.250,28**	**21.302,83**	**70,42**	**151.639,02**
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio												
Titolo 1 - spese correnti	150.370,00	-	150.370,00	0,35	67.226,69	44,71	67.226,69	100,00	-	-	0,00	150.370,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**150.370,00**	**-**	**150.370,00**	**0,35**	**67.226,69**	**44,71**	**67.226,69**	**100,00**	**-**	**-**	**0,00**	**150.370,00**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Totale missione	**150.370,00**	**-**	**150.370,00**	**0,35**	**67.226,69**	**44,71**	**67.226,69**	**100,00**	**-**	**-**	**0,00**	**150.370,00**
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
Progr.:09.02. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale												
Titolo 1 - spese correnti	289.800,00	-	289.800,00	0,68	176.050,73	60,75	57.758,26	32,81	59.524,05	54.589,44	91,71	315.959,05
Titolo 2 - spese in conto capitale	41.000,00	-	41.000,00	0,10	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	41.000,00
Totale programma	**330.800,00**	**-**	**330.800,00**	**0,78**	**176.050,73**	**53,22**	**57.758,26**	**32,81**	**59.524,05**	**54.589,44**	**91,71**	**356.959,05**
Progr.:09.03. Rifiuti												
Titolo 1 - spese correnti	4.711.511,00	13.460,00	4.724.971,00	11,14	4.641.503,12	98,23	1.002.955,13	21,61	1.528.207,48	1.477.953,56	96,71	4.578.832,04
Titolo 2 - spese in conto capitale	75.000,00	-	75.000,00	0,18	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	75.000,00
Totale programma	**4.786.511,00**	**13.460,00**	**4.799.971,00**	**11,32**	**4.641.503,12**	**96,70**	**1.002.955,13**	**21,61**	**1.528.207,48**	**1.477.953,56**	**96,71**	**4.653.832,04**
Progr.:09.04. Servizio idrico integrato												
Titolo 1 - spese correnti	58.571,47	-	58.571,47	0,14	41.117,28	70,20	11.269,49	27,41	9.915,69	9.915,69	100,00	68.487,16
Titolo 2 - spese in conto capitale	57.619,73	6.167,18	63.786,91	0,15	20.070,71	31,47	20.070,71	100,00	43.186,05	-	0,00	106.972,96
Totale programma	**116.191,20**	**6.167,18**	**122.358,38**	**0,29**	**61.187,99**	**50,01**	**31.340,20**	**51,22**	**53.101,74**	**9.915,69**	**18,67**	**175.460,12**
Progr.:09.08. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento												
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**-**
Totale missione	**5.233.502,20**	**19.627,18**	**5.253.129,38**	**12,39**	**4.878.741,84**	**92,87**	**1.092.053,59**	**22,38**	**1.640.833,27**	**1.542.458,69**	**94,00**	**5.186.251,21**
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità												
Progr.:10.02. Trasporto pubblico locale												
Titolo 1 - spese correnti	590.000,00	27.000,00	617.000,00	1,45	165.545,88	26,83	165.545,88	100,00	199.717,53	173.590,03	86,92	617.000,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**590.000,00**	**27.000,00**	**617.000,00**	**1,45**	**165.545,88**	**26,83**	**165.545,88**	**100,00**	**199.717,53**	**173.590,03**	**86,92**	**617.000,00**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali												
Titolo 1 - spese correnti	848.458,28	39.124,72	887.583,00	2,09	512.991,76	57,80	284.250,16	55,41	109.972,46	109.972,03	100,00	925.936,54
Titolo 2 - spese in conto capitale	767.233,98	52.443,43	819.677,41	1,93	139.615,31	17,03	38.420,06	27,52	257.099,63	37.073,17	14,42	775.035,76
Totale programma	**1.615.692,26**	**91.568,15**	**1.707.260,41**	**4,03**	**652.607,07**	**38,23**	**322.670,22**	**49,44**	**367.072,09**	**147.045,20**	**40,06**	**1.700.972,30**
Totale missione	**2.205.692,26**	**118.568,15**	**2.324.260,41**	**5,48**	**818.152,95**	**35,20**	**488.216,10**	**59,67**	**566.789,62**	**320.635,23**	**56,57**	**2.317.972,30**
Miss.:11. Soccorso civile												
Progr.:11.01. Sistema di protezione civile												
Titolo 1 - spese correnti	14.000,00	4.000,00	18.000,00	0,04	18.000,00	100,00	8.000,00	44,44	-	-	0,00	18.000,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**14.000,00**	**4.000,00**	**18.000,00**	**0,04**	**18.000,00**	**100,00**	**8.000,00**	**44,44**	**-**	**-**	**0,00**	**18.000,00**
Progr.:11.02. Interventi a seguito di calamità naturali												
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	5.280,00	5.280,00	100,00	5.280,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**5.280,00**	**5.280,00**	**100,00**	**5.280,00**
Totale missione	**14.000,00**	**4.000,00**	**18.000,00**	**0,04**	**18.000,00**	**100,00**	**8.000,00**	**44,44**	**5.280,00**	**5.280,00**	**100,00**	**23.280,00**
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
Progr.:12.01. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido												
Titolo 1 - spese correnti	1.165.304,00	-	1.165.304,00	2,75	742.114,62	63,68	347.951,99	46,89	286.810,53	284.150,65	99,07	1.173.271,15
Titolo 2 - spese in conto capitale	801.200,00	10.000,00	811.200,00	1,91	44.968,71	5,54	-	0,00	-	-	0,00	661.200,00
Totale programma	**1.966.504,00**	**10.000,00**	**1.976.504,00**	**4,66**	**787.083,33**	**39,82**	**347.951,99**	**44,21**	**286.810,53**	**284.150,65**	**99,07**	**1.834.471,15**
Progr.:12.02. Interventi per la disabilità												
Titolo 1 - spese correnti	19.500,00	-	19.500,00	0,05	19.500,00	100,00	-	0,00	-	-	0,00	19.500,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	9.618,78	-	9.618,78	0,02	8.582,95	89,23	8.582,95	100,00	-	-	0,00	9.618,78
Totale programma	**29.118,78**	**-**	**29.118,78**	**0,07**	**28.082,95**	**96,44**	**8.582,95**	**30,56**	**-**	**-**	**0,00**	**29.118,78**
Progr.:12.03. Interventi per gli anziani												
Titolo 1 - spese correnti	16.350,00	-	16.350,00	0,04	13.420,00	82,08	6.710,00	50,00	-	-	0,00	16.350,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Titolo 2 - spese in conto capitale	120.000,00	-	120.000,00	0,28	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	120.000,00
Totale programma	**136.350,00**	**-**	**136.350,00**	**0,32**	**13.420,00**	**9,84**	**6.710,00**	**50,00**	**-**	**-**	**0,00**	**136.350,00**
Progr.:12.04. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale												
Titolo 1 - spese correnti	642.821,03	-	642.821,03	1,52	442.861,40	68,89	233.037,07	52,62	37.760,98	37.186,65	98,48	680.007,68
Titolo 2 - spese in conto capitale	200,00	-	200,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	200,00
Totale programma	**643.021,03**	**-**	**643.021,03**	**1,52**	**442.861,40**	**68,87**	**233.037,07**	**52,62**	**37.760,98**	**37.186,65**	**98,48**	**680.207,68**
Progr.:12.05. Interventi per le famiglie												
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	36.355,03	-	0,00	36.355,03
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**36.355,03**	**-**	**0,00**	**36.355,03**
Progr.:12.06. Interventi per il diritto alla casa												
Titolo 1 - spese correnti	27.711,00	1.064,00	28.775,00	0,07	13.858,93	48,16	12.882,43	92,95	168,74	168,74	100,00	28.943,74
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**27.711,00**	**1.064,00**	**28.775,00**	**0,07**	**13.858,93**	**48,16**	**12.882,43**	**92,95**	**168,74**	**168,74**	**100,00**	**28.943,74**
Progr.:12.07. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali												
Titolo 1 - spese correnti	302.262,00	-	302.262,00	0,71	2.073,08	0,69	2.073,08	100,00	609.930,00	485.823,00	79,65	712.192,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**302.262,00**	**-**	**302.262,00**	**0,71**	**2.073,08**	**0,69**	**2.073,08**	**100,00**	**609.930,00**	**485.823,00**	**79,65**	**712.192,00**
Progr.:12.08. Cooperazione e associazionismo												
Titolo 1 - spese correnti	26.000,00	-	26.000,00	0,06	3.100,00	11,92	-	0,00	29.950,00	14.650,00	48,91	55.950,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**26.000,00**	**-**	**26.000,00**	**0,06**	**3.100,00**	**11,92**	**-**	**0,00**	**29.950,00**	**14.650,00**	**48,91**	**55.950,00**
Progr.:12.09. Servizio necroscopico e cimiteriale												
Titolo 1 - spese correnti	247.574,40	-	247.574,40	0,58	167.993,42	67,86	68.508,28	40,78	54.168,16	42.510,56	78,48	257.553,74
Titolo 2 - spese in conto capitale	465.979,24	-	465.979,24	1,10	144.892,30	31,09	117.925,91	81,39	11.995,51	11.995,51	100,00	427.974,75
Totale programma	**713.553,64**	**-**	**713.553,64**	**1,68**	**312.885,72**	**43,85**	**186.434,19**	**59,59**	**66.163,67**	**54.506,07**	**82,38**	**685.528,49**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Totale missione	**3.844.520,45**	**11.064,00**	**3.855.584,45**	**9,09**	**1.603.365,41**	**41,59**	**797.671,71**	**49,75**	**1.067.138,95**	**876.485,11**	**82,13**	**4.199.116,87**
Miss.:13. Tutela della salute												
Progr.:13.07. Ulteriori spese in materia sanitaria												
Titolo 1 - spese correnti	31.590,00	-	31.590,00	0,07	30.685,13	97,14	7.252,48	23,64	7.031,24	7.031,24	100,00	38.621,24
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**31.590,00**	**-**	**31.590,00**	**0,07**	**30.685,13**	**97,14**	**7.252,48**	**23,64**	**7.031,24**	**7.031,24**	**100,00**	**38.621,24**
Totale missione	**31.590,00**	**-**	**31.590,00**	**0,07**	**30.685,13**	**97,14**	**7.252,48**	**23,64**	**7.031,24**	**7.031,24**	**100,00**	**38.621,24**
Miss.:14. Sviluppo economico e competitività												
Progr.:14.01. Industria, PMI e Artigianato												
Titolo 1 - spese correnti	25.030,00	-	25.030,00	0,06	11.693,86	46,72	11.693,86	100,00	-	-	0,00	25.030,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**25.030,00**	**-**	**25.030,00**	**0,06**	**11.693,86**	**46,72**	**11.693,86**	**100,00**	**-**	**-**	**0,00**	**25.030,00**
Progr.:14.02. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori												
Titolo 1 - spese correnti	125.087,00	-	125.087,00	0,29	53.222,15	42,55	53.159,14	99,88	20.620,17	18.327,46	88,88	145.689,61
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**125.087,00**	**-**	**125.087,00**	**0,29**	**53.222,15**	**42,55**	**53.159,14**	**99,88**	**20.620,17**	**18.327,46**	**88,88**	**145.689,61**
Progr.:14.04. Reti e altri servizi di pubblica utilità												
Titolo 1 - spese correnti	6.500,76	-	6.500,76	0,02	6.500,76	100,00	-	0,00	-	-	0,00	6.500,76
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**6.500,76**	**-**	**6.500,76**	**0,02**	**6.500,76**	**100,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**6.500,76**
Totale missione	**156.617,76**	**-**	**156.617,76**	**0,37**	**71.416,77**	**45,60**	**64.853,00**	**90,81**	**20.620,17**	**18.327,46**	**88,88**	**177.220,37**
Miss.:15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
Progr.:15.03. Sostegno all'occupazione												
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**-**
Totale missione	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**-**
Miss.:17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
Progr.:17.01. Fonti energetiche												
Titolo 1 - spese correnti	369.023,00	26.928,90	395.951,90	0,93	355.659,53	89,82	181.919,79	51,15	96.348,06	12.047,01	12,50	492.299,96
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**369.023,00**	**26.928,90**	**395.951,90**	**0,93**	**355.659,53**	**89,82**	**181.919,79**	**51,15**	**96.348,06**	**12.047,01**	**12,50**	**492.299,96**
Totale missione	**369.023,00**	**26.928,90**	**395.951,90**	**0,93**	**355.659,53**	**89,82**	**181.919,79**	**51,15**	**96.348,06**	**12.047,01**	**12,50**	**492.299,96**
Miss.:19. Relazioni internazionali												
Progr.:19.01. Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo												
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**-**
Totale missione	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**-**
Miss.:20. Fondi e accantonamenti												
Progr.:20.01. Fondo di riserva												
Titolo 1 - spese correnti	87.576,31	- 28.885,36	58.690,95	0,14	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	58.690,95
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**87.576,31**	**- 28.885,36**	**58.690,95**	**0,14**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**58.690,95**
Progr.:20.02. Fondo crediti di dubbia esigibilità												
Titolo 1 - spese correnti	1.381.830,63	-	1.381.830,63	3,26	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Titolo 2 - spese in conto capitale	17.647,71	-	17.647,71	0,04	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**1.399.478,34**	**-**	**1.399.478,34**	**3,30**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**-**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Progr.:20.03. Altri fondi												
Titolo 1 - spese correnti	70.612,59	-	70.612,59	0,17	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	12.412,59
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**70.612,59**	**-**	**70.612,59**	**0,17**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**12.412,59**
Totale missione	**1.557.667,24**	**- 28.885,36**	**1.528.781,88**	**3,60**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**71.103,54**
Miss.:50. Debito pubblico												
Progr.:50.01. Quota interessi ammortamento mutui												
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**-**
Progr.:50.02. Quota capitale ammortamento mutui												
Titolo 4 - rimborso prestiti	733.439,15	-	733.439,15	1,73	694.228,85	94,65	-	0,00	-	-	0,00	733.439,15
Totale programma	**733.439,15**	**-**	**733.439,15**	**1,73**	**694.228,85**	**94,65**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**733.439,15**
Totale missione	**733.439,15**	**-**	**733.439,15**	**1,73**	**694.228,85**	**94,65**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**733.439,15**
Miss.:60. Anticipazioni finanziarie												
Progr.:60.01. Restituzione anticipazione di tesoreria												
Titolo 5 - chiusura anticipazioni	7.793.334,09	-	7.793.334,09	18,38	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	7.793.334,09
Totale programma	**7.793.334,09**	**-**	**7.793.334,09**	**18,38**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**7.793.334,09**
Totale missione	**7.793.334,09**	**-**	**7.793.334,09**	**18,38**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**7.793.334,09**
Miss.:99. Servizi per conto terzi												
Progr.:99.01. Servizi per conto terzi e partite di giro												
Titolo 7 - uscite per conto terzi e partite di giro	5.633.000,00	-	5.633.000,00	13,28	1.453.214,71	25,80	1.217.017,42	83,75	609.682,98	238.009,00	39,04	6.229.711,25
Totale programma	**5.633.000,00**	**-**	**5.633.000,00**	**13,28**	**1.453.214,71**	**25,80**	**1.217.017,42**	**83,75**	**609.682,98**	**238.009,00**	**39,04**	**6.229.711,25**
Totale missione	**5.633.000,00**	**-**	**5.633.000,00**	**13,28**	**1.453.214,71**	**25,80**	**1.217.017,42**	**83,75**	**609.682,98**	**238.009,00**	**39,04**	**6.229.711,25**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2018

USCITE	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su Residui	% di smaltimento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
TOTALE GENERALE	41.523.599,15	884.777,55	42.408.376,70	100,00	16.292.687,66	38,42	7.017.533,55	43,07	6.106.045,71	4.307.765,85	70,55	43.231.446,24

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Progr.:01.01. Organi istituzionali						
Titolo 1 - spese correnti	240.229,60	700,00	240.929,60	0,76	3.520,07	1,46
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**240.229,60**	**700,00**	**240.929,60**	**0,76**	**3.520,07**	**1,46**
Progr.:01.02. Segreteria generale						
Titolo 1 - spese correnti	409.678,00	6.400,00	416.078,00	1,31	2.440,00	0,59
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**409.678,00**	**6.400,00**	**416.078,00**	**1,31**	**2.440,00**	**0,59**
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
Titolo 1 - spese correnti	687.056,44	- 28.500,00	658.556,44	2,08	65.304,08	9,92
Titolo 2 - spese in conto capitale	2.000,00	-	2.000,00	0,01	-	0,00
Titolo 2 - Spese per incremento attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,16	-	0,00
Totale programma	**1.689.056,44**	**- 28.500,00**	**1.660.556,44**	**5,24**	**65.304,08**	**3,93**
Progr.:01.04. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo 1 - spese correnti	339.355,00	-	339.355,00	1,07	109.564,54	32,29
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**339.355,00**	**-**	**339.355,00**	**1,07**	**109.564,54**	**32,29**
Progr.:01.05. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo 1 - spese correnti	218.218,47	-	218.218,47	0,69	41.175,87	18,87
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**223.218,47**	**-**	**223.218,47**	**0,70**	**41.175,87**	**18,45**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:01.06. Ufficio tecnico						
Titolo 1 - spese correnti	708.605,88	-	708.605,88	2,24	7.477,40	1,06
Titolo 2 - spese in conto capitale	56.665,93	-	56.665,93	0,18	-	0,00
Totale programma	**765.271,81**	**-**	**765.271,81**	**2,42**	**7.477,40**	**0,98**
Progr.:01.07. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
Titolo 1 - spese correnti	219.150,00	-	219.150,00	0,69	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**219.150,00**	**-**	**219.150,00**	**0,69**	**-**	**0,00**
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi						
Titolo 1 - spese correnti	128.190,00	-	128.190,00	0,40	2.935,03	2,29
Titolo 2 - spese in conto capitale	11.500,00	-	11.500,00	0,04	-	0,00
Totale programma	**139.690,00**	**-**	**139.690,00**	**0,44**	**2.935,03**	**2,10**
Progr.:01.10. Risorse umane						
Titolo 1 - spese correnti	702.634,22	-	702.634,22	2,22	6.656,53	0,95
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**702.634,22**	**-**	**702.634,22**	**2,22**	**6.656,53**	**0,95**
Progr.:01.11. Altri servizi generali						
Titolo 1 - spese correnti	170.010,00	-	170.010,00	0,54	110.271,62	64,86
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**170.010,00**	**-**	**170.010,00**	**0,54**	**110.271,62**	**64,86**
Totale missione	**4.898.293,54**	**- 21.400,00**	**4.876.893,54**	**15,40**	**349.345,14**	**7,16**
Miss.:03. Ordine pubblico e sicurezza						
Progr.:03.01. Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1 - spese correnti	635.321,00	-	635.321,00	2,01	3.852,35	0,61
Titolo 2 - spese in conto capitale	25.000,00	-	25.000,00	0,08	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Totale programma	660.321,00	-	660.321,00	2,08	3.852,35	0,58
Progr.:03.02. Sistema integrato di sicurezza urbana						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale missione	**660.321,00**	**-**	**660.321,00**	**2,08**	**3.852,35**	**0,58**
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio						
Progr.:04.01. Istruzione prescolastica						
Titolo 1 - spese correnti	122.007,96	10.000,00	132.007,96	0,42	11.671,42	8,84
Titolo 2 - spese in conto capitale	1.000,00	-	1.000,00	0,00	-	0,00
Totale programma	**123.007,96**	**10.000,00**	**133.007,96**	**0,42**	**11.671,42**	**8,77**
Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione						
Titolo 1 - spese correnti	496.296,40	-	496.296,40	1,57	2.952,68	0,59
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**501.296,40**	**-**	**501.296,40**	**1,58**	**2.952,68**	**0,59**
Progr.:04.06. Servizi ausiliari all'istruzione						
Titolo 1 - spese correnti	1.467.621,00	-	1.467.621,00	4,63	1.257.943,51	85,71
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**1.472.621,00**	**-**	**1.472.621,00**	**4,65**	**1.257.943,51**	**85,42**
Progr.:04.07. Diritto allo studio						
Titolo 1 - spese correnti	75.700,00	-	75.700,00	0,24	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**75.700,00**	**-**	**75.700,00**	**0,24**	**-**	**0,00**
Totale missione	**2.172.625,36**	**10.000,00**	**2.182.625,36**	**6,89**	**1.272.567,61**	**58,30**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
Progr.:05.01. Valorizzazione dei beni di interesse storico						
Titolo 1 - spese correnti	5.500,00	- 2.500,00	3.000,00	0,01	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**5.500,00**	**- 2.500,00**	**3.000,00**	**0,01**	**-**	**0,00**
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1 - spese correnti	413.863,83	- 3.500,00	410.363,83	1,30	137.460,19	33,50
Titolo 2 - spese in conto capitale	19.400,00	-	19.400,00	0,06	-	0,00
Totale programma	**433.263,83**	**- 3.500,00**	**429.763,83**	**1,36**	**137.460,19**	**31,99**
Totale missione	**438.763,83**	**- 6.000,00**	**432.763,83**	**1,37**	**137.460,19**	**31,76**
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero						
Progr.:06.01. Sport e tempo libero						
Titolo 1 - spese correnti	484.231,59	-	484.231,59	1,53	45.550,87	9,41
Titolo 2 - spese in conto capitale	500.000,00	-	500.000,00	1,58	-	0,00
Totale programma	**984.231,59**	**-**	**984.231,59**	**3,11**	**45.550,87**	**4,63**
Progr.:06.02. Giovani						
Titolo 1 - spese correnti	49.230,00	-	49.230,00	0,16	7.266,08	14,76
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**49.230,00**	**-**	**49.230,00**	**0,16**	**7.266,08**	**14,76**
Totale missione	**1.033.461,59**	**-**	**1.033.461,59**	**3,26**	**52.816,95**	**5,11**
Miss.:07. Turismo						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:07.01. Sviluppo e la valorizzazione del turismo						
Titolo 1 - spese correnti	125.542,00	-	125.542,00	0,40	51.546,02	41,06
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**125.542,00**	**-**	**125.542,00**	**0,40**	**51.546,02**	**41,06**
Totale missione	**125.542,00**	**-**	**125.542,00**	**0,40**	**51.546,02**	**41,06**
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio						
Titolo 1 - spese correnti	148.390,00	-	148.390,00	0,47	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**148.390,00**	**-**	**148.390,00**	**0,47**	**-**	**0,00**
Totale missione	**148.390,00**	**-**	**148.390,00**	**0,47**	**-**	**0,00**
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Progr.:09.02. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 1 - spese correnti	289.800,00	-	289.800,00	0,91	8.618,84	2,97
Titolo 2 - spese in conto capitale	46.000,00	-	46.000,00	0,15	-	0,00
Totale programma	**335.800,00**	**-**	**335.800,00**	**1,06**	**8.618,84**	**2,57**
Progr.:09.03. Rifiuti						
Titolo 1 - spese correnti	4.767.438,00	12.000,00	4.779.438,00	15,09	11.468,00	0,24
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**4.767.438,00**	**12.000,00**	**4.779.438,00**	**15,09**	**11.468,00**	**0,24**
Progr.:09.04. Servizio idrico integrato						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Titolo 1 - spese correnti	58.037,56	-	58.037,56	0,18	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**58.037,56**	**-**	**58.037,56**	**0,18**	**-**	**0,00**
Progr.:09.08. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento						
Titolo 1 - spese correnti	3.000,00	-	3.000,00	0,01	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**3.000,00**	**-**	**3.000,00**	**0,01**	**-**	**0,00**
Totale missione	**5.164.275,56**	**12.000,00**	**5.176.275,56**	**16,34**	**20.086,84**	**0,39**
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità						
Progr.:10.02. Trasporto pubblico locale						
Titolo 1 - spese correnti	590.000,00	-	590.000,00	1,86	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**590.000,00**	**-**	**590.000,00**	**1,86**	**-**	**0,00**
Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 - spese correnti	824.904,38	-	824.904,38	2,60	8.000,00	0,97
Titolo 2 - spese in conto capitale	43.000,00	-	43.000,00	0,14	-	0,00
Totale programma	**867.904,38**	**-**	**867.904,38**	**2,74**	**8.000,00**	**0,92**
Totale missione	**1.457.904,38**	**-**	**1.457.904,38**	**4,60**	**8.000,00**	**0,55**
Miss.:11. Soccorso civile						
Progr.:11.01. Sistema di protezione civile						
Titolo 1 - spese correnti	14.000,00	-	14.000,00	0,04	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**14.000,00**	**-**	**14.000,00**	**0,04**	**-**	**0,00**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:11.02. Interventi a seguito di calamità naturali						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Totale missione	**14.000,00**	**-**	**14.000,00**	**0,04**	**-**	**0,00**
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
Progr.:12.01. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
Titolo 1 - spese correnti	1.169.001,00	-	1.169.001,00	3,69	190.952,86	16,33
Titolo 2 - spese in conto capitale	4.200,00	-	4.200,00	0,01	-	0,00
Totale programma	**1.173.201,00**	**-**	**1.173.201,00**	**3,70**	**190.952,86**	**16,28**
Progr.:12.02. Interventi per la disabilità						
Titolo 1 - spese correnti	19.500,00	-	19.500,00	0,06	19.500,00	100,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	500,00	-	500,00	0,00	-	0,00
Totale programma	**20.000,00**	**-**	**20.000,00**	**0,06**	**19.500,00**	**97,50**
Progr.:12.03. Interventi per gli anziani						
Titolo 1 - spese correnti	18.530,97	-	18.530,97	0,06	13.420,00	72,42
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**18.530,97**	**-**	**18.530,97**	**0,06**	**13.420,00**	**72,42**
Progr.:12.04. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
Titolo 1 - spese correnti	454.356,55	-	454.356,55	1,43	134.951,42	29,70
Titolo 2 - spese in conto capitale	200,00	-	200,00	0,00	-	0,00
Totale programma	**454.556,55**	**-**	**454.556,55**	**1,44**	**134.951,42**	**29,69**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:12.05. Interventi per le famiglie						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Progr.:12.06. Interventi per il diritto alla casa						
Titolo 1 - spese correnti	27.501,00	-	27.501,00	0,09	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**27.501,00**	**-**	**27.501,00**	**0,09**	**-**	**0,00**
Progr.:12.07. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali						
Titolo 1 - spese correnti	262.262,00	-	262.262,00	0,83	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**262.262,00**	**-**	**262.262,00**	**0,83**	**-**	**0,00**
Progr.:12.08. Cooperazione e associazionismo						
Titolo 1 - spese correnti	17.500,00	-	17.500,00	0,06	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**17.500,00**	**-**	**17.500,00**	**0,06**	**-**	**0,00**
Progr.:12.09. Servizio necroscopico e cimiteriale						
Titolo 1 - spese correnti	242.926,34	-	242.926,34	0,77	100.695,29	41,45
Titolo 2 - spese in conto capitale	6.000,00	-	6.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**248.926,34**	**-**	**248.926,34**	**0,79**	**100.695,29**	**40,45**
Totale missione	**2.222.477,86**	**-**	**2.222.477,86**	**7,02**	**459.519,57**	**20,68**
Miss.:13. Tutela della salute						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:13.07. Ulteriori spese in materia sanitaria						
Titolo 1 - spese correnti	31.590,00	-	31.590,00	0,10	27.240,00	86,23
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**31.590,00**	**-**	**31.590,00**	**0,10**	**27.240,00**	**86,23**
Totale missione	**31.590,00**	**-**	**31.590,00**	**0,10**	**27.240,00**	**86,23**
Miss.:14. Sviluppo economico e competitività						
Progr.:14.01. Industria, PMI e Artigianato						
Titolo 1 - spese correnti	24.700,00	-	24.700,00	0,08	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**24.700,00**	**-**	**24.700,00**	**0,08**	**-**	**0,00**
Progr.:14.02. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
Titolo 1 - spese correnti	98.647,00	-	98.647,00	0,31	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**98.647,00**	**-**	**98.647,00**	**0,31**	**-**	**0,00**
Progr.:14.04. Reti e altri servizi di pubblica utilità						
Titolo 1 - spese correnti	5.490,18	-	5.490,18	0,02	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**5.490,18**	**-**	**5.490,18**	**0,02**	**-**	**0,00**
Totale missione	**128.837,18**	**-**	**128.837,18**	**0,41**	**-**	**0,00**
Miss.:15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:15.03. Sostegno all'occupazione						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Totale missione	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Miss.:17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
Progr.:17.01. Fonti energetiche						
Titolo 1 - spese correnti	368.807,00	-	368.807,00	1,16	276.215,27	74,89
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**368.807,00**	**-**	**368.807,00**	**1,16**	**276.215,27**	**74,89**
Totale missione	**368.807,00**	**-**	**368.807,00**	**1,16**	**276.215,27**	**74,89**
Miss.:19. Relazioni internazionali						
Progr.:19.01. Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Totale missione	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Miss.:20. Fondi e accantonamenti						
Progr.:20.01. Fondo di riserva						
Titolo 1 - spese correnti	84.880,61	-	84.880,61	0,27	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**84.880,61**	**-**	**84.880,61**	**0,27**	**-**	**0,00**
Progr.:20.02. Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Titolo 1 - spese correnti	1.516.155,87	-	1.516.155,87	4,79	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	19.334,07	-	19.334,07	0,06	-	0,00
Totale programma	**1.535.489,94**	**-**	**1.535.489,94**	**4,85**	**-**	**0,00**
Progr.:20.03. Altri fondi						
Titolo 1 - spese correnti	26.128,31	-	26.128,31	0,08	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**26.128,31**	**-**	**26.128,31**	**0,08**	**-**	**0,00**
Totale missione	**1.646.498,86**	**-**	**1.646.498,86**	**5,20**	**-**	**0,00**
Miss.:50. Debito pubblico						
Progr.:50.01. Quota interessi ammortamento mutui						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Progr.:50.02. Quota capitale ammortamento mutui						
Titolo 4 - rimborso prestiti	771.178,37	-	771.178,37	2,43	-	0,00
Totale programma	**771.178,37**	**-**	**771.178,37**	**2,43**	**-**	**0,00**
Totale missione	**771.178,37**	**-**	**771.178,37**	**2,43**	**-**	**0,00**
Miss.:60. Anticipazioni finanziarie						
Progr.:60.01. Restituzione anticipazione di tesoreria						
Titolo 5 - chiusura anticipazioni	4.964.978,21	-	4.964.978,21	15,67	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2019

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Totale programma	**4.964.978,21**	**-**	**4.964.978,21**	**15,67**	**-**	**0,00**
Totale missione	**4.964.978,21**	**-**	**4.964.978,21**	**15,67**	**-**	**0,00**
Miss.:99. Servizi per conto terzi						
Progr.:99.01. Servizi per conto terzi e partite di giro						
Titolo 7 - uscite per conto terzi e partite di giro	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,15	-	0,00
Totale programma	**5.433.000,00**	**-**	**5.433.000,00**	**17,15**	**-**	**0,00**
Totale missione	**5.433.000,00**	**-**	**5.433.000,00**	**17,15**	**-**	**0,00**
TOTALE GENERALE	**31.680.944,74**	**- 5.400,00**	**31.675.544,74**	**100,00**	**2.658.649,94**	**8,39**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Progr.:01.01. Organi istituzionali						
Titolo 1 - spese correnti	238.229,60	700,00	238.929,60	0,76	2.563,15	1,07
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**238.229,60**	**700,00**	**238.929,60**	**0,76**	**2.563,15**	**1,07**
Progr.:01.02. Segreteria generale						
Titolo 1 - spese correnti	409.278,00	-	409.278,00	1,31	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**409.278,00**	**-**	**409.278,00**	**1,31**	**-**	**0,00**
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
Titolo 1 - spese correnti	652.371,60	- 10.100,00	642.271,60	2,06	59.942,19	9,33
Titolo 2 - spese in conto capitale	2.000,00	-	2.000,00	0,01	-	0,00
Titolo 2 - Spese per incremento attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,20	-	0,00
Totale programma	**1.654.371,60**	**- 10.100,00**	**1.644.271,60**	**5,26**	**59.942,19**	**3,65**
Progr.:01.04. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo 1 - spese correnti	339.355,00	-	339.355,00	1,09	544,54	0,16
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**339.355,00**	**-**	**339.355,00**	**1,09**	**544,54**	**0,16**
Progr.:01.05. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo 1 - spese correnti	214.943,19	-	214.943,19	0,69	410,87	0,19
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**219.943,19**	**-**	**219.943,19**	**0,70**	**410,87**	**0,19**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:01.06. Ufficio tecnico						
Titolo 1 - spese correnti	708.476,61	-	708.476,61	2,27	284,44	0,04
Titolo 2 - spese in conto capitale	52.979,56	-	52.979,56	0,17	-	0,00
Totale programma	**761.456,17**	**-**	**761.456,17**	**2,44**	**284,44**	**0,04**
Progr.:01.07. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
Titolo 1 - spese correnti	286.483,00	-	286.483,00	0,92	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**286.483,00**	**-**	**286.483,00**	**0,92**	**-**	**0,00**
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi						
Titolo 1 - spese correnti	128.190,00	-	128.190,00	0,41	607,27	0,47
Titolo 2 - spese in conto capitale	12.000,00	-	12.000,00	0,04	-	0,00
Totale programma	**140.190,00**	**-**	**140.190,00**	**0,45**	**607,27**	**0,43**
Progr.:01.10. Risorse umane						
Titolo 1 - spese correnti	685.758,22	-	685.758,22	2,20	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**685.758,22**	**-**	**685.758,22**	**2,20**	**-**	**0,00**
Progr.:01.11. Altri servizi generali						
Titolo 1 - spese correnti	170.010,00	-	170.010,00	0,54	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**170.010,00**	**-**	**170.010,00**	**0,54**	**-**	**0,00**
Totale missione	**4.905.074,78**	**- 9.400,00**	**4.895.674,78**	**15,67**	**64.352,46**	**1,31**
Miss.:03. Ordine pubblico e sicurezza						
Progr.:03.01. Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1 - spese correnti	635.321,00	-	635.321,00	2,03	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	23.000,00	-	23.000,00	0,07	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Totale programma	658.321,00	-	658.321,00	2,11	-	0,00
Progr.:03.02. Sistema integrato di sicurezza urbana						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale missione	**658.321,00**	**-**	**658.321,00**	**2,11**	**-**	**0,00**
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio						
Progr.:04.01. Istruzione prescolastica						
Titolo 1 - spese correnti	121.699,40	10.000,00	131.699,40	0,42	11.671,42	8,86
Titolo 2 - spese in conto capitale	1.000,00	-	1.000,00	0,00	-	0,00
Totale programma	**122.699,40**	**10.000,00**	**132.699,40**	**0,42**	**11.671,42**	**8,80**
Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione						
Titolo 1 - spese correnti	488.869,67	-	488.869,67	1,56	2.952,68	0,60
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**493.869,67**	**-**	**493.869,67**	**1,58**	**2.952,68**	**0,60**
Progr.:04.06. Servizi ausiliari all'istruzione						
Titolo 1 - spese correnti	1.437.121,00	-	1.437.121,00	4,60	725.457,40	50,48
Titolo 2 - spese in conto capitale	5.000,00	-	5.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**1.442.121,00**	**-**	**1.442.121,00**	**4,62**	**725.457,40**	**50,30**
Progr.:04.07. Diritto allo studio						
Titolo 1 - spese correnti	75.700,00	-	75.700,00	0,24	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**75.700,00**	**-**	**75.700,00**	**0,24**	**-**	**0,00**
Totale missione	**2.134.390,07**	**10.000,00**	**2.144.390,07**	**6,86**	**740.081,50**	**34,51**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
Progr.:05.01. Valorizzazione dei beni di interesse storico						
Titolo 1 - spese correnti	5.500,00	- 2.500,00	3.000,00	0,01	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**5.500,00**	**- 2.500,00**	**3.000,00**	**0,01**	**-**	**0,00**
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1 - spese correnti	380.810,54	- 3.500,00	377.310,54	1,21	63.770,97	16,90
Titolo 2 - spese in conto capitale	19.400,00	-	19.400,00	0,06	-	0,00
Totale programma	**400.210,54**	**- 3.500,00**	**396.710,54**	**1,27**	**63.770,97**	**16,07**
Totale missione	**405.710,54**	**- 6.000,00**	**399.710,54**	**1,28**	**63.770,97**	**15,95**
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero						
Progr.:06.01. Sport e tempo libero						
Titolo 1 - spese correnti	493.057,08	-	493.057,08	1,58	45.550,87	9,24
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**493.057,08**	**-**	**493.057,08**	**1,58**	**45.550,87**	**9,24**
Progr.:06.02. Giovani						
Titolo 1 - spese correnti	49.230,00	-	49.230,00	0,16	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**49.230,00**	**-**	**49.230,00**	**0,16**	**-**	**0,00**
Totale missione	**542.287,08**	**-**	**542.287,08**	**1,74**	**45.550,87**	**8,40**
Miss.:07. Turismo						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:07.01. Sviluppo e la valorizzazione del turismo						
Titolo 1 - spese correnti	103.049,20	-	103.049,20	0,33	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**103.049,20**	**-**	**103.049,20**	**0,33**	**-**	**0,00**
Totale missione	**103.049,20**	**-**	**103.049,20**	**0,33**	**-**	**0,00**
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio						
Titolo 1 - spese correnti	148.390,00	-	148.390,00	0,47	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**148.390,00**	**-**	**148.390,00**	**0,47**	**-**	**0,00**
Totale missione	**148.390,00**	**-**	**148.390,00**	**0,47**	**-**	**0,00**
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Progr.:09.02. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 1 - spese correnti	289.800,00	-	289.800,00	0,93	7.498,15	2,59
Titolo 2 - spese in conto capitale	46.000,00	-	46.000,00	0,15	-	0,00
Totale programma	**335.800,00**	**-**	**335.800,00**	**1,07**	**7.498,15**	**2,23**
Progr.:09.03. Rifiuti						
Titolo 1 - spese correnti	4.817.438,00	-	4.817.438,00	15,42	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**4.817.438,00**	**-**	**4.817.438,00**	**15,42**	**-**	**0,00**
Progr.:09.04. Servizio idrico integrato						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Titolo 1 - spese correnti	57.476,85	-	57.476,85	0,18	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**57.476,85**	**-**	**57.476,85**	**0,18**	**-**	**0,00**
Progr.:09.08. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento						
Titolo 1 - spese correnti	3.000,00	-	3.000,00	0,01	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**3.000,00**	**-**	**3.000,00**	**0,01**	**-**	**0,00**
Totale missione	**5.213.714,85**	**-**	**5.213.714,85**	**16,69**	**7.498,15**	**0,14**
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità						
Progr.:10.02. Trasporto pubblico locale						
Titolo 1 - spese correnti	590.000,00	-	590.000,00	1,89	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**590.000,00**	**-**	**590.000,00**	**1,89**	**-**	**0,00**
Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 - spese correnti	809.242,29	-	809.242,29	2,59	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	143.000,00	-	143.000,00	0,46	-	0,00
Totale programma	**952.242,29**	**-**	**952.242,29**	**3,05**	**-**	**0,00**
Totale missione	**1.542.242,29**	**-**	**1.542.242,29**	**4,94**	**-**	**0,00**
Miss.:11. Soccorso civile						
Progr.:11.01. Sistema di protezione civile						
Titolo 1 - spese correnti	14.000,00	-	14.000,00	0,04	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**14.000,00**	**-**	**14.000,00**	**0,04**	**-**	**0,00**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:11.02. Interventi a seguito di calamità naturali						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Totale missione	**14.000,00**	**-**	**14.000,00**	**0,04**	**-**	**0,00**
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
Progr.:12.01. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
Titolo 1 - spese correnti	1.168.801,00	-	1.168.801,00	3,74	47.187,64	4,04
Titolo 2 - spese in conto capitale	1.200,00	-	1.200,00	0,00	-	0,00
Totale programma	**1.170.001,00**	**-**	**1.170.001,00**	**3,75**	**47.187,64**	**4,03**
Progr.:12.02. Interventi per la disabilità						
Titolo 1 - spese correnti	19.500,00	-	19.500,00	0,06	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	500,00	-	500,00	0,00	-	0,00
Totale programma	**20.000,00**	**-**	**20.000,00**	**0,06**	**-**	**0,00**
Progr.:12.03. Interventi per gli anziani						
Titolo 1 - spese correnti	18.324,95	-	18.324,95	0,06	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**18.324,95**	**-**	**18.324,95**	**0,06**	**-**	**0,00**
Progr.:12.04. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
Titolo 1 - spese correnti	371.314,00	-	371.314,00	1,19	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	200,00	-	200,00	0,00	-	0,00
Totale programma	**371.514,00**	**-**	**371.514,00**	**1,19**	**-**	**0,00**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:12.05. Interventi per le famiglie						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Progr.:12.06. Interventi per il diritto alla casa						
Titolo 1 - spese correnti	27.501,00	-	27.501,00	0,09	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**27.501,00**	**-**	**27.501,00**	**0,09**	**-**	**0,00**
Progr.:12.07. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali						
Titolo 1 - spese correnti	283.262,00	-	283.262,00	0,91	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**283.262,00**	**-**	**283.262,00**	**0,91**	**-**	**0,00**
Progr.:12.08. Cooperazione e associazionismo						
Titolo 1 - spese correnti	17.500,00	-	17.500,00	0,06	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**17.500,00**	**-**	**17.500,00**	**0,06**	**-**	**0,00**
Progr.:12.09. Servizio necroscopico e cimiteriale						
Titolo 1 - spese correnti	241.744,59	-	241.744,59	0,77	88.474,24	36,60
Titolo 2 - spese in conto capitale	6.000,00	-	6.000,00	0,02	-	0,00
Totale programma	**247.744,59**	**-**	**247.744,59**	**0,79**	**88.474,24**	**35,71**
Totale missione	**2.155.847,54**	**-**	**2.155.847,54**	**6,90**	**135.661,88**	**6,29**
Miss.:13. Tutela della salute						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:13.07. Ulteriori spese in materia sanitaria						
Titolo 1 - spese correnti	31.590,00	-	31.590,00	0,10	27.240,00	86,23
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**31.590,00**	**-**	**31.590,00**	**0,10**	**27.240,00**	**86,23**
Totale missione	**31.590,00**	**-**	**31.590,00**	**0,10**	**27.240,00**	**86,23**
Miss.:14. Sviluppo economico e competitività						
Progr.:14.01. Industria, PMI e Artigianato						
Titolo 1 - spese correnti	24.700,00	-	24.700,00	0,08	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**24.700,00**	**-**	**24.700,00**	**0,08**	**-**	**0,00**
Progr.:14.02. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
Titolo 1 - spese correnti	98.177,00	-	98.177,00	0,31	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**98.177,00**	**-**	**98.177,00**	**0,31**	**-**	**0,00**
Progr.:14.04. Reti e altri servizi di pubblica utilità						
Titolo 1 - spese correnti	4.431,86	-	4.431,86	0,01	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**4.431,86**	**-**	**4.431,86**	**0,01**	**-**	**0,00**
Totale missione	**127.308,86**	**-**	**127.308,86**	**0,41**	**-**	**0,00**
Miss.:15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale						

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Progr.:15.03. Sostegno all'occupazione						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Totale missione	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Miss.:17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
Progr.:17.01. Fonti energetiche						
Titolo 1 - spese correnti	368.807,00	-	368.807,00	1,18	276.215,27	74,89
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**368.807,00**	**-**	**368.807,00**	**1,18**	**276.215,27**	**74,89**
Totale missione	**368.807,00**	**-**	**368.807,00**	**1,18**	**276.215,27**	**74,89**
Miss.:19. Relazioni internazionali						
Progr.:19.01. Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Totale missione	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Miss.:20. Fondi e accantonamenti						
Progr.:20.01. Fondo di riserva						
Titolo 1 - spese correnti	85.003,37	-	85.003,37	0,27	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**85.003,37**	**-**	**85.003,37**	**0,27**	**-**	**0,00**
Progr.:20.02. Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Titolo 1 - spese correnti	1.744.727,97	-	1.744.727,97	5,58	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	21.020,44	-	21.020,44	0,07	-	0,00
Totale programma	**1.765.748,41**	**-**	**1.765.748,41**	**5,65**	**-**	**0,00**
Progr.:20.03. Altri fondi						
Titolo 1 - spese correnti	26.128,31	-	26.128,31	0,08	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**26.128,31**	**-**	**26.128,31**	**0,08**	**-**	**0,00**
Totale missione	**1.876.880,09**	**-**	**1.876.880,09**	**6,01**	**-**	**0,00**
Miss.:50. Debito pubblico						
Progr.:50.01. Quota interessi ammortamento mutui						
Titolo 1 - spese correnti	-	-	-	0,00	-	0,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-	-	-	0,00	-	0,00
Totale programma	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**-**	**0,00**
Progr.:50.02. Quota capitale ammortamento mutui						
Titolo 4 - rimborso prestiti	718.575,69	-	718.575,69	2,30	-	0,00
Totale programma	**718.575,69**	**-**	**718.575,69**	**2,30**	**-**	**0,00**
Totale missione	**718.575,69**	**-**	**718.575,69**	**2,30**	**-**	**0,00**
Miss.:60. Anticipazioni finanziarie						
Progr.:60.01. Restituzione anticipazione di tesoreria						
Titolo 5 - chiusura anticipazioni	4.866.405,55	-	4.866.405,55	15,58	-	0,00

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO 2020

USCITE	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Totale programma	**4.866.405,55**	**-**	**4.866.405,55**	**15,58**	**-**	**0,00**
Totale missione	**4.866.405,55**	**-**	**4.866.405,55**	**15,58**	**-**	**0,00**
Miss.:99. Servizi per conto terzi						
Progr.:99.01. Servizi per conto terzi e partite di giro						
Titolo 7 - uscite per conto terzi e partite di giro	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,39	-	0,00
Totale programma	**5.433.000,00**	**-**	**5.433.000,00**	**17,39**	**-**	**0,00**
Totale missione	**5.433.000,00**	**-**	**5.433.000,00**	**17,39**	**-**	**0,00**
TOTALE GENERALE	**31.245.594,54**	**- 5.400,00**	**31.240.194,54**	**100,00**	**1.360.371,10**	**4,35**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO SUCCESSIVI AL 2020

USCITE	Impegni
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
Titolo 1 - spese correnti	12.200,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Titolo 2 - Spese per incremento attività finanziarie	-
Totale programma	**12.200,00**
Progr.:01.04. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
Titolo 1 - spese correnti	8.168,01
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Totale programma	**8.168,01**
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi	
Titolo 1 - spese correnti	607,27
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Totale programma	**607,27**
Totale missione	**20.975,28**
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	
Progr.:04.06. Servizi ausiliari all'istruzione	
Titolo 1 - spese correnti	4.275.221,21
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Totale programma	**4.275.221,21**
Totale missione	**4.275.221,21**
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
Titolo 1 - spese correnti	1.800,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Totale programma	**1.800,00**
Totale missione	**1.800,00**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO C - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI) - DETTAGLIO PER MISSIONI/PROGRAMMI/TITOLI

ANNO SUCCESSIVI AL 2020

USCITE	Impegni
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	
Progr.:06.01. Sport e tempo libero	
Titolo 1 - spese correnti	690.520,00
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Totale programma	**690.520,00**
Progr.:06.02. Giovani	
Titolo 1 - spese correnti	-
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Totale programma	**-**
Totale missione	**690.520,00**
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
Progr.:12.09. Servizio necroscopico e cimiteriale	
Titolo 1 - spese correnti	199.067,04
Titolo 2 - spese in conto capitale	-
Totale programma	**199.067,04**
Totale missione	**199.067,04**
TOTALE GENERALE	**5.187.583,53**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO D - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

RIEPILOGO TITOLI

ANNO 2018

	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Accertamenti		Reversali		Residui al 1/01/	Reversali su Residui	% di smaltimento	Stanziamento definitivo
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo		% di realizzo				
Fondo di cassa iniziale												1.086.346,99
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	57.894,05	326.416,59	384.310,64	0,91								
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	598.825,05	68.279,56	667.104,61	1,57								
Utilizzo avanzo di amministrazione	676.858,81	110.705,90	787.564,71	1,86								
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.182.482,71	- 9.400,00	16.173.082,71	38,14	12.593.517,16	77,87	5.105.023,90	40,54	12.177.519,60	3.360.322,46	27,59	15.237.573,19
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.114.847,84	248.465,00	1.363.312,84	3,21	984.628,25	72,22	827.281,23	84,02	891.020,55	282.234,13	31,68	2.100.192,52
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.388.291,67	36.883,90	2.425.175,57	5,72	997.634,05	41,14	481.263,39	48,24	1.941.388,55	504.907,15	26,01	3.254.385,73
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.124.064,93	176.426,60	5.300.491,53	12,50	896.923,54	16,92	490.496,94	54,69	646.493,44	238.655,34	36,92	5.891.754,84
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	2,36	44.000,00	4,40	-	0,00	386.719,14	259.490,00	67,10	1.386.719,14
Titolo 6 - Accensione Prestiti	954.000,00	- 73.000,00	881.000,00	2,08	44.000,00	4,99	44.000,00	100,00	-	-	0,00	881.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.793.334,09	-	7.793.334,09	18,38	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	7.793.334,09
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	5.633.000,00	-	5.633.000,00	13,28	1.549.836,51	27,51	1.383.804,07	89,29	320.718,62	28.669,03	8,94	5.679.729,93
TOTALE GENERALE	**41.523.599,15**	**884.777,55**	**42.408.376,70**	**100,00**	**17.110.539,51**	**40,35**	**8.331.869,53**	**48,69**	**16.363.859,90**	**4.674.278,11**	**28,56**	**42.224.689,44**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO D - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE

RIEPILOGO TITOLI

ANNO 2019

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Accertamenti	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	169.676,00	-	169.676,00	0,54		
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	-	-	-	0,00		
Utilizzo avanzo di amministrazione	-	-	-	0,00		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.316.204,55	- 9.400,00	16.306.804,55	51,48	-	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	625.161,36	-	625.161,36	1,97	145.892,34	23,34
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.936.924,62	4.000,00	1.940.924,62	6,13	200.047,20	10,31
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	735.000,00	-	735.000,00	2,32	-	0,00
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,16	-	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	500.000,00	-	500.000,00	1,58	-	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.964.978,21	-	4.964.978,21	15,67	-	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,15	-	0,00
TOTALE GENERALE	**31.680.944,74**	**- 5.400,00**	**31.675.544,74**	**100,00**	**345.939,54**	**33,64**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO D - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

RIEPILOGO TITOLI

ANNO 2020

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Accertamenti	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % stanz.def. sul totale		% di realizzo
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	153.800,00	-	153.800,00	0,49		
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	-	-	-	0,00		
Utilizzo avanzo di amministrazione	-	-	-	0,00		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.458.746,04	- 9.400,00	16.449.346,04	52,65	-	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	569.101,81	-	569.101,81	1,82	66.285,65	11,65
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.934.541,14	4.000,00	1.938.541,14	6,21	194.072,13	10,01
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	730.000,00	-	730.000,00	2,34	-	0,00
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,20	-	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	100.000,00	-	100.000,00	0,32	-	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.866.405,55	-	4.866.405,55	15,58	-	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,39	-	0,00
TOTALE GENERALE	**31.245.594,54**	**- 5.400,00**	**31.240.194,54**	**100,00**	**260.357,78**	**21,66**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO D - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (COMPETENZA E RESIDUI)

RIEPILOGO TITOLI

ANNI SUCCESSIVI AL 2020

	Accertamenti
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese conto capitale	
Utilizzo avanzo di amministrazione	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	353.219,10
Titolo 3 - Entrate extratributarie	703.340,54
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	-
Titolo 5 -Entrate da riduzione di attività finanziarie	-
Titolo 6 - Accensione Prestiti	-
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	-
TOTALE GENERALE	**1.056.559,64**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO E - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI)

RIEPILOGO TITOLI

ANNO 2018

	COMPETENZA								RESIDUI			CASSA
	Stanziamenti				Impegni		Mandati		Residui al 1/01	Mandati su residui	% di smalti mento	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % del definitivo sul totale		% di realizzo		% di realizzo				Stanziamento definitivo
Tit. 1 - spese correnti	19.247.421,50	523.051,47	19.770.472,97	46,62	12.965.203,28	65,58	5.425.201,90	41,84	4.355.450,57	3.643.846,69	83,66	19.401.231,53
Tit. 2 - spese in conto capitale	7.116.404,41	361.726,08	7.478.130,49	17,63	1.136.040,82	15,19	331.314,23	29,16	1.140.912,16	425.910,16	37,33	8.073.730,22
Tit. 3 - spese per incrementod di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	2,36	44.000,00	4,40	44.000,00	100,00	-	-	0,00	1.000.000,00
Tit. 4 - rimborso prestiti	733.439,15	-	733.439,15	1,73	694.228,85	94,65	-	0,00	-	-	0,00	733.439,15
Tit. 5 - chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere	7.793.334,09	-	7.793.334,09	18,38	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	7.793.334,09
Tit. 7 - spese per conto terzi e partite di giro	5.633.000,00	-	5.633.000,00	13,28	1.453.214,71	25,80	1.217.017,42	83,75	609.682,98	238.009,00	39,04	6.229.711,25
TOTALE GENERALE	**41.523.599,15**	**884.777,55**	**42.408.376,70**	**100,00**	**16.292.687,66**	**38,42**	**7.017.533,55**	**43,07**	**6.106.045,71**	**4.307.765,85**	**70,55**	**43.231.446,24**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO E - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI)

RIEPILOGO TITOLI

ANNO 2019

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % del definitivo sul totale		% di realizzo
Tit. 1 - spese correnti	18.761.988,16	- 5.400,00	18.756.588,16	59,21	2.658.649,94	14,17
Tit. 2 - spese in conto capitale	749.800,00	-	749.800,00	2,37	-	0,00
Tit. 3 - spese per incrementod di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,16	-	0,00
Tit. 4 - rimborso prestiti	771.178,37	-	771.178,37	2,43	-	0,00
Tit. 5 - chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere	4.964.978,21	-	4.964.978,21	15,67	-	0,00
Tit. 7 - spese per conto terzi e partite di giro	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,15	-	0,00
TOTALE GENERALE	**31.680.944,74**	**- 5.400,00**	**31.675.544,74**	**100,00**	**2.658.649,94**	**14,17**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO E - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI)

RIEPILOGO TITOLI

ANNO 2020

	COMPETENZA					
	Stanziamenti				Impegni	
	Stanziamento iniziale	Variazioni	Stanziamento definitivo	Incidenza % del definitivo sul totale		% di realizzo
Tit. 1 - spese correnti	18.884.313,30	- 5.400,00	18.878.913,30	60,43	1.360.371,10	7,21
Tit. 2 - spese in conto capitale	343.300,00	-	343.300,00	1,10	-	0,00
Tit. 3 - spese per incrementod di attività finanziarie	1.000.000,00	-	1.000.000,00	3,20	-	0,00
Tit. 4 - rimborso prestiti	718.575,69	-	718.575,69	2,30	-	0,00
Tit. 5 - chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere	4.866.405,55	-	4.866.405,55	15,58	-	0,00
Tit. 7 - spese per conto terzi e partite di giro	5.433.000,00	-	5.433.000,00	17,39	-	0,00
TOTALE GENERALE	**31.245.594,54**	**- 5.400,00**	**31.240.194,54**	**100,00**	**1.360.371,10**	**7,21**

SALVAGUARDIA 2018 - ALLEGATO E - STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (COMPETENZA E RESIDUI)

RIEPILOGO TITOLI

ANNI SUCCESSIVI AL 2020

	Impegni
Tit. 1 - spese correnti	5.187.583,53
Tit. 2 - spese in conto capitale	-
Tit. 3 - spese per incrementod di attività finanziarie	-
Tit. 4 - rimborso prestiti	-
Tit. 5 - chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere	-
Tit. 7 - spese per conto terzi e partite di giro	-
TOTALE GENERALE	**5.187.583,53**

ALLEGATO F

RELAZIONE DEL RESPONSABILE FINANZIARIO SULLA VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DELLA GESTIONE FINANZIARIA ESERCIZIO 2018.

L'art. 193 del D.Lgs. 267 del 18/08/2000 prevede che durante la gestione e nelle variazioni di bilancio devono essere garantiti il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contenute nel testo unico degli enti locali, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6, del D.Lgs 267/2000. Inoltre, sancisce che, con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità, e comunque almeno una volta all'anno entro il 31 luglio, il Consiglio deve verificare il permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, adottare contestualmente:

- le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti fuori bilancio di cui all'articolo 194 del D.Lgs 267/2000;
- le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

L'art. 78 del regolamento di contabilità dell'Ente, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 83 del 13/12/2016, stabilisce che il Consiglio comunale provvede entro il 31 luglio di ogni anno ad effettuare la verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio, di competenza e di cassa, sulla base della documentazione predisposta dal Servizio finanziario, dando atto del permanere degli equilibri ovvero adottando i provvedimenti necessari a garantire gli equilibri di bilancio.
Inoltre, l'art. 76 del medesimo regolamento disciplina il controllo sugli equilibri finanziari, prevedendo un monitoraggio continuo degli stessi e la redazione di report trimestrali, inviati al Sindaco, alla Giunta comunale, al Segretario Generale ed all'Organo di Revisione economico-finanziaria.
Nel corso dell'anno 2018 è stato prodotto il report relativo al primo trimestre 2018, nel quale non sono rilevate particolari criticità con riferimento agli equilibri.
Il principio contabile applicato sulla programmazione, allegato 4/1 al D.Lgs 118/2011, individua la verifica sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio come uno degli strumenti di programmazione degli enti locali.

Al fine di attuare la verifica del permanere degli equilibri di bilancio, richiesta dalle sopra richiamate disposizioni, il servizio finanziario ha provveduto, in ottemperanza alle norme sopra richiamate, ad effettuare una serie di verifiche ed analisi concernenti:
A) Risultato dell'esercizio finanziario precedente;
B) Sussistenza di eventuali debiti fuori bilancio, al fine di adottare gli eventuali provvedimenti di cui all'art. 194 del D.Lgs 267/2000;
C) Verifica degli equilibri generali di bilancio e del rispetto del pareggio di bilancio;
D) Verifica sullo stato di realizzazione delle entrate e delle spese per la gestione di competenza;
E) Verifica della gestione dei residui;
F) Verifica degli equilibri di cassa.

A) Risultato dell'esercizio precedente

Con l'approvazione del rendiconto d'esercizio 2017, avvenuta con deliberazione del Consiglio comunale n. 24 del 30/04/2018, è stato accertato un risultato di amministrazione positivo, pari a € 10.292.745,93, così composto:

- fondi vincolati: € 2.650.864,30;
- fondi destinati agli investimenti: € 52.678,15;
- fondi accantonati: € 7.578.551,61;
- fondi liberi: € 10.651,87;

L'avanzo è stato applicato al Bilancio di Previsione 2018-2020, anno 2018, alla data odierna, per l'importo di € 787.564,71 (di cui € 110.705,90 con variazione al bilancio), riferito a quote vincolate per € 689.526,09 e per € 98.038,62 relativo all'avanzo accantonato.

B) Sussistenza di eventuali debiti fuori bilancio

Alla data odierna, sulla base delle attestazioni rilasciate dai Responsabili di Area e depositate presso l'ufficio finanziario, non viene dichiarata la sussistenza di debiti fuori bilancio da riconoscere ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/00. Tuttavia sono evidenziate le seguenti passività potenziali:

- Area Vigilanza
    - precisa che, con nota prot. 1949/2014 del 26-09-2016, la Prefettura di Perugia ha comunicato che devono essere anticipate al custode le somme relative al procedimento di confisca e demolizione di veicoli sequestrati o fermati dal 2002 al 2008. Inoltre, con nota prot.n. 0016166 del 16-02-2018, la Prefettura di Perugia ha trasmesso la circolare del Ministero dell'Interno n.17044 del 24-11-2017, emanata a seguito della sentenza della Corte di Cassazione sez. I n. 9394/2015, nella quale viene affermato il principio di diritto che, obbligata ad anticipare le spese di custodia nel caso di sequestro amministrativo di un veicolo eseguito dalla Polizia municipale è – ai sensi dell'art. 11, primo comma, del D.P.R. 29 luglio 1982, n. 571, l'amministrazione comunale cui appartiene il pubblico ufficiale che ha eseguito il sequestro, non operando distinzioni circa il sistema di gestione dei veicoli sequestrati (sistema ante S.I.Ve.S ovvero procedura cd. S.I.Ve.S. imperniata sulla figura del "custode acquirente". Sulla base della suddetta circolare, la Prefettura di Perugia provvederà a determinare l'esatto ammontare del debito ed il relativo creditore, anticipando le spese di custodia dei veicoli sequestrati. Successivamente richiederà il rimborso al Comune di Corciano, rimborso che dovrà avvenire nel termine non superiore a due anni.
- Area Economico-finanziaria
    - segnala che sussistono due sentenze della Commissione Tributaria di Perugia che hanno condannato il Comune alla refusione delle spese di giudizio (per € 300,00, CTP causa Aldo Piccini immobiliare ed € 500,00, CTR, causa Azienda agricola terrioli ss), entrambe oggetto di gravame rispettivamente avanti alla Commissione regionale tributaria di Perugia ed alla Corte di Cassazione con ricorsi ancora pendenti. Per tali spese, in base alla norme del D.Lgs 546/1992, l'esigibilità è differita all'esito definitivo del giudizio.

In relazione a quanto sopra si evidenzia che tra le quote accantonate del risultato di amministrazione 2017 è presente un fondo rischi per passività potenziali specifico per fronteggiare quanto indicato dall'Area Vigilanza, di € 60.000,00, ed un accantonamento riferito alle cause legali, pari ad € 193.717,10 (al netto degli utilizzi già effettuati nel corso del 2018).

C) Verifica degli equilibri generali di bilancio e del pareggio di bilancio

La dimostrazione degli equilibri generali del bilancio di previsione è fornita analiticamente dai dati finanziari riportati nell'allegato "A".

Dal suddetto prospetto si evidenzia come, a livello previsionale, il bilancio di previsione, tenuto conto delle variazioni intervenute fino ad oggi (escluso quindi l'assestamento di bilancio), rispetta

tutti gli equilibri per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti. In particolare:

- destinazione di entrate correnti al finanziamento della spesa in conto capitale:
  - quota vincolata delle sanzioni derivanti dalle violazioni delle norme del codice delle strada, destinata all'acquisto di beni e attrezzature durevoli, per € 27.000,00;
  - quota 20% del fondo per l'incentivo progettazione, da destinare alle finalità di cui all'art. 4 del regolamento comunale per la disciplina, costituzione e ripartizione fondo progettazione, pari ad € 5.200,00;
  - destinazione indennità disagio ambientale, per € 7.000,00;
- destinazione di entrate in conto capitale al finanziamento della spesa corrente:
  - destinazione dei proventi derivanti dai permessi di costruire al finanziamento delle spese di manutenzione ordinaria secondo quanto previsto dall'art. 1, comma 460, della L. 232/2016, per un importo complessivo di € 568.600,00, pari a circa al 91,71% del totale previsto;
  - destinazione della quota del 10% della previsione delle alienazioni del patrimonio immobiliare disponibile all'estinzione anticipata dei mutui, ai sensi dell'art. 11, comma 56-bis, del D.L. 69/2013, come modificato dall'art. 7, comma 5, del D.L. 78/2015, per un importo di € 39.210,30;
  - quota dei proventi delle sanzioni per la realizzazione di opere in zone vincolate, per la somma di € 2.000,00.

In merito al rispetto delle norme del **pareggio di bilancio**, previste dall'art. 1, commi 463 e seguenti, della L. 232/2016, come modificate dalla L. 205/2017, il prospetto allegato all'ultima variazione di bilancio approvata con deliberazione del Consiglio comunale n. 30 del 31/05/2018, dimostra la coerenza delle previsioni di bilancio con gli obiettivi programmatici fissati dalla citata norma.
Tuttavia rimane necessario l'attento monitoraggio dello stato di accertamento delle entrate e degli impegni di spesa rilevanti. Tale monitoraggio sarà operato in occasione dei report trimestrali relativi al controllo sugli equilibri, nonché in modo continuativo nell'ultimo trimestre dell'anno.

D) Verifica sullo stato di realizzazione delle entrate e delle spese per la gestione di competenza
Considerato che la situazione finanziaria è dinamica, si è reso necessario fotografare la rilevazione dei dati di bilancio ad una data precisa, che si è individuata nel 02/07/2018 ore 12.00.
Lo stato di realizzazione delle entrate e delle spese in termini di competenza è riportato, riepilogato per titoli di bilancio, negli allegati rispettivamente "D" ed "E". Negli allegati "B" e "C" sono riportati invece, rispettivamente per le entrate e per le spese e per ciascun anno del bilancio, l'andamento degli stanziamenti di bilancio (previsione iniziale, variazioni e stanziamento definitivo) e gli accertamenti e gli impegni di competenza. Inoltre è riportato l'ammontare iniziale dei residui al 1° gennaio e gli incassi ed i pagamenti in c/residui, con la relativa percentuale di smaltimento. Infine viene data evidenza dello stato degli accertamenti e degli impegni assunti ed imputati agli esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio di previsione 2018-2020.
Gli allegati suddetti mostrano la situazione attuale di previsione, assestata con le relative variazioni di bilancio, e l'andamento gestionale, in termini di realizzo delle previsioni stesse (rapporto accertamenti / impegni su previsioni assestate), nonché l'andamento dei flussi di cassa, con indicazione del grado di realizzo (incassi / pagamenti rapportati agli accertamenti / impegni).
In particolare, si analizza l'evoluzione dei mezzi finanziari a disposizione dell'Ente nel corso degli esercizi ed il grado in cui è stato realizzato il bilancio di previsione attraverso i processi di acquisizione delle entrate e di erogazione delle spese.
Allo scopo di procedere ad una ricognizione circa la realizzabilità delle previsioni di entrata iscritte in bilancio si è provveduto, con nota del 11/06/2018, prot. n.19947, a richiedere a tutti i Responsabili di area la verifica dello stato previsionale delle entrate ad essi assegnate.

Dal risultato di predetta verifica si è riscontrato che lo stato degli accertamenti e degli impegni di competenza complessivamente mostra un sostanziale equilibrio tendenziale.
Nel dettaglio delle principali entrate:

- *Imposta municipale propria:* l'andamento degli introiti della prima rata evidenzia la mancanza della necessità di interventi correttivi sulla previsione di entrata complessiva, la quale è conseguibile in proiezione al 31 dicembre. Occorre evidenziare che nei dati riportati nel prospetto non sono state ancora incassate tutte le somme affluite presso la Tesoreria unica negli ultimi giorni di giugno, in attesa di regolarizzazione. In proposito va rammentato che la scadenza della prima rata di tali tributi era fissata al 18 giugno scorso e che i pagamenti effettuati con il modello F24 affluiscono alla tesoreria dell'Ente circa dopo 9 giorni lavorativi.
- *Tributo per i servizi indivisibili:* l'andamento degli introiti della prima rata risulta sostanzialmente in linea con le previsioni complessive. Anche in questo caso, nei dati riportati nella tabella non sono state ancora incassate tutte le somme affluite presso la Tesoreria unica negli ultimi giorni di giugno, in attesa di regolarizzazione.
- *Tassa sui rifiuti:* la lista di carico relativa all'anno 2018 ha evidenziato maggiori introiti per € 78.401,96 rispetto alla previsione. Ad oggi risulta incassato l'importo della prima delle tre rate previste (scaduta il 31 maggio scorso), per € 1.558.906,14 (al netto delle riduzioni spettanti ai contribuenti). Gli incassi conseguiti, tenuto conto della contabilizzazione delle riduzioni, evidenziano ad oggi un introito complessivo di circa il 39% del totale accertato (31% circa al netto delle riduzioni).
- *Accertamenti tributari:* nel bilancio sono stati contabilizzati gli accertamenti contabili riferiti agli avvisi tributari notificati nel corso dei primi 5 mesi dell'anno 2018, nonché i relativi incassi. Va considerato che normalmente la maggior parte degli avvisi di accertamento si concentra nella seconda parte dell'anno. In particolare, per quanto riguarda l'IMU, si provvederà nelle prossime settimane all'elaborazione ed all'invio degli avvisi riferiti all'anno 2013, mentre per i prelievi relativi ai rifiuti sono in corso di svolgimento i controlli sulle aziende e sui privati che non hanno provveduto a presentare la relativa dichiarazione nel corso degli anni 2012 e seguenti. Su di un totale complessivo previsto di € 1.627.000,00 risultano ad oggi accertati € 357.836,31, pari al 22% circa. Ad oggi, quindi, in condizioni ordinarie, l'obiettivo di accertamento rimane ancora conseguibile, tenendo conto di quanto sopra evidenziato. Inoltre, occorre evidenziare, al fine di permettere una più compiuta analisi dell'equilibrio prospettico, come una rilevante quota delle previsioni di entrata (circa il 44%) è stata accantonata nel fondo crediti di dubbia esigibilità.
- *Addizionale comunale IRPEF:* l'andamento degli introiti è in linea con la previsione dell'entrata (€ 1.748.600,00), tenendo conto che alla data odierna è stato incassato solo l'acconto del 30% trattenuto ai dipendenti/pensionati dal mese di marzo, nonché le quote riferite a rapporti di lavoro cessati nel corso dell'anno (per un totale di incassi a competenza di € 115.941,44). L'accertamento contabile è stato operato per l'intero importo della previsione, essendo quest'ultima determinata sulla base di quanto stabilito dal punto 3.7.5 del principio contabile all. 4/2 al D.Lgs 118/2011. Si rammenta, infatti, che in base a quest'ultimo: "*gli enti locali possono accertare l'addizionale comunale Irpef per un importo pari a quello accertato nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento e comunque non superiore alla somma degli incassi dell'anno precedente in c/residui e del secondo anno precedente in c/competenza, riferiti all'anno di imposta*".
- *Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni:* gli incassi affluiti nel conto dell'Ente ammontano ad € 352.806,90, in misura pari al 78% circa della previsione complessiva (pari ad € 452.000,00). Tenuto conto delle scadenze di legge per il versamento dei tributi il dato si mostra per il momento in linea. Occorre tuttavia considerare i possibili effetti negativi della sentenza della Corte costituzionale n. 15/2018 in relazione agli aumenti tariffari, in relazione alla quale sono tuttavia pervenute ad oggi solo 2 domande di rimborso. In ogni caso

si rammenta che nell'avanzo accantonato risulta una quota destinata a passività potenziali di € 41.000,00 circa.

- *Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (Tosap):* gli accertamenti di entrata ammontano ad € 35.150,00, a fronte di una previsione di € 46.000,00. L'andamento degli accertamenti è in linea con le previsioni.
- *Fondo di solidarietà comunale:* l'importo assegnato al Comune, come risulta dal sito internet del Ministero dell'interno e dal DPCM, ammonta ad € 2.585.517,14 (al lordo della riduzione per mobilità ex AGES), in linea con l'importo iscritto nel bilancio, tenendo conto delle somme accantonate ancora da ripartire, di cui erogato € 1.715.379,93.
- *Contributo statale compensativo imu-tasi:* l'importo è stato assegnato al Comune in misura pari a quanto previsto ed è stato già integralmente incassato.
- *Contributo statale compensativo imu e tasi sui fabbricati "imbullonati"*: il fondo compensativo previsto dalla L. 208/2015, a ristoro della riduzione del gettito IMU-TASI che subiscono gli enti per effetto delle nuove norme sulla rideterminazione della rendita catastale dei fabbricati di categoria D, è stato assegnato al Comune per € 11.716,16, integralmente incassato.
- *Contributo statale compensativo esenzione IMU fabbricati invenduti*: il contributo, previsto dal D.L. 102/2013, è stato assegnato al Comune per € 23.910,29, per un importo pari alla previsione, già integralmente incassato;
- *Contributo compensativo riduzione IMU-ICI:* il contributo, previsto dall'art. 3, comma 3, del DPCM 10/03/2017, è stato assegnato per € 58.787,50, come previsto, ed è stato già integralmente incassato.
- *Entrate extratributarie:* in relazione alle entrate riferite ai proventi dalla vendita di beni e servizi non sono state segnalate formalmente dai Responsabili competenti situazioni che possano far prevedere il mancato raggiungimento delle previsioni. In particolare, tra le principali voci di entrata non ancora integralmente conseguite, si segnalano: le sanzioni derivanti dalle violazioni del codice della strada (€ 288.000 circa da accertare a fronte di € 341.000,00 previsti), considerando però che i dati si riferiscono al primo trimestre 2018; le rette di frequenza del doposcuola ed i proventi del trasporto scolastico, ordinariamente accertate a settembre; i proventi derivanti dall'impianto fotovoltaico (per i quali occorre però considerare la tempistica e le modalità della loro erogazione); i proventi da concessioni cimiteriali (€ 72.000,00 da accertare su € 90.000,00 previsti, considerando però che € 50.000,00 sono destinati ad interventi in conto capitale); i proventi derivanti dalle lampade votive (la cui lista di carico non è stata ancora approvata); il canone di concessione della farmacia comunale, la cui scadenza è prevista al 31 luglio.
- *Proventi permessi di costruire:* non sono stati segnalati dal Responsabile dell'Area competente elementi che possano far presumere il mancato raggiungimento della previsione di entrata iscritta in sede di bilancio. Ad oggi risulta accertato l'importo di € 238.343,24 a fronte di una previsione di € 600.000,00.

A livello complessivo le entrate risultano accertate per il 40,85% della previsione, con un introito delle somme accertate pari al 48,69%. In particolare, le entrate tributarie (che rappresentano circa l'81% del totale delle entrate correnti previste del bilancio – titoli I, II e III) evidenziano un livello di accertamento sulla previsione del 77,87%, di cui incassato il 40,54%, mentre quelle da trasferimenti correnti (circa il 7% della previsione delle entrate correnti) si attestano al 72,22% della previsione, con un incasso del 84,02%. Le entrate extratributarie (circa il 12% delle entrate correnti previste) evidenziano un livello di accertamento del 41,14%, con un incasso del 48,24% dell'accertato.
In totale, le entrate correnti sono state accertate per circa il 73% della previsione.

Non si registrano particolari criticità nell'equilibrio della parte in c/capitale in quanto le opere previste sono avviate solo a seguito del conseguimento della relativa fonte di finanziamento, come previsto dal principio contabile all. 4/2 al D.Lgs 118/2011.
In proposito è stata effettuata la verifica prevista dal punto 5.3.10 del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs 118/2011 (*almeno in sede di provvedimento di salvaguardia degli equilibri di bilancio e di assestamento generale l'ente verifica in analisi l'andamento delle coperture finanziarie di cui al punto 5.3.3 al fine di accertarne l'effettiva realizzazione e adottando gli eventuali provvedimenti in caso di modifica delle coperture finanziarie previste)*.
E' stata inoltre eseguita la verifica di cui al punto 5.3.11 del medesimo principio (*in ogni caso, al momento del controllo e della verifica degli equilibri di bilancio in corso di anno e della variazione generale di assestamento, l'ente deve dare atto di avere effettuato la verifica dell'andamento dei lavori pubblici finanziati ai fini dell'adozione delle necessarie variazioni*), le cui risultanze saranno riportate nello stato di attuazione dei programmi e nello schema di D.U.P. 2018-2020.

In relazione alle spese, l'andamento attuale registra un livello di impegno della spesa complessiva di circa il 38,42% del totale, di cui il 43,07% già pagata. Tale dato non considera eventuali somme impegnate ed imputate agli esercizi successivi, riportate nel fondo pluriennale vincolato di parte spesa. In particolare, la spesa corrente, che rappresenta il 46,62% delle previsioni di spesa del bilancio, è stata impegnata per il 65,58%, di cui il 41,84% pagata.
Le spese che risultano invece impegnate ed imputate agli esercizi 2019 e 2020 ammontano rispettivamente al 14,17% ed al 7,21% della previsione. Tali spese trovano copertura in entrate che al momento risultano accertabili negli anni considerati (comunque in parte già accertate in misura pari al 33,64% per il 2019 e al 21,66% per il 2020).
Inoltre, le spese già impegnate ed imputate agli esercizi non considerati nel bilancio di previsione ammontano complessivamente ad € 5.187.583,53 (a fronte di entrate già accertate per € 1.056.559,64).
Inoltre, alla data odierna, il fondo di riserva del bilancio di previsione, dell' importo di € 87.617,99, è stato utilizzato per l'importo di € 28.927,04, con prelevamenti operati dalla Giunta comunale.
Pertanto, il bilancio di previsione assestato, prospettato a fine esercizio, evidenzia un tendenziale conseguimento degli equilibri finanziari. In ogni caso appare opportuno perseguire nel corso della restante parte dell'anno un attento monitoraggio sulle voci di entrata, al fine di poter adottare tempestivamente eventuali ulteriori provvedimenti correttivi che si rendessero necessari, sulla base anche dell'andamento della spesa.

E) Verifica della gestione dei residui
La situazione iniziale dei residui attivi e passivi è il risultato dell'operazione di riaccertamento ordinario, effettuata con la deliberazione della Giunta comunale n. 60 del 29/03/2018, secondo quanto previsto dalle disposizioni del D.Lgs 118/2011, del D.Lgs 267/2000 e del principio contabile all. 4/2 al D.Lgs 118/2011. Tale operazione è conseguita alla ricognizione annuale dei residui attivi e passivi operata da ogni singolo Responsabile di Area (ai sensi del punto 9 del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs 118/2011) ed approvata da ciascuno di essi con apposita determinazione.
Eventuali squilibri della gestione residui sono ipotizzabili solo qualora alcuni crediti divengano inesigibili e non risultino debiti corrispondenti per poter compensare l'insussistenza ovvero non sia capiente il fondo crediti di dubbia esigibilità appositamente accantonato nell'avanzo di amministrazione.
Quest'ultimo è stato quantificato, con l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2017, in € 7.008.524,12, di cui € 6.788.508,78 riferito ad un ammontare complessivo di residui attivi dei titoli I e III del bilancio alla data del 31/12/2017, pari ad € 14.118.908,15, ridottisi alla data di estrazione dei dati sopra riportata ad € 10.253.678,29. Il fondo, riferito ai titoli I e III dell'entrata ammonta al 65% circa dei residui alla data sopra indicata ed appare quindi congruo.

Allo stato attuale non sono stati rilevati o segnalati dai Responsabili competenti minori accertamenti a residui tali da alterare l'equilibrio complessivo di bilancio, mentre in merito alle maggiori spese si è già detto nel paragrafo sui debiti fuori bilancio/passività potenziali.
La percentuale di smaltimento dei residui attivi si attesta al 28,56%, mentre quella dei residui passivi ammonta al 70,55%.

La situazione ad oggi valutabile in relazione alla consistenza attuale dei residui stessi, tenuto conto degli incassi, dei pagamenti e delle quote da esigere e pagare è quella che risulta, riepilogata per titoli di bilancio, dagli allegati "B", "C", "D" ed "E".

F) Verifica della gestione di cassa
Dall'analisi della situazione monetaria, si evince che l'andamento dei flussi di cassa, in relazione alle scadenze di legge delle entrate ed all'esigenza di evadere i creditori in un termine il più congruo possibile, evidenzia un sostanziale equilibrio monetario. Peraltro ciò è dimostrato anche dalle previsioni di cassa riportate nel bilancio di previsione, le quali indicano la potenzialità dell'Ente di conseguire, al termine dell'esercizio, un saldo di cassa finale non negativo, stimato in € 79.590,19.
Inoltre, fino ad oggi l'Ente non ha fatto ricorso all'utilizzo delle entrate con destinazione vincolata, in termini di cassa, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs 267/2000 e neppure all'anticipazione di tesoreria.
Alla data di estrazione dei dati il saldo di cassa, risultante dalla contabilità dell'Ente, ammontava ad € 3.605.915,09 (di cui € 1.478.641,34 cassa vincolata).

L'applicazione delle disposizioni contenute nell'art. 163, comma 8, del D.Lgs 267/2000, che impongono al Responsabile che adotta atti di impegno della spesa di riscontrare che la stessa sia compatibile con gli stanziamenti di cassa e con le norme di finanza pubblica (pareggio di bilancio), nonché delle misure per garantire la tempestività dei pagamenti attuate nel corso degli anni, hanno consentito il rispetto in media dei termini di pagamento dei fornitori imposti dalla legge (o dai singoli contratti), come evidenziato dall'indicatore di tempestività dei pagamenti pubblicato nel sito internet dell'Ente (pari a 2,31 giorni di anticipo rispetto alla scadenza, nel primo trimestre 2018).

Tuttavia, la dinamica degli incassi delle entrate e la necessità di far fronte nei termini di legge ai pagamenti dei fornitori potrebbe determinare anche in futuro momentanee carenze di liquidità con conseguente necessità di ricorrere all'anticipazione di tesoreria o all'utilizzo delle somme vincolate.
In ogni caso nel resto dell'esercizio sarà necessario monitorare gli stanziamenti di cassa delle voci di entrata e di spesa, ricorrendo ove necessario agli strumenti di flessibilità del bilancio ammessi dalla legge (variazioni di cassa, prelevamento dal fondo di riserva di cassa).

<u>Relativamente all'equilibrio della gestione corrente si evidenzia:</u>
- che le maggiori spese per fatti di gestione nuovi previste o verificatesi trovano copertura con l'attivazione di nuove risorse correnti o contrazione di altre voci di spesa. E' comunque importante rilevare la capacità dell'ente di ravvicinare il più possibile la fase della riscossione alla fase dell'accertamento e la fase del pagamento a quella dell'impegno di spesa.
- che complessivamente, nell'ambito della gestione corrente, anche proiettata al 31/12/2018, le previsioni di entrata, si dimostrano veritiere e conseguibili, tenuto anche conto del monitoraggio operato dai Responsabili competenti, pur richiedendo un costante controllo del loro andamento, e le previsioni di spesa si rendono necessarie e sufficienti per quanto prevedibile;
- eventuali maggiori necessità di spesa dovranno essere attentamente valutate sulla base delle risorse di entrata che si renderanno effettivamente disponibili entro la fine dell'anno;
- eventuali minori risorse di entrata dovranno essere fronteggiate nell'esercizio ricorrendo a nuove fonti di entrata ovvero intervenendo sulle spese non ancora impegnate.

Relativamente all'equilibrio della gestione investimenti si evidenzia:
- sono state impegnate somme per investimenti da parte dei Responsabili di Area, il cui grado di attuazione, allo stato attuale, è in linea con l'acquisizione dei mezzi di finanziamento e pertanto non sono ipotizzabili squilibri in merito a tale gestione, anche in considerazione del fatto che gli impegni relativi alle spese di investimento sono subordinati all'accertamento della relative entrate;

CONCLUSIONI

sulla base di quanto sopra e delle considerazioni in premessa, anche proiettando la situazione finanziaria al 31/12/2018, si ritiene che permangano gli equilibri di bilancio anche in termini prospettici.

CORCIANO, 04/07/2018

IL RESPONSABILE DELL'AREA
ECONOMICO-FINANZIARIA E TRIBUTI
(Dott. Stefano Baldoni)
Documento firmato digitalmente