

# COMUNE DI CAVE

## PROVINCIA DI ROMA

### Relazione al Rendiconto

2019

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE

~~C.C./G.M. n. 65 del 30/06/2020~~

~~Il Segretario Comunale~~



Il Segretario Generale  
F.to Dott.ssa Giada De Francesco

## INTRODUZIONE

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 successivamente integrato e modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, ha introdotto un nuovo sistema contabile cosiddetto armonizzato avente la finalità di rendere i bilanci degli enti territoriali omogenei fra loro, anche ai fini del consolidamento con i bilanci delle amministrazioni pubbliche.

Le principali innovazioni introdotte dal nuovo sistema contabile sono:

- Schemi di bilancio
- Principio di competenza potenziata
- Piano dei conti integrato
- Fondo pluriennale vincolato
- Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il contenuto della relazione sulla gestione ha una valenza di carattere generale. La volontà espressa dal legislatore è chiara e tende a mantenere un costante rapporto dialettico tra il consiglio comunale e la giunta, favorendo così un riscontro sul grado di realizzazione dei programmi originariamente previsti ed espressi, a livello contabile, dall'aggregato che li contiene per omogeneità di funzione, e cioè la Missione. Allo stesso tempo, il consiglio verifica che l'attività di gestione non si sia estesa fino ad alterare il normale equilibrio delle finanze comunali. L'attività di spesa, infatti, non può prescindere dalla reale disponibilità di risorse. In questo contesto si inserisce l'importante norma che prevede l'esposizione al principale organo collegiale di un vero e proprio bilancio di fine esercizio. La possibilità di valutare l'esito finale dell'originaria attività di programmazione non è solo concessa dall'ordinamento degli enti locali, ma anzi, è incentivata.

Al rendiconto della gestione, in aggiunta alla presente relazione ed ai documenti previsti dai relativi ordinamenti contabili, sono allegati:

- a) il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
- b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato;
- c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- d) il prospetto degli accertamenti per titoli, tipologie e categorie;
- e) il prospetto degli impegni per missioni, programmi e macroaggregati;
- f) la tabella dimostrativa degli accertamenti assunti nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti imputati agli esercizi successivi;
- g) la tabella dimostrativa degli impegni assunti nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti imputati agli esercizi successivi;
- h) il prospetto rappresentativo dei costi sostenuti per missione;
- i) il prospetto delle spese sostenute per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali;
- j) il prospetto delle spese sostenute per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni;
- k) il prospetto dei dati SIOPE;
- l) l'elenco dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo;
- m) l'elenco dei crediti inesigibili, stralciati dal conto del bilancio, sino al compimento dei termini di prescrizione;
- n) la relazione sulla gestione dell'organo esecutivo redatta secondo le modalità previste dal comma 6;
- o) la relazione dell'organo di revisione.

# IL RENDICONTO NEL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

Il rendiconto della gestione costituisce il momento conclusivo di un processo di programmazione e controllo che trova la sintesi finale proprio in questo documento contabile.

Se, infatti, il Documento unico di programmazione ed il bilancio di previsione rappresentano la fase iniziale della programmazione, nella quale l'amministrazione individua le linee strategiche e tattiche della propria azione di governo, il rendiconto della gestione costituisce la successiva fase di verifica dei risultati conseguiti, necessaria al fine di esprimere una valutazione di efficacia dell'azione condotta. Nello stesso tempo il confronto tra il dato preventivo e quello consuntivo riveste un'importanza fondamentale nello sviluppo della programmazione, costituendo un momento virtuoso per l'affinamento di tecniche e scelte da effettuare. E' facile intuire, dunque, che i documenti che sintetizzano tali dati devono essere attentamente analizzati per evidenziare gli scostamenti riscontrati e comprenderne le cause, cercando di migliorare le performance dell'anno successivo.

Le considerazioni sopra esposte trovano un riscontro legislativo nelle varie norme dell'ordinamento contabile, norme che pongono in primo piano la necessità di un'attenta attività di programmazione e di un successivo lavoro di controllo, volto a rilevare i risultati ottenuti in relazione all'efficacia dell'azione amministrativa, all'economicità della gestione e all'adeguatezza delle risorse impiegate. In particolare:

- l'art. 151, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000 prevede che al rendiconto venga allegata una relazione sulla gestione, nella quale vengano espresse "le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti. Ancora l'art. 231 del D.Lgs. n. 267/00 precisa che *"La relazione sulla gestione è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio, contiene ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili"*.
- l'art. 11, comma 6, del d.Lgs. n. 118/2011 prevede che al rendiconto sia allegata una relazione sulla gestione.

La relazione al rendiconto della gestione qui presentata costituisce il documento di sintesi delle due disposizioni di legge sopra menzionate, con cui si propone di valutare l'attività svolta nel corso dell'anno cercando di dare una adeguata spiegazione ai risultati ottenuti, mettendo in evidenza le variazioni intervenute rispetto ai dati di previsione e fornendo una possibile spiegazione agli eventi considerati.

In questa prima sezione sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella Sezione Strategica (SES), i programmi operativi che l'amministrazione comunale ha realizzato nell'anno 2019. Per ogni programma, coerentemente con quanto definito dal principio contabile, vengono rendicontati gli obiettivi annuali perseguiti.

**RIEPILOGO MISSIONI / PROGRAMMI**

M00100000000	SERVIZI Istituzionali e generali e di gestione
	M001P0010000 Organi istituzionali
	M001P0020000 Segreteria generale
	M001P0030000 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
	M001P0040000 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
	M001P0050000 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	M001P0060000 Ufficio tecnico
	M001P0070000 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
	M001P0100000 Risorse umane
	M001P0110000 Altri servizi generali
M00300000000	Ordine pubblico e sicurezza
	M003P0010000 Polizia locale e amministrativa
M00400000000	Istruzione e diritto allo studio
	M004P0010000 Istruzione prescolastica
	M004P0020000 Altri ordini di istruzione non universitaria
	M004P0040000 Istruzione universitaria
	M004P0050000 Istruzione tecnica superiore
	M004P0060000 Servizi ausiliari all'istruzione
	M004P0070000 Diritto allo studio
M00500000000	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
	M005P0010000 Valorizzazione dei beni di interesse storico.
	M005P0020000 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
M00600000000	Politiche giovanili, sport e tempo libero
	M006P0010000 Sport e tempo libero
	M006P0020000 Giovani
M00800000000	Assetto del territorio ed edilizia abitativa

M008P0010000	Urbanistica e assetto del territorio
M008P0020000	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
M00900000000	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
M009P0010000	Difesa del suolo
M009P0020000	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
M009P0030000	Rifiuti
M009P0040000	Servizio idrico integrato
M009P0050000	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
M009P0060000	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
M009P0070000	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
M009P0080000	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
M01000000000	Trasporti e diritto alla mobilità
M010P0010000	Trasporto ferroviario
M010P0020000	Trasporto pubblico locale
M010P0030000	Trasporto per vie d'acqua
M010P0040000	Altre modalità di trasporto
M010P0050000	Viabilità e infrastrutture stradali
M01100000000	Soccorso civile
M011P0010000	Sistema di protezione civile
M011P0020000	Interventi a seguito di calamità naturali
M01200000000	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
M012P0010000	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
M012P0020000	Interventi per la disabilità
M012P0030000	Interventi per gli anziani
M012P0040000	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

M012P0050000	Interventi per le famiglie
M012P0060000	Interventi per il diritto alla casa
M012P0070000	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali
M012P0080000	Cooperazione e associazionismo
M012P0090000	Servizio necroscopico e cimiteriale
M01400000000	Sviluppo economico e competitività
M014P0010000	Industria, PMI e Artigianato
M014P0020000	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
M014P0030000	Ricerca e innovazione
M014P0040000	Reti e altri servizi di pubblica utilità
M02000000000	Fondi e accantonamenti
M020P0010000	Fondo di riserva
M020P0020000	Fondo svalutazione crediti
M020P0030000	Altri Fondi
M05000000000	Debito pubblico
M050P0010000	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
M050P0020000	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
M06000000000	Anticipazioni finanziarie
M060P0010000	Restituzione anticipazione di tesoreria
M09900000000	Servizi per conto terzi
M099P0010000	Servizi per conto terzi - Partite di giro
M099P0020000	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN CREDITI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (RP=RS-PR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPROKIARE (TR=EP+EC)		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE										
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		927.832,84	2.965.442,05	608.302,34	2.309.463,46	-12.882,59	2.788.534,42	146.907,63	479.070,96	785.718,87
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		38.840,49	268.208,71	26.267,18	227.816,68	-175,23	266.078,44	2.130,27	38.261,76	50.659,84
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		1.082.967,18	1.924.044,74	828.716,80	255.768,77	-6.077,61	934.061,32	167.462,68	678.292,75	926.465,52
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		60.098,12	98.082,86	35.171,37	85.251,11	-626,32	98.082,85	0,01	24.300,43	12.831,74
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		158.180,98	2.677.490,03	120.422,48	1.084.485,57	0,00	822.520,54	13.593,97	305,43	104.039,91
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		216.579,56	36.484,78	110.070,84	22.585,38	-2.774,24	22.890,81	997.125,83	103.734,48	41.426,30
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		32.705,36	1.267.002,30	14.744,32	66.407,20	-0,01	89.872,47	270.645,49	54.715,32	1.344.476,02
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	TR
		1.025.566,71	2.707.351,12	970.334,54	912.142,00	-516,85	2.256.618,02	110.288,98	965.582,46	819.589,92
		274.112,56	2.563.335,36	81.151,52	1.882.476,54	180.000,00	180.087,61	110.288,98	1.399.191,34	1.785.172,38
		2.510.169,32	1.301.330,95	659.334,60	308.180,42	63.271,63	1.127.770,34			

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)			PAGAMENTI IN ORESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CF-IPFV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CF)			PAGAMENTI IN OCOMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			TOTALI RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
		RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	ECP	EP	EC	TR		
MISSIONE 11	Soccorso civile	5.760,44			4.862,14			0,00					898,30			
		3.575,52			3.575,52			3.575,52			ECP	0,00	0,00			
		9.335,96			8.437,66			0,00					898,30			
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	551.750,99			329.880,71			-18.620,09					203.250,19			
		622.824,14			203.135,17			590.388,86			ECP	32.435,28	387.253,69			
		1.167.242,57			533.015,88			0,00					590.503,88			
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00			0,00			0,00					0,00			
		6.663,64			0,00			6.663,64			ECP	0,00	6.663,64			
		6.663,64			0,00			0,00					6.663,64			
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00			0,00			0,00					0,00			
		1.763.209,18			0,00			0,00			ECP	1.763.209,18	0,00			
		41.895,65			0,00			0,00					0,00			
MISSIONE 50	Debito pubblico	12.862,31			9.187,50			0,00					3.674,81			
		323.913,79			298.188,74			311.051,24			ECP	12.862,55	12.862,50			
		323.913,74			307.376,24			0,00					16.537,31			
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	1.552.300,18			1.552.300,18			0,00					0,00			
		5.806.897,12			3.841.627,89			5.680.403,65			ECP	126.493,47	1.838.775,76			
		7.359.197,30			5.393.928,07			0,00					1.838.775,76			
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	487.323,19			163.297,50			-7.203,37					316.820,22			
		5.190.533,37			3.440.486,28			3.514.796,81			ECP	1.675.736,56	74.310,53			
		5.677.856,54			3.603.783,88			0,00					391.130,75			
MISSIONE 99	TOTALE MISSIONI	7.311.890,24			5.004.289,70			-49.444,54					2.258.156,00			
		24.285.564,27			11.974.628,62			17.690.788,59			ECP	5.318.895,90	5.716.159,97			
		27.090.241,31			16.978.918,32			1.275.879,78					7.974.315,97			
MISSIONE 99	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.311.890,24			5.004.289,70			-49.444,54					2.258.156,00			
		24.285.564,27			11.974.628,62			17.690.788,59			ECP	5.318.895,90	5.716.159,97			
		27.090.241,31			16.978.918,32			1.275.879,78					7.974.315,97			

**MISSIONE M001 Servizi istituzionali e generali e di gestione**
**N° 1 PROGRAMMI NELLA MISSIONE**
**RESPONSABILE Scaramella Giuseppe**
**Finalità da conseguire**

Il programma dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari. Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy. Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollo, dell'Albo pretorio on line, delle notifiche.

**Obiettivi**

Incentivare l'uso della posta elettronica e della pec, abbattendo i tempi di trasmissione e i costi sulle spedizioni di lettere e raccomandate, anche nelle attività di accesso agli atti. Per favorire l'informazione dei cittadini, tra l'altro si utilizzeranno: l'Albo on line, il sito ufficiale comunale, la pagina dedicata all'informazione istituzionale e l'affissione di manifesti.

USCITA								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese correnti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Redditi da lavoro dipendente	1.157.283,65	1.134.472,8	22.810,7	98,03	109.940,55	1.018.115	89,74
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	113.471,43	109.012,94	4.458,4	96,07	9.495,83	99.417,0	91,20
3	Acquisto di beni e servizi	776.188,88	690.745,70	85.443,1	88,99	128.893,97	384.400	55,65
4	Trasferimenti correnti	8.100,00	0,00	8.100,0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Interessi passivi	165.340,47	162.905,02	2.435,4	98,53	0,00	162.905	100,00
9	Rimborsi e poste correttive delle	4.000,00	3.940,22	59,78	98,51	0,00	3.940,2	100,00
10	Altre spese correnti	141.448,81	108.848,87	32.599,9	76,95	42.521,46	62.076,5	57,03
TOTALE TITOLO 1		2.365.833,24	2.209.925,6	155.907,6	93,41	290.851,81	1.730.854	78,32
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Investimenti fissi lordi e acquisto	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
4	Altre spese per incremento di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso di prestiti								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Rimborso prestiti a breve termine	578.608,81	578.608,81	0,00	100,00	0,00	578.608,81	100,00
TOTALE TITOLO 4		578.608,81	578.608,81	0,00	100,00	0,00	578.608,81	100,00

**PROGRAMMA:** M001P0020 Segreteria generale

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Il programma dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari (delibere, determine ecc.. ). Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali e i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti.

Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollo, dell'Albo pretorio on line, delle notifiche.

**PROGRAMMA:** M001P0030 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

**RESPONSABILE:** Galizia Alessandra

**Descrizione del programma**

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali. Esso provvede alla redazione del bilancio e delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio. Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

Gestione economica e finanziaria

Le attività principali della ragioneria riguardano:

- la programmazione economico-finanziaria (bilancio annuali e pluriennali, piani risorse e obiettivi);
- i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del fondo di riserva;
- la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità fiscale e l'IRAP;
- il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
- i rapporti con il Tesoriere comunale, la Banca d'Italia, la Tesoreria provinciale dello Stato, il Ministero dell'Interno, il Ministero dell'Economia e la Corte dei Conti;
- i rapporti con le aziende partecipate sotto il profilo economico-finanziario;
- i rapporti con il Revisore Unico dei Conti;
- l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie (anticipazioni, mutui e altre forme di prestito);
- la gestione del servizio Economato.

**PROGRAMMA:** M001P0040 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali  
**RESPONSABILE:** Galizia Alessandra

**Descrizione del programma**

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate.

**PROGRAMMA:** M001P0050 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali  
**RESPONSABILE:** Galizia Alessandra

**Descrizione del programma**

Attività di gestione ordinaria degli immobili comunali.

**PROGRAMMA:** M001P0060 Ufficio tecnico  
**RESPONSABILE:** Zimpi Elio

**Descrizione del programma**

Il programma ha per oggetto la manutenzione e la gestione complessiva della manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione.

**PROGRAMMA:** M001P0070 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile.  
**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Il programma ha per oggetto la gestione delle pratiche inerenti la tenuta e l'aggiornamento dei registri di anagrafe, stato civile e elettorali.

**PROGRAMMA:** M001P0100 Risorse umane

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Gestisce gli aspetti giuridici ed economici del personale e provvede all'applicazione di strumenti tecnici che la normativa consente di utilizzare per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione locale.

Effettua inoltre tutte le operazioni di carattere economico finalizzate alla liquidazione degli emolumenti stipendiali ai dipendenti, ai versamenti degli oneri contributivi e fiscali, nel rispetto delle scadenze di legge.

**PROGRAMMA:** M001P0110 Altri servizi generali

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Nel presente programma sono riportate quelle spese di che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1.

**MISSIONE M003** Ordine pubblico e sicurezza

**RESPONSABILE** MORONI Franco

USCITA								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	217.536,10	216.817,07	719,03	99,67	9.980,49	206.836,58	95,40
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	14.172,61	13.019,91	1.152,70	91,87	2.004,56	11.015,35	84,60
3	Acquisto di beni e servizi	36.500,00	36.241,46	258,54	99,29	6.016,12	9.964,75	27,50
TOTALE TITOLO 1		268.208,71	266.078,44	2.130,27	99,21	18.001,17	227.816,68	85,62
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		268.208,71	266.078,44	2.130,27	99,21	18.001,17	227.816,68	85,62

**PROGRAMMA:** M003P0010 Polizia locale e amministrativa

**RESPONSABILE:** Moroni Franco

#### Descrizione del programma

L'ordinamento dello stato attribuisce agli enti locali, proprio in virtù del grado di autonomia riconosciuta, l'esercizio della funzione amministrativa di polizia locale. I corrispondenti regolamenti attuativi, approvati dal consiglio comunale, disciplinano l'esercizio delle attività della polizia municipale o dei vigili urbani nel campo commerciale, sanitario, veterinario, edilizio e della circolazione stradale.

Le funzioni di polizia commerciale attuate dall'ente si esplicano nel controllo delle attività di natura commerciale intraprese all'interno nel territorio comunale che deve esprimersi, anche in un regime di libero mercato, senza produrre alcun danno ai consumatori. L'ente attua quindi il controllo sulla regolarità delle autorizzazioni amministrative di abilitazione al commercio, sulla pubblicità dei prezzi, sul rispetto degli orari di vendita.

L'ente locale, nell'ambito delle proprie specifiche competenze, esercita una vigilanza sull'attività urbanistica ed edilizia attuata nel territorio comunale.

**MISSIONE M004 Istruzione e diritto allo studio**

**RESPONSABILE Scaramella Giuseppe**

**Descrizione della missione**

Il programma si pone l'obiettivo di divulgare tutte le iniziative rivolte alla valorizzazione in ambito scolastico della storicità del territorio e delle tradizioni locali, all'interazione di tutti gli operatori pubblici e privati che operano nel distretto scolastico per migliorare la collaborazione ed il confronto, anche mediante la promozione di attività extrascolastiche con l'organizzazione di campi scuola e attività sportive.

Garantire alle famiglie dei bambini e ragazzi disabili, o con difficoltà di varia natura, ed alle scuole i supporti necessari per una accoglienza e una vita scolastica piena e significativa al pari di tutti gli altri alunni/e.

USCITA								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Acquisto di beni e servizi	695.338.00	693.976.07	1.361.93	99.80	51.298.15	93.198.52	13.43
4	Trasferimenti correnti	30.185.22	27.259.28	2.925.94	90.31	122.15	25.586.71	93.86
7	Interessi passivi	33.145.99	33.145.99	0.00	100.00	0.00	33.145.99	100.00
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>758.669.21</b>	<b>754.381.34</b>	<b>4.287.87</b>	<b>99.43</b>	<b>51.420.30</b>	<b>151.931.22</b>	<b>20.14</b>
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto	342.854.99	179.680.18	163.174.81	52.40	49.656.12	103.837.55	57.79
5	Altre spese in conto capitale	822.520.54	0.00	822.520.54	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>1.165.375.53</b>	<b>179.680.18</b>	<b>985.695.35</b>	<b>15.41</b>	<b>49.656.12</b>	<b>103.837.55</b>	<b>57.79</b>
	<b>TOTALE USCITA</b>	<b>1.924.044.74</b>	<b>934.061.52</b>	<b>989.983.22</b>	<b>48.54</b>	<b>101.076.42</b>	<b>255.768.77</b>	<b>27.38</b>

**PROGRAMMA:** M004P0020 Altri ordini di istruzione non universitaria

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Nella scuola primaria e nella secondaria di primo grado, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del territorio. Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio.

**PROGRAMMA:** M004P0060 Servizi ausiliari all'istruzione

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

In questo programma sono incluse attività varie relative all'istruzione, in particolare il servizio mensa e il trasporto scolastico.

Queste attività, connesse con l'istruzione, sono svolte in parte direttamente ed in parte avvalendosi di contratti con ditte esterne.

**MISSIONE M005** Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali.

**RESPONSABILE** Scaramella Giuseppe

### **Descrizione della missione**

Il programma ha come obiettivo l'analisi e l'attuazione di tutte le attività e le iniziative che prevedono lo sviluppo culturale e la valorizzazione turistica del territorio del Comune di Cave. Molti sono gli interventi già fatti in ambito culturale, con opere fondamentali per la crescita e lo sviluppo culturale di Cave, come il Teatro Comunale, l'Archivio Storico, la Biblioteca Comunale in Villetta Ortensia, il Palazzetto dell'Arte, creando le basi su cui costruire il futuro per i giovani e tutti i cittadini di Cave. Al Museo Civico Città di Cave, con le tre sezioni museali, va dedicata una certa attenzione, in quanto si affermerà come un caposaldo della Città; per quanto riguarda la sezione Lorenzo Ferri andrà completato il recupero dell'ex ospedale Mattei, al primo piano, che costituirà la parte laboratoriale e completerà l'esposizione delle opere.

Promuovere proposte ed iniziative, siano esse didattiche, sociali e culturali, attraverso il rafforzamento della partecipazione al PRE.GIO. Sistema Museale Territoriale dei Monti Prenestini e Valle del Giovencano, perché fare rete con i 14 comuni che ne fanno parte consente di attivare azioni di sviluppo del territorio del sistema museale in sinergia con il nostro territorio.

Determinante è anche il percorso già avviato con il Consorzio Castelli della Sapienza con cui l'Amministrazione conta di consolidare i rapporti per godere di quei vantaggi che la legge regionale dà alle reti di comuni.

In ottica di specificità delle iniziative, assicurando continuità ad eventi ormai consolidati quali: Rievocazione del Trattato di Pace 1557, Rievocazione Storica del Venerdì Santo, Premio Letterario Caffè Corretto Città di Cave, Sagra della Castagna, feste patronali.

Costituire una rete tra le risorse culturali e sociali con la valorizzazione e l'incentivo di ciò di cui Cave dispone. Trasformare l'esistente in risorsa quotidiana anche con una serie di eventi per consentire al cittadino, al turista, allo storico di vivere il territorio e conoscere le sue bellezze sotto diversi punti di vista. E ai cittadini di Cave di curare la crescita del paese, mettendo a rete l'enorme patrimonio storico, culturale, museale e paesaggistico del territorio, anche al fine di incentivare forme di occupazione locale.

USCITA								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Acquisto di beni e servizi	61.304.07	61.304.06	0.01	100.00	2.338.68	48.472.32	79.07
4	Trasferimenti correnti	7.000.00	7.000.00	0.00	100.00	0.00	7.000.00	100.00
7	Interessi passivi	29.778.79	29.778.79	0.00	100.00	0.00	29.778.79	100.00
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>98.082.86</b>	<b>98.082.85</b>	<b>0.01</b>	<b>100.00</b>	<b>2.338.68</b>	<b>85.251.11</b>	<b>86.92</b>
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
5	Altre spese in conto capitale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITA</b>	<b>98.082.86</b>	<b>98.082.85</b>	<b>0.01</b>	<b>100.00</b>	<b>2.338.68</b>	<b>85.251.11</b>	<b>86.92</b>

**PROGRAMMA:** M005P0010 Valorizzazione dei beni di interesse storico.

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

In questo programma sono incluse attività connesse con la valorizzazione e cura del patrimonio culturale della città.

**PROGRAMMA:** M005P0020 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Il programma comprende il funzionamento e la gestione delle strutture museali comunali; la realizzazione dei programmi culturali e spettacoli estivi a beneficio della popolazione e dei turisti, la concessione di contributi, ordinari e straordinari, nonché patrocini su iniziative di Associazioni locali che operano nel campo della cultura con funzione di sussidiarietà rispetto ai compiti e alle facoltà dell'Amministrazione Comunale.

**MISSIONE M006** Politiche giovanili, sport e tempo libero

**RESPONSABILE** Scaramella Giuseppe

**Descrizione della missione**

L'obiettivo è quello di dare spazio ad iniziative realizzate interamente con la partecipazione attiva e diretta dei giovani, per renderli parte attiva nelle tematiche che li riguardano e portare le loro idee all'attenzione degli amministratori in un rapporto di sussidiarietà. Proseguire azione di recupero e rivitalizzazione del centro storico, tornato a vivere la propria centralità con la creazione del parcheggio e del ponte. In tal senso prioritaria è la ristrutturazione e ri-funzionalizzazione di Palazzo Leoncelli, con finanziamenti europei, per creare un ostello aperto ai giovani ed ai turisti che potranno così vivere quotidianamente la città vecchia, i suoi scorci e le sue meraviglie. Ampliamento del Museo Civico Città di Cave, sulla riscoperta della storia e della tradizione di Cave. Creazione di una mappa turistica completa con le indicazioni di servizi, ristoranti, negozio tipici e posti dove dormire, utile al turista e vetrina per l'imprenditore, e nuova segnaletica dei luoghi d'interesse, con infografica chiara ed efficace. Al fine di incrementare l'afflusso turistico nella Città di Cave occorre fare sinergia con le attività culturali e turistiche per incentivare le attività commerciali ed artigianali. Incrementare dialoghi di tipo collaborativo con i comuni del comprensorio, mantenendo efficiente l'assetto viario, con strade pulite, illuminate ed una segnaletica chiara e puntuale. Oltre alla tradizionale Castagna, per la quale occorre proseguire sulla strada della prevenzione e tutela (con la Regione Lazio) del frutto e della pianta, verrà incentivata la valorizzazione di tutti i prodotti tipici locali.

**USCITA**

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	16.500,00	16.491,57	8,43	99,95	0,00	16.186,14	98,15
7	Interessi passivi	6.399,26	6.399,24	0,02	100,00	0,00	6.399,24	100,00
TOTALE TITOLO 1		22.899,26	22.890,81	8,45	99,96	0,00	22.585,38	98,67

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE**

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di	13.585,52	0,00	13.585,52	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		13.585,52	0,00	13.585,52	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		36.484,78	22.890,81	13.593,97	62,74	0,00	22.585,38	98,67

**PROGRAMMA:** M006P0010 Sport e tempo libero

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Lo sport non solo come attività educativa e formativa ma come esperienza umana e civica, come momento di tutela della salute e del benessere fisico e mentale, come veicolo di un messaggio che educi alla tolleranza e alla solidarietà.

Obiettivo primario è continuare a migliorare l'impiantistica, ottimizzando le strutture, i servizi, la gestione, la fruizione per dare all'attività sportiva la giusta dimensione e collocazione.

Interlocutori privilegiati devono essere le associazioni sportive, che svolgono un ruolo educativo e di aggregazione fondamentale nella nostra comunità e di cui va sostenuta la vitalità per migliorare l'offerta sportiva, con particolare attenzione all'inserimento di portatori di handicap o soggetti con disagio sociale.

**PROGRAMMA:** M006P0020 Giovani

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

L'obiettivo è quello di dare spazio ad iniziative realizzate interamente con la partecipazione attiva e diretta dei giovani, per renderli parte attiva nelle tematiche che li riguardano e portare le loro idee all'attenzione degli amministratori in un rapporto di sussidiarietà.

Anche le Parrocchie, come luogo di incontro e di crescita, vanno sostenute e coinvolte in modo pratico nelle decisioni del Comune su tematiche di politica giovanile, in quanto fondamentali guide nella crescita sana dei giovani, nella lotta alla devianza minorile oltre che come punto di riferimento per le famiglie in crisi, che si rivolgono ai parroci prima ancora che alle istituzioni.

**MISSIONE M008** Assetto del territorio ed edilizia abitativa

**RESPONSABILE** Zimpi Elio

**Descrizione della missione**

Il programma ha per oggetto la pianificazione per il governo del territorio, la gestione dell'edilizia residenziale pubblica e privata. L'Ufficio Urbanistica deve inoltre garantire tutti quegli adempimenti di legge in materia di pianificazione del territorio operando in conformità a quanto specificatamente previsto dall'ordinamento urbanistico e tutela del territorio. L'attività istituzionale si esplica talvolta con l'assistenza tecnica agli organi comunali propedeutici quali le commissioni urbanistiche e paesaggio.

USCITA								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	6.700,00	6.100,00	600,00	91,04	0,00	6.100,00	100,00
4	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	Interessi passivi	49.522,40	49.522,40	0,00	100,00	0,00	49.522,40	100,00
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>56.222,40</b>	<b>55.622,40</b>	<b>600,00</b>	<b>98,93</b>	<b>0,00</b>	<b>55.622,40</b>	<b>100,00</b>
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Investimenti fissi lordi e acquisto	1.030.779,90	34.250,07	996.529,83	3,32	21.425,27	10.784,80	31,49
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>1.210.779,90</b>	<b>34.250,07</b>	<b>1.176.529,83</b>	<b>2,83</b>	<b>21.425,27</b>	<b>10.784,80</b>	<b>31,49</b>
	<b>TOTALE USCITA</b>	<b>1.267.002,30</b>	<b>89.872,47</b>	<b>1.177.129,83</b>	<b>7,09</b>	<b>21.425,27</b>	<b>66.407,20</b>	<b>73,89</b>

**PROGRAMMA:** M008P0010 Urbanistica e assetto del territorio

**RESPONSABILE:** Elio Zimpi.

**Descrizione del programma**

Il programma come già indicato a livello di missione ha per oggetto la pianificazione per il governo del territorio, la gestione dell'edilizia residenziale pubblica e privata. L'Ufficio Urbanistica deve inoltre garantire tutti quegli adempimenti di legge in materia di pianificazione del territorio operando in conformità a quanto specificatamente previsto dall'ordinamento urbanistico e tutela del territorio. L'attività istituzionale si esplica talvolta con l'assistenza tecnica agli organi comunali propedeutici quali le commissioni urbanistiche e paesaggio.

**PROGRAMMA:** M008P0020 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

**RESPONSABILE:** Zimpi Elio

**Descrizione del programma**

Il programma ha per oggetto all'interno della generale attività di pianificazione territoriale gli aspetti legati alla attività di edilizia residenziale pubblica.

**MISSIONE M009** Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**RESPONSABILE:** Zimpi Elio**Descrizione della missione**

Il programma ha per oggetto la tutela dell'ambiente il mantenimento delle aree a verde e dell'arredo urbano.

L'educazione ambientale, intesa come educazione alla sostenibilità, costituisce, in questo quadro, anche una forma d'intervento sociale, i cui scopi fondamentali sono quelli di sviluppare la conoscenza delle conseguenze delle azioni dell'uomo. Oltre a questo è importante la cura del patrimonio con particolare riferimento a parchi e giardini.

**USCITA****TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese correnti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Redditi da lavoro dipendente	12.856.77	12.856.77	0.00	100.00	845.64	12.011.13	93.42
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	841.48	841.48	0.00	100.00	117.68	723.80	86.02
3	Acquisto di beni e servizi	2.120.498,12	2.114.238,69	6.259,43	99,70	195.176,58	884.817,43	41,85
7	Interessi passivi	14.589,64	14.589,64	0.00	100,00	0.00	14.589,64	100,00
10	Altre spese correnti	0.00	0.00	0.00	100,00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALE TITOLO 1</b>		<b>2.148.786,01</b>	<b>2.142.526,58</b>	<b>6.259,43</b>	<b>99,71</b>	<b>196.139,90</b>	<b>912.142,00</b>	<b>42,57</b>

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE**

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese in conto capitale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Investimenti fissi lordi e acquisto	378.477,50	114.091,44	264.386,06	30,14	52.486,94	0.00	0.00
5	Altre spese in conto capitale	180.087,61	0.00	180.087,61	0,00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALE TITOLO 2</b>		<b>558.565,11</b>	<b>114.091,44</b>	<b>461.003,67</b>	<b>20,42</b>	<b>52.486,94</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTALE USCITA</b>		<b>2.707.351,12</b>	<b>2.256.618,02</b>	<b>467.263,10</b>	<b>83,35</b>	<b>248.626,84</b>	<b>912.142,00</b>	<b>40,42</b>

**PROGRAMMA:** M009P0010 Difesa del suolo

**RESPONSABILE:** Zimpi Elio

**Descrizione del programma**

Il programma, come già indicato a livello di missione, ha per oggetto la tutela dell'ambiente il mantenimento delle aree a verde e dell'arredo urbano.

L'educazione ambientale, intesa come educazione alla sostenibilità, costituisce, in questo quadro, anche una forma d'intervento sociale, i cui scopi fondamentali sono quelli di sviluppare la conoscenza delle conseguenze delle azioni dell'uomo. Oltre a questo è importante la cura del patrimonio con particolare riferimento a parchi e giardini.

**PROGRAMMA:** M009P0020 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

**RESPONSABILE:** Zimpi Elio

**PROGRAMMA:** M009P0030 Rifiuti

**RESPONSABILE:** Zimpi Elio

### **Descrizione del programma**

Obiettivo cardine dell'amministrazione è rendere appetibile l'ambiente, valorizzando il paesaggio e la sua storicità ma ancor di più, rendere Cave, una città sempre più pulita ed accogliente. Alla base dell'azione della Governance c'è il rispetto della Regola della R (RIPARO, RESTITUISCO, RENDO, RACCOLGO, RADUNO E RIUSO) che ha portato il Comune di Cave ad essere uno dei Comuni della Provincia di Roma, con la più alta percentuale di differenziata ma, questa filosofia comportamentale necessita di continui e migliori sforzi per incrementare il lavoro fin ora svolto. Fondamentale è il coinvolgimento degli utenti/cittadini, in quanto la buona riuscita della raccolta differenziata si basa sulla collaborazione degli stessi ma, è necessario, per generare comportamenti virtuosi, adottare una campagna di comunicazione e di sensibilizzazione attraverso incontri con la popolazione e la distribuzione di materiale stampato in grado di soddisfare le domande degli utenti coinvolti. Un'ulteriore strategia vincente è quella di coinvolgere le nuove generazioni con interventi mirati alla divulgazione della cultura ambientale nelle scuole del territorio ma anche, alla sensibilizzazione di esercenti e famiglie mediante l'incentivo della diffusione e commercializzazione di prodotti alla spina, soprattutto nelle sagre e nelle feste popolari. L'istituzione di un mercato contadino-biologico a km 0 è un ulteriore passo fondamentale non solo per l'ambiente, ma anche per la creazione di un micro sistema alimentare in grado di rinvigorire l'economia locale, generando vantaggi economici dal punto di vista della domanda e dell'offerta del mercato alimentare. Il coinvolgimento di associazioni di volontariato sensibili alle tematiche ambientali potrebbe risultare un ulteriore punto di forza della strategia ambientale in quanto, con la realizzazione di un'area dedicata alla riparazione ed alla commercializzazione dei materiali, all'interno dell'Isola Ecologica sita in Località Cruci, si potrebbe prevenire lo smaltimento anticipato delle risorse. Un obiettivo ambizioso per la Governance è dotare, il Comune di Cave, di autonomia energetica mediante l'utilizzo di fonti energetiche alternative e rinnovabili nonché tecnologie eco compatibili e, aggiornare il Regolamento Edilizio Comunale nell'ottica della sostenibilità favorendo ed incentivando l'utilizzo di materiali ecologici e biocompatibili. E' in studio la possibilità di prevedere la riduzione del quantitativo della frazione organica.

**MISSIONE M010** Trasporti e diritto alla mobilità

**RESPONSABILE** Scaramella Giuseppe

**Descrizione della missione**

Il presente programma si caratterizza per le attività di gestione e manutenzione del patrimonio viario attraverso interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, realizzazione di opere pubbliche, oltre che per l'attività di pubblica illuminazione.

USCITA								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	321.390,43	310.391,11	10.999,32	96,58	35.390,14	58.586,54	18,88
7	Interessi passivi	60.314,01	60.314,00	0,01	100,00	0,00	60.314,00	100,00
TOTALE TITOLO 1		381.704,44	370.705,11	10.999,33	97,12	35.390,14	118.900,54	32,07
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Investimenti fissi lordi e acquisto	856.354,88	757.065,23	99.289,65	88,41	302.601,63	189.279,88	25,00
5	Altre spese in conto capitale	63.271,63	0,00	63.271,63	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		919.626,51	757.065,23	162.561,28	82,32	302.601,63	189.279,88	25,00
TOTALE USCITA		1.301.330,95	1.127.770,34	173.560,61	86,66	337.991,77	308.180,42	27,33

**PROGRAMMA:** M010P0020 Trasporto pubblico locale

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Gestione delle attività amministrative connesse con il servizio di trasporto pubblico locale su gomma, urbano ed extraurbano.

**PROGRAMMA:** M010P0050 Viabilità e infrastrutture stradali  
**RESPONSABILE:** Zimpi Elio

**Descrizione del programma**

Il presente programma si caratterizza per le attività di gestione e manutenzione del patrimonio viario, attraverso interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, realizzazione di opere pubbliche, oltre che per l'attività di pubblica illuminazione.

**MISSIONE** M011 Soccorso civile

**RESPONSABILE** Moroni Franco

**Descrizione della missione**

Sicurezza e legalità costituiscono i principi elementari sui quali deve rintracciarsi il fondamento di ogni governo/ autogoverno. L'educazione a questi temi parte dalla scuola. Molti dei progetti promossi da fondazioni attive sul territorio hanno l'obiettivo di promuovere l'informazione ai ragazzi e alle loro famiglie sull'importanza del rispetto delle regole, sulla ricchezza morale dei confronti pacifici a qualunque età e a qualunque livello. Occorre stimolare l'integrazione culturale e sociali degli immigrati e, stante l'esperienza maturata in questi anni, intensificare l'attenzione sulla lotta al bullismo nelle scuole e nelle strade; all'uso di alcool e di stupefacenti, specie tra i minorenni; alla baby-criminalità e alla violenza domestica o sui luoghi di lavoro dedicando grande attenzione alle difficoltà economiche delle famiglie, condizione che spesso induce i giovani verso strade pericolose. Potenziamento dei sistemi di videosorveglianza nelle zone critiche del territorio. Istituzione di un ufficio specifico a cui rivolgersi per questioni legate alla sicurezza ed alla legalità, un ufficio che accolga segnalazioni e richieste di aiuto, ben consapevoli che gli ostacoli maggiori su queste problematiche sono il silenzio e l'indifferenza.

USCITA								
TITOLO I - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	3.575,52	3.575,52	0,00	100,00	0,00	3.575,52	100,00
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>3.575,52</b>	<b>3.575,52</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.575,52</b>	<b>100,00</b>
	<b>TOTALE USCITA</b>	<b>3.575,52</b>	<b>3.575,52</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.575,52</b>	<b>100,00</b>

**PROGRAMMA:** M011P0010 Sistema di protezione civile

**RESPONSABILE:** Moroni Franco

**Descrizione del programma**

Rientrano in questo programma tutte le attività necessarie per far fronte a eventi straordinari che possono comportare rischi per la comunità. Oltre al piano comunale di protezione civile, in questo programma rientra la gestione dei rapporti con le locali associazioni che collaborano con l'amministrazione nello svolgimento di importanti attività preventive e di soccorso.

**MISSIONE M012 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****RESPONSABILE** Scaramella Giuseppe**Descrizione della missione**

Proseguire sullo sviluppo e la crescita in ambito sociale attraverso politiche mirate che mettano al centro il cittadino. Basi solide si sono instaurate attraverso progetti come lo Sportello Famiglia, il Centro Diurno e inserimenti risocializzanti.

Incrementare la protezione sociale attraverso il coinvolgimento delle famiglie, dei giovani, del mondo associazionistico. Scuola, volontariato e associazionismo sono alla base di un positivo sviluppo sociale.

Formazione lavorativa, anche utilizzando il Museo Civico Città di Cave, per inserire i giovani studenti in laboratori e seminari tesi all'organizzazione di eventi.

Complessivamente scuola, volontariato ed associazionismo rappresentano un insieme di risorse fondamentali.

Diffondere la cultura della cittadinanza attiva tramite nuove forme e occasioni di partecipazione, per dar modo ai cittadini di esprimere la loro partecipazione attiva e forme praticabili di democrazia diretta.

Gli anziani devono essere valorizzati come risorsa del nostro Comune confermando loro spazi di incontro e socializzazione al fine di evitare forme di isolamento e di solitudine.

Nell'ottica di intervento nell'ambito delle politiche sociali si collocano i corsi di formazione con finalità di prosecuzione del lavoro (Cup).

**USCITA****TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese correnti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Redditi da lavoro dipendente	42.571.69	40.520.90	2.050.79	95.18	994.23	39.526.67	97.55
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.956.50	2.055.98	900.52	69.54	316.73	1.739.25	84.59
3	Acquisto di beni e servizi	477.160.49	469.830.35	7.330.14	98.46	47.263.47	104.983.79	22.35
4	Trasferimenti correnti	92.111.83	69.958.00	22.153.83	75.95	12.946.17	48.861.83	69.84
7	Interessi passivi	8.023.63	8.023.63	0.00	100.00	0.00	8.023.63	100.00
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>622.824.14</b>	<b>590.388.86</b>	<b>32.435.28</b>	<b>94.79</b>	<b>61.520.60</b>	<b>203.135.17</b>	<b>34.41</b>

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE**

Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITA</b>	<b>622.824.14</b>	<b>590.388.86</b>	<b>32.435.28</b>	<b>94.79</b>	<b>61.520.60</b>	<b>203.135.17</b>	<b>34.41</b>

**PROGRAMMA:** M012P0010 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido  
**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

I servizi socio educativi per la prima infanzia, costituiscono un sistema di opportunità educative per favorire, in collaborazione con le famiglie, l'armonico sviluppo psico fisico, affettivo e sociale dei bambini e delle bambine in tenera età.

Questi servizi concorrono alla realizzazione di politiche di pari opportunità fra donne e uomini in relazione all'inserimento nel mercato del lavoro, alla conciliazione dei tempi di vita dei genitori nonché alla diffusione della cultura e dei diritti dell'infanzia.

**PROGRAMMA:** M012P0020 Interventi per la disabilità

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

All'interno dei servizi socio-assistenziali acquisiscono particolare rilevanza i servizi a favore dei disabili anche in collaborazione con associazioni di volontariato locali.

**PROGRAMMA:** M012P0030 Interventi per gli anziani

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

All'interno di questo programma sono contenute le attività svolte a favore degli anziani.

**PROGRAMMA:** M012P0040 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Il programma si interessa della tutela dei soggetti più fragili mediante l'attivazione dell'assistenza domiciliare estiva, del telesoccorso, del centro diurno, dell'assistenza ai disagi abitativi, come peraltro già ampiamente esposto nel programma delle politiche sociali e della famiglia.

Si prevedono progetti finalizzati: sostegno alla lotta contro i fenomeni di disagio giovanile (bullismo, dipendenze, patologie alimentari anoressia/ bulimia, depressione); integrazione di giovani italiani con stranieri a rischio ghettizzazione, assistenza campi estivi; tutela anziani e disabili.

**PROGRAMMA:** M012P0050 Interventi per le famiglie

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Proseguire sullo sviluppo e la crescita in ambito sociale attraverso politiche mirate che mettano al centro il cittadino. Basi solide si sono instaurate attraverso progetti come lo Sportello Famiglia, il Centro Diurno, la prevenzione del Bullismo. Incrementare la protezione sociale attraverso il coinvolgimento delle famiglie, dei giovani, del mondo associazionistico. Scuola, volontariato e associazionismo sono alla base di un positivo sviluppo sociale. Complessivamente scuola, volontariato ed associazionismo rappresentano un insieme di risorse fondamentali, una sorta di Banca del lavoro, su cui costruire le basi dello sviluppo sociale. In tale ambito, va inclusa la stretta collaborazione con la Caritas in un nuovo modello di Ente di prossimità con il supporto di figure professionali assistenziali e psicologiche. Diffondere la cultura della cittadinanza attiva tramite nuove forme e occasioni di partecipazione per dar vita a specifici organismi civici di partecipazione consultiva che siano regolamentati democraticamente ed in modo condiviso ed istituzionalmente legittimi, per dar modo ai cittadini di esprimere la loro partecipazione attiva e forme praticabili di democrazia diretta. Due, tra le tante aree di interesse (altre potranno strutturarsi sulla voglia di partecipazione e di proposta civica), le Consulte che verranno istituite: Consulta Giovanile per sostenere esperienze dirette e progettuali (come fatto con il Consiglio dei Giovani), nonché la crescita dei nostri giovani concittadini; Consulta per la sicurezza e la legalità, già valutata in Consiglio Comunale può finalmente strutturarsi con il lavoro dei cittadini che vorranno partecipare con la loro proposta civica.

**PROGRAMMA:** M012P0060 Interventi per il diritto alla casa

**RESPONSABILE:** Galizia Alessandra

**Descrizione del programma**

Rientrano all'interno di questo programma le attività finalizzate a garantire il servizio di supporto all'Ater nella gestione del patrimonio relativo all'Edilizia Residenziale Pubblica.

**PROGRAMMA:** M012P0070 Programmazione e governo della rete dei servizi  
socio-sanitari e sociali

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Il programma include tutte le rimanenti attività in campo sociale sia gestite direttamente dall'Ente, che in collaborazione con altri soggetti. Tra queste ricordiamo:

- gestione contributi per agevolazioni conto affitti;
- gestione contributi nel settore sociale.

**PROGRAMMA:** M012P0090 Servizio necroscopico e cimiteriale

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Finalità di questo programma è la manutenzione e la pulizia dei cimiteri comunali oltre alla gestione del servizio di illuminazione votiva.

**MISSIONE M014 Sviluppo economico e competitività****RESPONSABILE** Scaramella Giuseppe**Descrizione della missione**

Smart non sono solo le grandi metropoli mondiali, ma anche centri minori, come Cave. Smart significa intelligente ed è grazie alla storia, alla tradizione, al potenziale umano che Cave può offrire spunti considerevoli per dar vita a veri e propri laboratori di idee da cui far partire un effetto domino fondamentale per lo sviluppo e la rinascita di tutto il territorio italiano. Gli ambiti progettuali su cui puntare sono: Mobilità intelligente, Potenziamento dei collegamenti con la stazione FS di Valmontone, Valorizzazione del patrimonio culturale e delle tradizioni attraverso la rete delle associazioni culturali e di promozione turistica per una strada comune di marketing territoriale, Amministrazione intelligente.

La nascita di nuove attività produttive nella nostra città sarà incentivato dalla valorizzazione e difesa delle realtà produttive già esistenti e dallo stimolo a nuove possibilità di investimento per l'agricoltura, l'artigianato, la cultura, le attività turistiche, le produzioni agro-alimentari ed i servizi alla persona al fine di favorire concretamente l'aumento del livello occupazionale.

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Acquisto di beni e servizi	6.663,64	6.663,64	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		6.663,64	6.663,64	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
0	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITA		6.663,64	6.663,64	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

**PROGRAMMA:** M014P0010 Industria, PMI e Artigianato

**RESPONSABILE:** Scaramella Giuseppe

**Descrizione del programma**

Lo Sportello unico per le Attività Produttive (SUAP) ha la finalità di concentrare in un unico ufficio il dialogo con l'utenza per l'ottenimento dei permessi e delle autorizzazioni necessarie per l'apertura o la modifica di un'attività produttiva.

Il programma comprende altresì il sostegno e lo sviluppo del settore del commercio, attraverso lo svolgimento delle funzioni assegnate dalla legge per la disciplina delle attività produttive insediate sul territorio.

**MISSIONEM020** Fondi e accantonamenti

**RESPONSABILE:** Galizia Alessandra

**Descrizione della missione**

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. Il servizio finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal Principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
10	Altre spese correnti	1.763.209,18	0,00	1.763.209,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	1.763.209,18	0,00	1.763.209,18	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
5	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	1.763.209,18	0,00	1.763.209,18	0,00	0,00	0,00	0,00

**MISSIONE M050 Debito pubblico**  
**RESPONSABILE: Galizia Alessandra**

**Descrizione della missione**

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

USCITA								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Rimborso mutui e altri finanziamenti	298.188,79	298.188,74	0,05	100,00	0,00	298.188,74	100,00
4	Rimborso di altre forme di	18.375,00	9.187,50	9.187,50	50,00	9.187,50	0,00	0,00
5	Fondi per rimborso prestiti	7.350,00	3.675,00	3.675,00	50,00	3.675,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>323.913,79</b>	<b>311.051,24</b>	<b>12.862,55</b>	<b>96,03</b>	<b>12.862,50</b>	<b>298.188,74</b>	<b>95,86</b>
	<b>TOTALE USCITA</b>	<b>323.913,79</b>	<b>311.051,24</b>	<b>12.862,55</b>	<b>96,03</b>	<b>12.862,50</b>	<b>298.188,74</b>	<b>95,86</b>

**MISSIONE M060 Anticipazioni finanziarie**  
**RESPONSABILE GALIZIA ALESSANDRA**

**Descrizione della missione**

Il Programma prevede la gestione dell'anticipazione di tesoreria.

TITOLO 5 - CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE								
Macro-Aggr. / Tipologia	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Chiusura Anticipazioni ricevute da	5.806.897,12	5.680.403,65	126.493,47	97,82	1.838.775,76	3.841.627,89	67,63
	<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>5.806.897,12</b>	<b>5.680.403,65</b>	<b>126.493,47</b>	<b>97,82</b>	<b>1.838.775,76</b>	<b>3.841.627,89</b>	<b>67,63</b>
	<b>TOTALE USCITA</b>	<b>5.806.897,12</b>	<b>5.680.403,65</b>	<b>126.493,47</b>	<b>97,82</b>	<b>1.838.775,76</b>	<b>3.841.627,89</b>	<b>67,63</b>

## INTRODUZIONE

Il bilancio di previsione 2019 - 2021 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 14 dell'11/03/2019.

**EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE - Parte Corrente**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZ A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2019	COMPETENZ A ANNO 2020	COMPETENZ A ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	( + )		30.000,00	30.000,00	30.000,00
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	( - )		70.502,98	70.502,98	70.502,98
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	( + )		7.703.836,05	7.755.885,82	7.755.885,82
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	( + )		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	( - )		7.378.673,70	7.290.210,40	7.280.455,03
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			30.000,00	30.000,00	30.000,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			978.046,59	936.262,86	985.539,85
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	( - )		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	( - )		349.638,79	307.656,88	317.412,25
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-64.979,42</b>	<b>117.515,56</b>	<b>117.515,56</b>
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	( + )		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( + )		151.033,84	94.583,84	94.583,84
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( - )		86.054,42	86.054,42	86.054,42
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	( + )		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>126.044,98</b>	<b>126.044,98</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE - Parte Capitale**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZ A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2019	COMPETENZ A ANNO 2020	COMPETENZ A ANNO 2021
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.593.841,41	7.603.619,30	2.533.846,17
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		151.033,84	94.583,84	94.583,84
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		86.054,42	86.054,42	86.054,42
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.528.861,99	7.721.134,86	2.651.361,73
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>-126.044,98</b>	<b>-126.044,98</b>

ATTO	DATA ATTO	OGGETTO
45	26/03/2019	Riaccertamento ordinario dei residui ai sensi dell'articolo 228 del Teul; determinazione
39	21/03/2019	1° variazione d'urgenza al bilancio di previsione 2019/2021: approvazione
51	15/04/2019	2° variazione d'urgenza: approvazione
72	20/05/2019	Anticipazione di tesoreria. Determinazione
74	20/05/2019	1° variazione del peg 2019/2021: approvazione
75	20/05/2019	III° variazione d'urgenza del bilancio di previsione 2019/2021: approvazione.
80	17/06/2019	IV° variazione d'urgenza al bilancio di previsione 2019/2021: approvazione.
81	17/06/2019	III° variazione del peg 2019/2021: approvazione.
88	01/07/2019	IV variazione del Peg 2019/2021: approvazione.
45	21/07/2019	Assestamento generale di bilancio, stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2019: approvazione.
112	12/09/2019	V° variazione d'urgenza del bilancio di previsione 2019/2021: approvazione
116	26/09/2019	6° Variazione d'urgenza del bilancio di previsione 2019/2021: approvazione.
128	17/10/2019	Prelievo dal fondo di riserva: approvazione
129	17/10/2019	7° variazione d'urgenza del bilancio di previsione 2019/2021: approvazione
130	17/10/2019	V° Variazione del piano esecutivo di gestione: approvazione.
147	11/11/2019	VI° variazione del peg: approvazione.
151	29/11/2019	VIII° variazione d'urgenza del bilancio 2019/2021: approvazione.
169	19/12/2019	Anticipazione di tesoreria: determinazione.
57	18/06/2020	Riaccertamento ordinario dei residui ai fini del rendiconto dell'esercizio finanziario 2019: approvazione.

## RIEPILOGO ENTRATE - ANNO 2019

Til	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Accertamenti D	% Realizzo E=D/B	Riscossioni F	Residuo G=D-F
	Avanzo	0,00	3.731,70	0,00	0,00			
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	30.000,00	30.000,00	100,00				
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	1.318.508,72	0,00				
1	Titolo I - Entrate tributarie	5.898.496,19	6.838.750,19	115,94	6.946.912,32	101,58	3.467.044,71	3.479.867,61
2	Titolo II - Trasferimenti correnti	704.930,56	789.542,80	112,00	770.248,22	97,56	416.010,21	354.238,01
3	Titolo III - Entrate extratributarie	1.100.409,30	1.336.296,66	121,44	1.093.327,94	81,82	648.591,68	444.736,26
4	Titolo IV - Entrate in conto capitale	1.593.841,41	2.416.650,78	151,62	899.339,95	37,21	516.251,95	383.088,00
5	Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Titolo VI - Accensione mutui	0,00	625.155,91	0,00	625.155,91	100,00	625.155,91	0,00
7	Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	1.735.826,43	5.806.897,12	334,53	5.680.403,65	97,82	5.680.403,65	0,00
9	Titolo IX - Servizi contro terzi	5.190.533,37	5.190.533,37	100,00	3.514.796,81	67,72	3.498.898,37	15.898,44
	Totale	16.254.037,26	24.356.067,25	149,85	19.530.184,80	583,71	14.852.356,48	4.677.828,32

## RIEPILOGO SPESE - ANNO 2019

Til	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Impegni D	% Realizzo E=D/B	Pagamenti F	Residuo G=D-F
1	Titolo I - Spese correnti	7.378.673,70	8.496.678,61	115,15	6.520.841,16	76,75	3.511.814,67	3.009.026,49
2	Titolo II - Spese in conto capitale	1.528.861,99	3.888.932,57	254,37	1.085.086,92	27,90	303.902,23	781.184,69
3	Titolo III - Incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Titolo IV - Rimborso dei prestiti	349.638,79	902.522,60	258,13	889.660,05	98,57	876.797,35	12.862,50
5	Titolo V - Chiusura anticipazione ricevute da tesorerie	1.735.826,43	5.806.897,12	334,53	5.680.403,65	97,82	3.841.627,89	1.838.775,76
7	Titolo VII - Spese per conto terzi	5.190.533,37	5.190.533,37	100,00	3.514.796,81	67,72	3.440.486,28	74.310,53
	Totale	16.183.534,28	24.285.564,27	150,06	17.690.788,59	72,84	11.974.628,62	5.716.159,97

<b>ENTRATE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>	
E.8.5 Accertamenti tasi	130.114,00
E.35.1 Sanzioni omesso pagamento tarsi relativo anni pregressi	172.147,39
E.97.1 contributo per Venerdì Santo	6.000,00
E.120.1 Trasferimenti regione lazio alunni disabili del trasporto scolastico	185,22
E.124.5 Contributo REGIONE LAZIO PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	21.190,00
E.140.3 CONTRIBUTO REGIONE LAZIO PER CENTRO ANZIANI	6.030,91
E.140.7 Contributo asilo nido anno scolastico settembre 2017. luglio 2018	42.330,00
E.140.20 Contributo regione per piani di emergenza comunale	12.500,00
E.181.4 Contributo citta' metropolitana per abbandono mozziconi	17.584,62
E.510.0 Contributo Ministero interno	100.000,00
E.510.1 Contributo ai comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile	90.000,00
E.510.2 Contributo Ministero dell'istruzione e dell'università e della ricerca	49.996,31
E.520.0 Alienazione fabbricati	36.750,00
E.536.0 Proventi dalle concessioni cimiteriali	10.000,00
E.555.0 Contributi Regionali per finanz. spese d'investimen.	44.208,07
E.555.12 Contributo regionale per le verifiche tecniche	180.000,00
E.555.13 Contributo Regionale per via viabilità	85.000,00
E.570.0 Contributi della Provincia per finanz. spese d'invest.	33.220,81
E.603.0 Anticipazione di liquidità concessa ai sensi della legge di stabilità 2019	578.608,81
E.669.0 Assunzione mutuo per arredo urb. e riqual. di alcuni luoghi del territ.	46.547,10
E.700.7 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	30.494,98
E.700.14 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO (CAP. 1431)	23.501,88
E.700.19 DESTINAZIONE ONERI CONCESSORI PER SPESE CORRENTI cap 2020	3.687,62
E.700.20 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER SPESE CORRENTI MANUTENZIONE P.I.	11.303,03
E.736.4 Capitale privato via speciano	61.000,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>1.812.400,75</b>
<b>SPESE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>	
U.130.1 Interessi anticipazione di liquidità legge di stabilità 2019	2.857,49
U.204.0 AGGIORNAMENTO PIANO EMERGENZA	10.858,00
U.808.2 Trasferimenti alunni disabili utenti trasporto scolastico	185,22
U.951.0 Destinazione contributo per eliminazione barriere architettoniche	4.600,00
U.1574.6 Progetto abbandono mozziconi	12.196,56
U.1577.1 PROGETTO TARIFFA PUNTUALE	33.220,81
U.1899.7 BORSE LAVORO FINANZIATE CON FONDI COMUNALI	8.900,00
U.1899.10 Progetto centro anziani	6.030,91
U.2630.0 Istruzione primaria: Costr.ecc. di beni immobili ed interventi patrimonio comunale	99.999,97
U.2633.0 INTERVENTI MANUTENZIONE PLESSI SCUOLE ELEMENTARE E MATERNA VIA G. MATTEOTTI	49.676,22
U.2640.0 Istruzione secondaria:Costr.ecc.di beni immobili	19.000,00
U.2644.0 INTERVENTI COMPLETAMENTO E MANUTENZIONE SCUOLA MEDIA METASTASIO	11.003,99
U.2764.3 Progetto abbandono mozziconi	7.561,44
U.2789.1 interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile	90.000,00
U.2834.0 Viabilità e illm. pubbl.:costr.ecc.di beni immobili (via speciano)	298.314,71
U.2835.0 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	126.044,98
U.2841.0 Arredo urbano e riqualificazione di alcuni luoghi del territorio	47.670,35
U.2841.1 ARREDO URBANO E RIQUALIFICAZIONE DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	61.591,73
U.2842.0 Interventi per ripristino e miglioramento viabilità comunale ed interventi sul patrimonio comunale	86.586,12
U.2846.3 MANUTENZIONE STRADE (AREA ARTIGIANALE)	21.728,37
U.2870.0 INTERVENTI MANUTENTIVI STRADE COMUNALI	115.128,97
U.2893.1 Realizzazione marciapiedi	10.784,80
U.2900.0 RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DELLE AREE DEL CENTRO STORICO	23.465,27

U.2950.0 Restituzione anticipazione di liquidità concessa dalla Cassa DD.PP. ai sensi della legge di stabilità 2019	578.608,81
U.3020.0 Realizzazione interventi di risanamento della qualità dell'aria nei comuni del Lazio	16.530,00
U.6000.0 Versamenti fondo ammortamento titoli	9.187,50
U.7000.0 Fondo rimborso prestiti	3.675,00
<b>Totale Uscite</b>	<b>1.755.407,22</b>
<b>Sbilancio entrate meno spese non ripetitive</b>	<b>56.993,53</b>

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2019	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2019 (con segno -)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2019	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Cap. 24810	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	4.983.606,24	0,00	1.734.689,65	1.011.715,30	7.730.224,19
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		4.983.606,24	0,00	1.734.689,65	1.011.715,30	7.730.224,19
Fondo anticipazioni liquidità						
Cap. 00	Fondo anticipazione di liquidità	103.262,07	0,00	0,00	3.289.599,01	3.392.861,08
Totale Fondo anticipazioni liquidità		103.262,07	0,00	0,00	3.289.599,01	3.392.861,08
Fondo contenzioso						
Cap. 00	Fondo contenzioso	0,00	0,00	0,00	75.815,31	75.815,31
Totale Fondo contenzioso		0,00	0,00	0,00	75.815,31	75.815,31
Altri accantonamenti						
Cap. 24650	FONDO RENDITA DI FIDUCIARIO	3.200,00	-3.200,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Totale Altri accantonamenti		3.200,00	-3.200,00	1.000,00	0,00	1.000,00

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio %	Entrate vincolate nell'esercizio 2019	Impegni esec. 2019 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plus. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziari da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio di impegni finanziari del fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)+(g)
Vincoli derivanti dalla legge												
Cap. 00	Vincolo da legge	Cap. 00	Spese di investimento	440,00		0,00	440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3440	Proventi concorsuali in materia di circolazione stradale	Cap. 3310	Spese varie di gestione.	0,00		30.668,18	30.668,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 70030	CONTRIBUTO COSTO DI COSTRUZIONE PER MANUTENZIONE STRADE (VIA RINALDI)	Cap. 26350	ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	0,00		175.579,24	175.579,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti dalla legge				440,00		206.247,42	206.687,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
Cap. 00	Vincoli da trasferimenti	Cap. 00	Trasferimenti	11.690,41		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.690,41
Cap. 750	Trasferimenti correnti dello Stato	Cap. 26420	Interventi per ripristino e miglioramento viabilità comunale ed interventi sul patrimonio comunale	0,00		71.847,59	71.847,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 970	Contributo per Museo Civico	Cap. 9001	Spese gestione Museo Civico	0,00		2.467,47	2.467,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 971	contributo per Venerdì Santo	Cap. 10420	Contributo per anniversario rappresentazione Venerdì Santo	0,00		6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 1245	Contributo REGIONALE LAZIO PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	Cap. 8910	Destinazione contributo per eliminazione barriere architettoniche	0,00		21.190,00	4.600,00	0,00	0,00	0,00	16.590,00	16.590,00
Cap. 1250	TRASFERIMENTI REGALI PER LIBRI DI TESTO GRATUITI	Cap. 10820	TRASFERIMENTO REGIONALE LIBRI DI TESTO GRATUITI	0,00		14.871,83	14.871,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 1310	CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E SPETTACOLI	Cap. 10393	Sagra della castagna e/o altre manifestazioni	0,00		14.350,00	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 1403	CONTRIBUTO REGIONALE LAZIO PER CENTRO ANZIANI	Cap. 10840	Progetto tesori anziani	0,00		6.000,91	6.000,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 14020	Contributo regione per piani di emergenza comunale	Cap. 2040	AGGIORNAMENTO PIANO EMERGENZA	0,00		12.500,00	10.650,00	0,00	0,00	0,00	1.642,00	1.642,00
Cap. 1804	Contributo città metropolitana per abbandono mozziconi	Cap. 00	progetto abbandono mozziconi	0,00		17.584,62	17.584,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2200	CONTRIBUTO PER ANNIVERSARIO TRATTATO DELLA PACE	Cap. 10350	Spese per spettacoli manifestazioni culturali	0,00		3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 5100	Contributo Ministero Interno	Cap. 26300	Istruzione primaria: Costr. sec. di beni immobili ed interventi patrimonio comunale	0,00		100.000,00	99.999,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 5101	Contributo ai comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile	Cap. 27591	interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile	0,00		80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 5102	Contributo Ministero dell'Istruzione e dell'Università e della Ricerca	Cap. 26330	INTERVENTI MANUTENZIONE PLESSI SCOLARI ELEMENTARE E MATERNA VIA G. MATTEOTTI	0,00		49.806,31	49.673,22	0,00	0,00	0,00	323,09	323,09
Cap. 5500	Contributi Regionali per finanz. spesa d'investimen.	Cap. 00	RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DELLE AREE DEL CENTRO STORICO	0,00		44.208,07	44.198,07	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00
Cap. 55012	Contributo regionale per le verifiche tecniche	Cap. 27310	VERIFICHE TECNICHE E INTERVENTI MIGLIORAMENTO SISMICO	0,00		180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 55013	Contributo Regionale per via viabilità	Cap. 26453	MANUTENZIONE STRADE (AREA ARTIGIANALE)	0,00		65.000,00	21.768,37	63.271,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 5700	Contributo della Provincia per finanz. spesa invest.	Cap. 15771	PROGETTO TARIFFA PUNTUALE	0,00		33.229,81	33.229,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti				11.693,41	0,00	782.268,01	480.404,26	243.271,63	0,00	0,00	18.592,12	30.290,63
Vincoli derivanti da finanziamenti												
Cap. 00	Vincoli derivanti da finanziamenti	Cap. 00	Finanziamenti	91,70	91,70	0,00	91,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 6290	Assunzione in affitto per arredo urb. e riqual. di alcuni luoghi del terr.	Cap. 28340	Vincoli ed im. pubbl. costr. ecc di beni immobili (v.le speculare)	0,00	0,00	46.547,10	46.547,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti				91,70	91,70	46.547,10	46.638,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
Cap. 00	Vincoli attribuiti dall'ente	Cap. 00	Vincoli attribuiti dall'ente	852,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852,61
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				852,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852,61
Altri vincoli												
Cap. 4293	Intirolo somma da assicurazione incendio	Cap. 28410	Arredo urbano e riqualificazione di alcuni luoghi del territorio	0,00	0,00	165.276,00	77.945,35	0,00	0,00	0,00	77.329,65	77.329,65
Totale Altri vincoli				0,00	0,00	165.276,00	77.945,35	0,00	0,00	0,00	77.329,65	77.329,65
Totale risorse vincolate (1+1+2+3+4+5)				13.092,72	63,10	1.193.337,63	821.674,83	243.271,63	0,00	0,00	56.921,77	108.472,79

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (n1)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (n2)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (n3)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (n4)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (n5)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (n=n1+n2+n3+n4+n5)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n1-n1)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n2-n2)	18.592,12	30.290,63
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n3-n3)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate dall'ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n4-n4)	0,00	852,61
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n5-n5)	77.329,65	77.329,65
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n-n)	95.921,77	108.472,79

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
Utilizzo avanzo di amministrazione	3.731,70		Disavanzo di amministrazione	70.502,98	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	30.000,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	1.318.508,72				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.946.912,32	4.763.791,44	Titolo 1 - Spese correnti	6.520.841,16	5.872.392,51
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	770.248,22	556.849,48	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	30.000,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.093.327,94	948.003,48			
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (*)					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.085.086,92	1.222.828,81
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	899.339,95	833.256,07	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	1.245.879,78	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Totale entrate finali	9.709.828,43	7.101.900,47	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	625.155,91	662.018,86	Totale spese finali	8.881.807,86	7.095.221,32
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.680.403,65	5.680.403,65	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	889.660,05	885.985,05
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.514.796,81	3.534.595,34	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.680.403,65	5.393.928,07
Totale entrate dell'esercizio	19.530.184,80	16.978.918,32	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.514.796,81	3.603.783,88
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	20.882.425,22	16.978.918,32	Totale spese dell'esercizio	18.966.668,37	16.978.918,32
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		TOTALE COMPLESSIVO SPESE	19.037.171,35	16.978.918,32
TOTALE A PAREGGIO	20.882.425,22	16.978.918,32	AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.845.253,87	0,00
			TOTALE A PAREGGIO	20.882.425,22	16.978.918,32

## EQUILIBRIO BILANCIO DI PARTE CORRENTE

Il bilancio è stato costruito e successivamente aggiornato distinguendo la parte corrente dagli investimenti, proprio in considerazione della diversa natura e funzione dei due ambiti d'azione.

In particolare, nel configurare il bilancio corrente, composto dalle entrate e uscite destinate a garantire il funzionamento dell'ente, è stata rispettata la regola che impone il pareggio, in termini di stanziamenti competenza, delle spese previste in ciascun anno con altrettante risorse di entrata.

A consuntivo l'eventuale saldo positivo di parte corrente costituisce l'avanzo di gestione corrente che sommato al risultato della gestione in conto capitale determinano il risultato della gestione di competenza.

Per attribuire gli importi ai rispettivi esercizi è stato seguito il criterio della competenza potenziata il quale prescrive che le entrate e le uscite correnti siano imputate negli esercizi in cui andranno a scadere le singole obbligazioni attive o passive. Partendo da questa premessa, gli stanziamenti sono allocati negli anni in cui si verificherà questa condizione e rispettando, quando le informazioni disponibili sulle uscite lo consentivano, la progressione temporale nell'esecuzione delle forniture oppure, in via generale, i tempi di prevista maturazione dei debiti esigibili.

In particolare, i criteri di massima adottati per imputare la spesa corrente sono stati i seguenti:

- lo stanziamento con il relativo impegno è collocato nel medesimo esercizio solo se è previsto che l'obbligazione passiva, sorta con il perfezionamento del procedimento amministrativo, diventerà interamente esigibile nello stesso anno;
- per le sole uscite finanziate da entrate a specifica destinazione, se si stima che la prestazione sarà eseguita in un arco di tempo superiore all'esercizio, è stata applicato il principio che richiede di stanziare tra le spese, con la tecnica del fondo pluriennale vincolato (FPV/U) e fino all'esercizio che precede il completamento della prestazione, un importo pari alla quota che diventerà esigibile solo in futuro (imputazione in C/esercizi futuri);
- sempre nelle situazioni appena descritte, la parte di spesa che si prevede sarà realizzata in ciascun anno, facendo così nascere per lo stesso importo un'obbligazione esigibile, è attribuita al programma di parte corrente di quello stesso esercizio.

Il prospetto mostra le poste che compongono l'equilibrio e il risultato corrente come previsto nel rispondente allegato obbligatorio al bilancio.

Per dare un corretto significato al risultato, l'eventuale avanzo di amministrazione e il FPV/E stanziati in entrata sono stati considerati "accertati" mentre il FPV/U stanziato in uscita è stato riportato come "impegnato"

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	30.000,00
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	70.502,98
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	8.810.488,48
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	6.520.841,16
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	30.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	889.660,05
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità		0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)</b>		<b>1.329.484,29</b>
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	3.200,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	650.322,15
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	137.752,57
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
<b>O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE ( O1=G+H+I-L+M)</b>		<b>1.845.253,87</b>

## EQUILIBRIO BILANCIO DI PARTE CAPITALE

Anche le poste del bilancio degli investimenti sono state separate da quelle di parte corrente al fine di garantire l'autonomo finanziamento di questi due comparti, così diversi per origine e finalità.

Il bilancio degli interventi in conto capitale si compone dalle entrate e uscite destinate a finanziare l'acquisto, la fornitura o la costruzione di beni o servizi di natura durevole. In tale ambito, è stata rispettata la regola che impone la completa copertura, in termini di stanziamento, delle spese previste con altrettante risorse in entrata.

Le spese di investimento, una volta ottenuto il finanziamento, sono registrate negli anni in cui si prevede la scadenza delle singole obbligazioni passive derivanti dal rispettivo contratto o convenzione.

Le uscite in conto capitale, di norma, diventano impegnabili solo nell'esercizio in cui è esigibile la corrispondente spesa (principio della competenza potenziata).

I criteri generali seguiti per imputare la spesa di investimento sono i seguenti:

- l'intero stanziamento è collocato nel medesimo esercizio solo se è previsto che l'obbligazione passiva, sorta con la chiusura del procedimento amministrativo, è interamente esigibile nello stesso anno
- se il crono-programma, che definisce lo stato di avanzamento dei lavori, prevede invece che l'opera sarà ultimata in un arco di tempo superiore all'esercizio, è stata applicata la regola che richiede di stanziare tra le spese, con la tecnica del fondo pluriennale vincolato (FPV/U) e fino all'esercizio che precede la fine dei lavori, un importo pari alla quota che diventerà esigibile solo in futuro (imputazione in C/esercizi futuri)
- sempre nella stessa ipotesi e salvo eccezioni previste dalla norma, la parte di spesa che si prevede sarà realizzata in ciascun esercizio, facendo così nascere per lo stesso importo un'obbligazione esigibile, è stata attribuita al programma di parte investimento di quello stesso anno.

Per quanto riguarda invece il conseguimento dell'equilibrio di parte investimenti (competenza), questo è stato raggiunto mediante anche, dove la norma lo consente, l'applicazione in entrata di una quota dell'avanzo a cui si aggiunge, per effetto della possibile imputazione ad esercizi futuri di spese in conto capitale finanziate da entrate a specifica destinazione, anche dello stanziamento in entrata del corrispondente fondo pluriennale (FPV/E).

I criteri generali riferiti agli investimenti, in particolari casi, sono soggetti a specifiche deroghe previste dalla legge o introdotte dai principi contabili. Questi aspetti saranno affrontati nella sezione della Nota che descrive i criteri di valutazione delle entrate e poi, in argomento distinto, quelli delle uscite.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	531,70
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.318.508,72
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.524.495,86
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	650.322,15
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	137.752,57
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.085.086,92
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	1.245.879,78
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
<b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE ( ZI) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)</b>		<b>0,00</b>

EQUILIBRI DI BILANCIO per RENDICONTO - Totale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>1.845.253,87</b>

## TABELLA GESTIONE RESIDUI - ANNO 2019

Gestione dei residui	Importo parziale	Importo totale
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	496.178,48	
Minori residui attivi riaccertati (-)	1.723.717,34	
Minori residui passivi riaccertati (+)	49.444,54	
<b>Saldo Gestione Residui</b>		<b>-1.178.094,32</b>
<b>Riepilogo</b>		
Saldo gestione corrente	-1.132.065,40	
Saldo gestione capitale	-39.331,00	
Saldo gestione partite di giro	-6.697,92	
<b>Saldo totale</b>		<b>-1.178.094,32</b>

## ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI - Anno 2019

Residui	2014 E ANNI PRECEDENTI	2015	2016	2017	2018	2019	Totale
<b>ATTIVI</b>							
<b>TITOLO I</b>	2.683.932,48	749.279,77	842.236,58	839.807,96	1.341.733,52	3.479.867,61	9.936.857,92
di cui Tarsu/tari	1.755.979,52	501.309,46	584.219,16	616.899,53	569.005,72	1.320.838,37	5.348.249,00
di cui F.S.R o F.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.608,74	3.750,94	7.358,00
<b>TITOLO II</b>	51.407,26	8.923,32	4.800,00	161.430,99	320.090,03	354.238,01	900.889,61
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	1.103,92	3.893,21	4.996,00
di cui trasf. Regione	30.723,77	8.923,32	4.800,00	158.156,78	295.868,30	273.876,71	772.346,00
<b>TITOLO III</b>	462.663,12	50.056,99	71.480,03	193.586,05	141.646,31	444.736,26	1.364.168,76
di cui Tia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui Fitti Attivi	79.954,73	7.892,07	49.188,86	58.911,16	53.369,41	84.623,92	333.937,00
di cui sanzioni CdS	42.288,70	25.271,67	11.594,50	38.021,50	58.896,35	41.429,93	217.499,00
Tot. Parte corrente	3.198.002,86	808.260,08	918.516,61	1.194.825,00	1.803.469,86	4.278.841,88	12.201.916,29
<b>TITOLO IV</b>	76.932,97	49.336,13	1.065.306,74	268.578,80	803.138,28	383.088,00	2.646.380,92
di cui TRASF. STATO CAP	0,00	0,00	0,00	0,00	63.365,00	130.061,07	193.426,00
di cui TRASF. REG. CAP	0,00	0,00	995.286,59	114.500,11	334.410,83	132.660,48	1.576.856,00
Tot. Parte capitale	76.932,97	49.336,13	1.065.306,74	268.578,80	803.138,28	383.088,00	2.646.380,92
<b>TITOLO VI</b>	1.009,57	0,00	0,00	955,31	628,70	0,00	2.593,58
<b>TITOLO IX</b>	170.174,87	1.964,53	3.765,04	3.684,44	41.098,50	15.898,44	236.585,82
<b>TOTALE</b>	<b>3.446.120,27</b>	<b>859.560,74</b>	<b>1.987.588,39</b>	<b>1.468.043,55</b>	<b>2.648.335,34</b>	<b>4.677.828,32</b>	<b>15.087.476,61</b>
<b>PASSIVI</b>							
<b>TITOLO I</b>	119.614,25	100.249,55	82.005,12	272.903,09	531.690,98	3.009.026,49	4.115.489,48
<b>TITOLO II</b>	8.797,76	21.647,54	21.930,62	104.708,98	674.113,08	781.184,69	1.612.382,67
<b>TITOLO IV</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	3.674,81	12.862,50	16.537,31
<b>TITOLO V</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.838.775,76	1.838.775,76
<b>TITOLO VII</b>	284.111,30	2.860,72	1.327,90	0,00	28.520,30	74.310,53	391.130,75
<b>TOTALE</b>	<b>412.523,31</b>	<b>124.757,81</b>	<b>105.263,64</b>	<b>377.612,07</b>	<b>1.237.999,17</b>	<b>5.716.159,97</b>	<b>7.974.315,97</b>

## Residui Attivi

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui riscossi (B)	Magg./Min. residui reimp. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da riascertare (D+F)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	8.209.725,00	1.296.746,73	-455.987,96	6.456.990,31	78,65	3.479.867,61	9.936.857,92
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	702.675,73	140.839,27	-15.184,86	546.651,60	77,80	354.238,01	900.889,61
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.918.462,42	299.411,80	-699.618,12	919.432,50	47,93	444.736,26	1.364.168,76
<b>GEST. CORRENTE</b>	<b>10.830.863,15</b>	<b>1.736.997,80</b>	<b>-1.170.790,94</b>	<b>7.923.074,41</b>	<b>73,15</b>	<b>4.278.841,88</b>	<b>12.201.916,29</b>
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.623.141,67	317.004,12	-42.844,63	2.263.292,92	86,28	383.088,00	2.646.380,92
TIT. 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 6 - ACCENSIONE PRESTITI	39.456,53	36.862,95	0,00	2.593,58	6,57	0,00	2.593,58
<b>GEST. CAPITALE</b>	<b>2.662.598,20</b>	<b>353.867,07</b>	<b>-42.844,63</b>	<b>2.265.886,50</b>	<b>85,10</b>	<b>383.088,00</b>	<b>2.648.974,50</b>
TIT. 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	270.287,64	35.696,97	-13.903,29	220.687,38	81,65	15.898,44	236.585,82
<b>TOTALE</b>	<b>13.763.748,99</b>	<b>2.126.561,84</b>	<b>-1.227.538,86</b>	<b>10.409.648,29</b>	<b>75,63</b>	<b>4.677.828,32</b>	<b>15.087.476,61</b>

## Residui Passivi

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui pagati (B)	Magg./Min. residui riacc. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da reimpegnare (D+F)
TIT. 1 - SPESE CORRENTI	3.505.766,37	2.360.577,84	-38.725,54	1.106.462,99	31,56	3.009.026,49	4.115.489,48
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.753.638,19	918.926,58	-3.513,63	831.197,98	47,40	781.184,69	1.612.382,67
TIT. 3 - INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	12.862,31	9.187,50	0,00	3.674,81	28,57	12.862,50	16.537,31
TIT. 5 - CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	1.552.300,18	1.552.300,18	0,00	0,00	0,00	1.838.775,76	1.838.775,76
TIT. 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	487.323,19	163.297,60	-7.205,37	316.820,22	65,01	74.310,53	391.130,75
<b>TOTALE</b>	<b>7.311.890,24</b>	<b>5.004.289,70</b>	<b>-49.444,54</b>	<b>2.258.156,00</b>	<b>30,88</b>	<b>5.716.159,97</b>	<b>7.974.315,97</b>

**Risultato della gestione 2019**

Descrizione	Segno	Importo
Avanzo applicato	+	3.731,70
Fondo pluriennale vincolato in entrata	+	1.348.508,72
Accertamenti dell'esercizio	+	19.530.184,80
Disavanzo applicato	-	70.502,98
Impegni dell'esercizio	-	17.690.788,59
Impegni confluiti nel Fondo pluriennale vincolato	-	1.275.879,78
	=	1.845.253,87

**Dimostrazione Risultato di amministrazione 2019**

Descrizione	Segno	Importo
Risultato della gestione di competenza	+	1.915.756,85
Risultato della gestione residui	-	1.178.094,32
Avanzo Esercizio Precedente	+	5.103.350,03
Avanzo Esercizio Precedente applicato	-	3.731,70
Risultato di amministrazione 2019	=	5.837.280,86

## II RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il conto del bilancio, quale sintesi contabile dell'intera attività finanziaria dell'ente, si chiude con un risultato complessivo rappresentato dall'avanzo o dal disavanzo d'amministrazione. In base allo schema di calcolo stabilito dal legislatore contabile, il saldo complessivo si compone di due distinti risultati: il risultato della gestione di competenza e quello della gestione dei residui. La somma algebrica dei due importi consente di ottenere il valore complessivo del risultato, mentre l'analisi disaggregata degli stessi fornisce maggiori informazioni su come, in concreto, l'ente abbia finanziato il fabbisogno di spesa del singolo esercizio.

Il risultato di amministrazione è chiaramente influenzato dal nuovo principio della competenza finanziaria, c.d. "potenziata", secondo il quale le obbligazioni giuridiche attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui l'obbligazione sorge ma con l'imputazione all'esercizio nel qual essa viene a scadenza. Da tale principio nasce, infatti, l'esigenza di iscrivere, in bilancio, i Fondi Pluriennali Vincolati che, come descritto nel Principio Contabile applicato concernente la contabilità finanziaria rappresentano un saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019 è determinato in € 5.837.280,86, lo stesso si caratterizza in particolare per l'ammontare fondo pluriennale vincolato di uscita di parte capitale.

Provvedendo alla scomposizione del risultato di amministrazione nelle sue componenti di avanzo accantonato, vincolato e destinato agli investimenti ai sensi del disposto di cui all'articolo 187 del D.Lgs. n. 267/2000 e della disciplina di cui al punto 9.2 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria si determina un risultato della parte disponibile evidenziato dalla lettera E) del prospetto di cui all'allegato 10) al D. Lgs. n. 118/2011 pari a meno € - 5.471.092,51, evidenziando un disavanzo di amministrazione.

Tale risultato negativo risulta influenzato:

- dall'applicazione del disposto di cui al punto 3.3 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria per la determinazione del fondo crediti di dubbia esigibilità. Il maggior disavanzo determinato ai sensi dell'articolo 39-quater del citato D.L. 162/2019 prevede che ai fini del computo del suddetto disavanzo, il comma 1 precisa che esso deve essere determinato in misura non superiore alla differenza tra gli importi:
  - del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità (FCDE) accantonato nel risultato di amministrazione in sede di approvazione del rendiconto 2018, determinato con il metodo semplificato previsto dall'allegato 4/2 annesso al D.Lgs. n. 118 del 2011, sommato allo stanziamento assestato iscritto al bilancio 2019 per il fondo crediti di dubbia esigibilità, al netto degli utilizzi del fondo effettuati per la cancellazione e lo stralcio dei crediti;
  - l'importo del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità accantonato in sede di approvazione del rendiconto 2019, determinato nel rispetto dei principi contabili.

In merito a tale componente di disavanzo si evidenzia che il medesimo articolo 39-quater del D.L. n. 162/2019 prevede che le modalità di recupero devono essere definite con deliberazione del Consiglio comunale dell'ente locale, con il parere dell'Organo di revisione contabile, entro 45 giorni dall'approvazione del Rendiconto 2019.

- dalla disciplina del fondo anticipazione di liquidità degli enti locali in attuazione alla sentenza della Corte costituzionale n. 4 del 28 gennaio 2020 in sede di approvazione del rendiconto 2019 gli enti locali accantonano il fondo anticipazione di liquidità nel risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019, per un importo pari all'ammontare complessivo delle anticipazioni di cui al *decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35*, convertito, con modificazioni, dalla *legge 6 giugno 2013, n. 64*, e successivi rifinanziamenti, incassate negli esercizi precedenti e non ancora rimborsate alla data del 31 dicembre 2019. L'eventuale peggioramento del disavanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019 rispetto all'esercizio precedente, per un importo non superiore all'incremento dell'accantonamento al fondo anticipazione di liquidità effettuato in sede di rendiconto 2019, è ripianato annualmente, a decorrere dall'anno 2020, per un importo pari all'ammontare dell'anticipazione rimborsata nel corso dell'esercizio. (riferimenti commi 1 e 2 dell'articolo 39 ter del D. L. 162/2019, articolo inserito dalla *legge di conversione 28 febbraio 2020, n. 8*).

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

**Risultato di Amministrazione**

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				0,00
RISCOSSIONI	(+)	2.126.561,84	14.852.356,48	16.978.918,32
PAGAMENTI	(-)	5.004.289,70	11.974.628,62	16.978.918,32
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00
RESIDUI ATTIVI	(+)	10.409.648,29	4.677.828,32	15.087.476,61
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.258.156,00	5.716.159,97	7.974.315,97
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			30.000,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			1.245.879,78
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019(A) (2)</b>	<b>(=)</b>			<b>5.837.280,86</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE****Parte Accantonata**

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>Parte accantonata</b>		7.730.224,19
Fondo crediti di dubbia esigibilità		3.392.861,08
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		75.815,31
Fondo contezioso		1.000,00
Altri accantonamenti		
	<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>11.199.900,58</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE****Parte Vincolata**

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>Parte vincolata</b>		0,00
Vincoli derivanti dalla legge		30.290,53
Vincoli derivanti da Trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti da finanziamenti		78.182,26
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		
	<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>108.472,79</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE****Parte Investimenti**

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
	<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

**Parte Disponibile**

	GESTIONE	
		TOTALE
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		-5.471.092,51

**DETERMINAZIONE DELL'EXTRA DEFICIT DA RECUPERARE IN 15 ANNI**

Descrizione	Segno	Importo
IMPORTO FCDE accantonato nel risultato di amministrazione 2018 con il metodo semplificato	+	4.983.805,24
Utilizzi del FCDE per cancellazione o stralcio dei crediti	-	1.211.268,05
Importo FCDE definitivamente accantonato nel bilancio dell'esercizio a cui si riferisce il rendiconto	+	1.734.699,65
IMPORTO FCDE inserito nel risultato di amministrazione del rendiconto 2019 con il metodo ordinario	-	7.730.224,19
<b>EXTRA DEFICIT DA RECUPERARE IN 15 ANNI</b>	=	<b>2.222.987,35</b>

Anno	Descrizione	Tit. NO	PREDEF	FCDE 2018	Utilizzi del FCDE per cancellazione o stralcio dei crediti
2018	RECUPERO EVASIONE IMU	1	892.995,81	289.406,16	
2017	RECUPERO EVASIONE IMU	1	364.070,88	143.143,05	139.996,33
2016 E PREC.	RECUPERO EVASIONE IMU E ICI	1	1.054.994,43	784.456,14	160.956,93
2011	TRIBUTI COATTIVI RISULTANTI DALLA VERIFICA CANCELLAZIONE RUOLI FINO A MILLE EURO	1	283.626,78	186.728,10	
2011	TRIBUTI COATTIVI RISULTANTI DALLA VERIFICA CANCELLAZIONE RUOLI FINO A MILLE EURO	1	283.326,80	186.728,10	
2017	RECUPERO EVASIONE TARSU	1	119.979,30	40.986,48	
2016	RECUPERO EVASIONE TARSU	1	295.715,51	203.858,77	64.916,89
2018	TARI	1	889.741,53	463.998,62	
2017	TARI	1	561.177,30	334.865,60	
2016	TARI	1	530.730,30	542.737,76	158.432,58

2009	Tassa smaltimento rifiuti	1	384.174,98	386.049,25	
2018	Proventi quote di frequenza refezione scolastica	3	67.744,61	104.368,65	
2016	Proventi quote di frequenza refezione scolastica	3	857.015,96	792.487,55	478.768,35
2006	Diritti e canoni per la raccolta e depurazione diacque di rifiuto.	3	16.759,33	34.657,79	36.340,94
2002	Proventi dall'acquedotto comunale	3	104.301,92	99.471,14	42.439,87
2018	Proventi contravvenzionali in materia di circolazione stradale	3	71.367,93	49.909,65	112.892,02
2016	Proventi contravvenzionali in materia di circolazione stradale	3	248.894,93	206.320,56	
2018	Fitti reali di fabbricati	3	11.837,70	6.440,57	
2016	Fitti reali di fabbricati	3	78.837,08	68.382,25	
2016 E PREC.	PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER ARREDO E RIQUALIFICAZIONE E DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	4	262.182,11	58.809,05	16.524,14
			4.983.805,24	1.211.268,05	

4.983.805,24 1.211.268,05

**VERIFICA RIPIANO DELLE COMPONENTI DEL DISAVANZO AL 31 DICEMBRE N**

VERIFICA RIPIANO DELLE COMPONENTI DEL DISAVANZO AL 31 DICEMBRE N	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12/N-1 (A)	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12/N	DISAVANZO RIPIANATO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO C= (A) -(b)	DISVANZO DI AMMINISTRAZIONE ISCRITTO IN SPESA NELL'ESERCIZIO N (D)	RIPIANO DISAVANZO NON EFFETTUATO NELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (E) = (D) - (F)
DISAVANZO DA COSTITUZIONE DEL FONDO DI ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'		3.289.599,01			
DISAVANZO DA ABBANDONO METODO SEMPLIFICATO PER IL CALCOLO FCDE		2.181.493,50			
		<u>5.471.092,51</u>			

**MODALITA' APPLICAZIONE DEL DISAVANZO AL BILANCIO DI PREVISIONE N-1 - N+3**

VERIFICA RIPIANO DELLE COMPONENTI DEL DISAVANZO AL 31 DICEMBRE N	COMPOSIZIONE DEL DISAVANZO AL 31/12/N	COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO			
		ESERCIZIO N+1	ESERCIZIO N+2	ESERCIZIO N+3	ESERCIZI SUCCESSIVI
DISAVANZO DA COSTITUZIONE DEL FONDO DI ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'	3.289.599,01	104.097,04	106.971,69	109.936,88	112.993,73
DISAVANZO DA ABBANDONO METODO SEMPLIFICATO PER IL CALCOLO FCDE	2.181.493,50		145.432,90	145.432,90	145.432,90

## FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Secondo quanto previsto dal Principio Contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (Allegato 4/2 al D.LGS. 118/2011), in sede di rendiconto è verificata la congruità del Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) complessivamente accantonato nell'avanzo. L'importo complessivo del fondo considerato congruo è calcolato, in base al medesimo principio contabile, applicando all'ammontare dei residui attivi relativi alle entrate ritenute di dubbia e difficile esazione la % media degli accertamenti non riscossi negli ultimi cinque esercizi. Dal 2019 non è più in vigore la facoltà concessa ai sensi del punto 3.3 dell'allegato 4/2 principio applicato alla contabilità finanziaria di determinare il FCDE a consuntivo con il metodo semplificato determinato

+ Fondo crediti di dubbia esigibilità nel risultato di amministrazione al 1° gennaio dell'esercizio  
cui il rendiconto si riferisce

- gli utilizzi del fondo crediti di dubbia esigibilità effettuati per la cancellazione o lo stralcio dei crediti

+ l'importo definitivamente accantonato nel bilancio di previsione per il Fondo crediti di dubbia esigibilità, nell'esercizio cui il rendiconto si riferisce.

A tale proposito il D.L. 162/2019 art. 39 quater ha previsto qualora emerga un disavanzo la possibilità per l'ente di ripianarlo in 15 anni a decorrere dal 2021.

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO O CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento o al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>						
1010 100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	3.476.116,67	6.453.381,57	9.929.498,24	6.974.450,27	6.974.450,27	0,70
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	3.476.116,67	6.453.381,57	9.929.498,24	6.974.450,27	6.974.450,27	0,70
1010 200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010 300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010 400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030 100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3.750,94	3.608,74	7.359,68	0,00	0,00	0,00
1030 200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000 000	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>3.479.867,61</b>	<b>6.456.990,31</b>	<b>9.936.857,92</b>	<b>6.974.450,27</b>	<b>6.974.450,27</b>	<b>0,70</b>
	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
2010 100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	338.238,01	533.651,60	871.889,61	0,00	0,00	0,00
2010 200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	16.000,00	13.000,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00
2010 400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000 000	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>354.238,01</b>	<b>546.651,60</b>	<b>900.889,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>						
3010 000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	233.411,77	687.966,96	921.378,73	515.786,77	515.786,77	0,56
3020 000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	41.429,93	176.072,72	217.502,65	198.644,27	198.644,27	0,91
3030 000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040 000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050 000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	169.894,56	55.392,82	225.287,38	0,00	0,00	0,00
3000	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>444.736,26</b>	<b>919.432,50</b>	<b>1.364.168,76</b>	<b>714.431,04</b>	<b>714.431,04</b>	<b>0,52</b>

000							
	<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
4010 000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020 000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	262.721,55	1.507.562,53	1.770.284,08	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	262.721,55	1.507.562,53	1.770.284,08	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030 000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040 000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	81.674,56	81.674,56	0,00	0,00	0,00
4050 000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	120.366,45	674.055,83	794.422,28	41.342,88	41.342,88	0,05
4000 000	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>383.088,00</b>	<b>2.263.292,92</b>	<b>2.646.380,92</b>	<b>41.342,88</b>	<b>41.342,88</b>	<b>0,02</b>
	<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
5010 000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020 000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030 000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040 000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000 000	<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.661.929,88</b>	<b>10.186.367,33</b>	<b>14.848.297,21</b>	<b>7.730.224,19</b>	<b>7.730.224,19</b>	<b>0,52</b>
	<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>	<b>383.088,00</b>	<b>2.263.292,92</b>	<b>2.646.380,92</b>	<b>41.342,88</b>	<b>41.342,88</b>	<b>0,02</b>
	<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)</b>	<b>4.278.841,88</b>	<b>7.923.074,41</b>	<b>12.201.916,29</b>	<b>7.688.881,31</b>	<b>7.688.881,31</b>	<b>0,63</b>

Elenco Atti Variazione per applicazione avanzo - Anno 2019

ATTO	DATA ATTO	CAP.	ART.	DESCRIZIONE	IMPORTO
45	21/07/2019	1	1	Avanzo Amm.ne Vincolato	91,70
45	21/07/2019	1	1	Avanzo Amm.ne Vincolato	440,00
45	21/07/2019	1	1	Avanzo Amm.ne Accantonato	3.200,00
TOTALE					3.731,70

Applicazione dell'avanzo nel 2019	Avanzo vincolato	Avanzo per spese in c/capitale	Fondo svalutazione crediti *	Avanzo accantonato	Totale
Spesa corrente	0			3.200,00	0
Spesa corrente a carattere non ripetitivo				0	0
Debiti fuori bilancio				0	0
Estinzione anticipata di prestiti				0	0
Spesa in c/capitale	531,7	0		0	0
altro			0	0	0
<b>Totale avanzo utilizzato</b>	<b>531,7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.200,00</b>	<b>0</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

**Fondo Cassa**

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				0,00
RISCOSSIONI	(+)	2.126.561,84	14.852.356,48	16.978.918,32
PAGAMENTI	(-)	5.004.289,70	11.974.628,62	16.978.918,32
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00

FLUSSI DI CASSA			
RISCOSSIONI E PAGAMENTI			
	COMPETENZE	RESIDUI	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo I	3.467.044,71	1.296.746,73	4.763.791,44
Entrate titolo II	416.010,21	140.839,27	556.849,48
Entrate titolo III	648.591,68	299.411,80	948.003,48
Totale titoli I, II, III (A)	4.531.646,60	1.736.997,80	6.268.644,40
Spese titolo I (B)	3.511.814,67	2.360.577,84	5.872.392,51
Rimborso prestiti (C) IV	876.797,55	9.187,50	885.985,05
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	143.034,38	-632.767,54	-489.733,16
Entrate titolo IV	516.251,95	317.004,12	833.256,07
Entrate titolo V	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo VI	625.155,91	36.862,95	662.018,86
Totale titoli IV, V, VI (E)	1.141.407,86	353.867,07	1.495.274,93
Spese titolo II (F)	303.902,23	918.926,58	1.222.828,81
Spese titolo III	0,00	0,00	0,00
Differenza di parte capitale (G=E-F)	837.505,63	-565.059,51	272.446,12
Entrate titolo IX	3.498.898,37	35.696,97	3.534.595,34
Spese titolo VII	3.440.486,28	163.297,60	3.603.783,88
Fondo di cassa finale	0,00	0,00	-286.475,58

**SOMME VINCOLATE AL 31.12.2019**

1	MUTUO CREDITO SPORTIVO LAVORI PALESTRA SCUOLA MEDIA	€ 1.374,95
2	MUTUO CASSA DD.PP.	€ 2.823,39
3	MUTUO BCC BELLEGRA 2018 MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 963,14
4	SALDI MUTUI VARI	€ 10.247,09
5	CESSIONE AREA PIT	€ 1.847,33
6	CONTRIBUTO R.L. DISSESTO IDROGEOLOGICO VIA RINALDI	€ 8.349,35
7	CONTRIBUTO R.L. LAVORI EX SEDE COMUNALE VIALE GIORGIOLI	€ 2.680,72
8	CONTRIBUTO R.L. LAVORI PISTA CICLABILE	€ 11.973,77
9	CONTRIBUTO R.L. PER ATTIVITA' DI COMPOSTAGGIO	€ 60.455,67
10	CONTRIBUTO R.L. LAVORI SCUOLA MEDIA VI LOTTO	€ 1.953,10
11	MUTUO REALIZZAZIONE ECO-CENTRO RACCOLTA DIFFERENZIATA	€ 2.410,05
12	CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCUOLE 2019	€ 6.353,00
13	REGIONE LAZIO CONTRIBUTO REALIZZAZIONE INTERVENTI RISANAMENTO ARIA	€ 1.983,60
14	REGIONE LAZIO PREVENZIONE - VERIFICHE TENICHE	€ 180.000,00
15	REGIONE LAZIO - CONTRIBUTO VIA CANNETACCIA	€ 8.276,00
16	MUTUO CASSA DDPP DEVOLUTO PER LAVORI DI VIA SPECIANO	€ 46.547,10
17	CONTRIBUTO PER ADEGUAMENTO ALLE NORME ANTINCENDIO DELLA SCUOLA ELEMENTARE	€ 9.935,24
18	CONTRIBUTO REGIONALE AGGIORNAMENTO PIANI DI EMERGENZA COMUNALE	€ 12.500,00
19	LEGGE 13.1989 ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NEGLI EDIFICI PRIVATI.	€ 21.190,00
20	MUTUO CASSA DDPP PER LAVORI RISTRUTTURAZIONE SCUOLA	€ 2.298,15
21	MUTUO CASSA DDPP PER EX SEDE COMUNALE	€ 659,90
22	MUTUO CASSA DDPP PER EX SEDE COMUNALE	€ 118,80
23	MUTUO CASSA DDPP PER LAVORI RISTRUTTURAZIONE SCUOLA	€ 289,99
	Totale	€ 395.230,34

## TREND FONDO DI CASSA E ANTICIPAZIONI UTILIZZATE

	2017	2018	2019
Disponibilità			
Anticipazioni	1.022.308,23	1.552.300,18	1.838.775,76
Anticipazione liquidità Cassa DD.PP. restituita al 31.12.2019			578.608,81

## ANALISI ENTRATE E SPESE

L'analisi delle entrate e delle spese di seguito effettuata considera i risultati della gestione finanziaria 2019, in termini di impegni e accertamenti, raffrontandoli con i dati del rendiconto 2018 e con i dati delle previsioni iniziali del bilancio 2018, allo scopo di rilevare gli scostamenti registrati in valore assoluto.

## ANALISI ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti sono rappresentate nei primi tre titoli di entrata.

Le entrate tributarie rappresentano la parte del bilancio nella quale l'ente esprime la potestà impositiva nel campo delle imposte e delle tasse, quale aspetto della propria autonomia. Nel Titolo II di Entrata sono contabilizzati i trasferimenti ed i contributi sia da Amministrazione Pubbliche che da imprese, famiglie altre istituzioni destinati a concorrere al finanziamento dell'attività ordinaria dell'Ente rivolta all'erogazione di servizi. Il titolo terzo comprende tutte le entrate di natura extratributarie, in maggior parte provenienti da proventi di natura patrimoniale propria o derivanti dall'erogazione di servizi pubblici. Di seguito verranno analizzate per titoli e con un dettaglio particolare per le entrate derivanti da recupero evasione tributaria, da sanzioni derivanti dalla violazione al codice della strada e da quelle derivanti dalla gestione dei servizi a domanda individuale.

Analisi entrate correnti - Titolo I Entrate Tributarie - Anno 2019

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
I	101	6	Imposta municipale propria	1.230.000,00	2.570.000,00	208,94	2.587.505,61	100,68	1.143.781,34	1.443.724,27
I	101	8	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	101	16	Addizionale comunale IRPEF	751.482,65	751.482,65	100,00	775.687,51	103,22	277.303,87	498.383,64
I	101	51	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.068.560,48	2.367.474,48	114,45	2.317.829,94	97,90	996.991,57	1.320.838,37
I	101	52	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	95.100,72	95.100,72	100,00	92.606,57	97,38	19.522,09	73.084,48
I	101	53	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	15.010,91	16.350,91	108,93	15.531,75	94,99	5.787,84	9.743,91
I	101	76	Tassa sui servizi comunali (TASI)	18.803,25	18.803,25	100,00	144.951,42	770,88	14.609,42	130.342,00
I	101	99	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	1.000,00	1.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	301	1	Fondi perequativi dallo Stato	1.018.538,18	1.018.538,18	100,00	1.012.799,52	99,44	1.009.048,58	3.750,94
			<b>TOTALE</b>	<b>5.898.496,19</b>	<b>6.838.750,19</b>	<b>1,16</b>	<b>6.946.912,32</b>	<b>1,02</b>	<b>3.467.044,71</b>	<b>3.479.867,61</b>

	Accertamenti 2019	Riscossioni (competenza) 2019	% Risc. Su Accert.	FCDE accanton comp 2019	FCDE rendiconto 2019
Recupero evasione ICI/IMU	1.412.272,87	26.362,94	2%	910.942,68	1.385.909,93
Recupero evasione TARSU/TIA/TASI	433.390,85	19.874,18	5%	266.669,48	412.203,86
Recupero evasione COSAP/TOSAP	68.238,71	1.686,30	2%	13.955,83	64.014,70
<b>Totale</b>	<b>1.913.902,43</b>	<b>47.923,42</b>		<b>1.191.567,99</b>	<b>1.862.128,49</b>

	Accertamenti 2017	Accertamenti 2018	Accertamenti 2019
Recupero evasione ICI/IMU	438.653,16	892.995,81	1.412.272,87
Recupero evasione TARSU/TIA/TASI	119.979,30	0	433.390,85
Recupero evasione COSAP/TOSAP	0	0	68.238,71
Recupero evasione altri tributi	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>558.632,46</b>	<b>892.995,81</b>	<b>1.913.902,43</b>

Analisi entrate correnti - Titolo 2 Entrate da Trasferimenti - Anno 2019

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
2	101	1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	202.233,96	189.053,76	93,48	178.225,15	94,27	174.331,94	3.893,21
2	101	2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	489.696,60	584.489,04	119,36	576.023,07	98,55	241.678,27	334.344,80
2	103	2	Altri trasferimenti correnti da imprese	13.000,00	16.000,00	123,08	16.000,00	100,00	0,00	16.000,00
			<b>TOTALE</b>	<b>704.930,56</b>	<b>789.542,80</b>	<b>1,12</b>	<b>770.248,22</b>	<b>0,98</b>	<b>416.010,21</b>	<b>354.238,01</b>

Analisi entrate correnti - Titolo 3 Entrate Extratributarie - Anno 2019

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
3	100	1	Vendita di beni	30.000,00	30.000,00	100,00	26.319,14	87,73	26.319,14	0,00
3	100	2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	591.449,50	592.942,40	100,25	464.568,95	78,35	378.138,13	86.430,82
3	100	3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	260.196,29	264.396,29	101,61	261.651,95	98,96	114.671,00	146.980,95
3	200	1	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	200	2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	55.000,00	100.204,32	182,19	106.668,06	106,45	65.238,13	41.429,93
3	200	3	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	9.000,00	0,00	1.547,44	17,19	1.547,44	0,00
3	300	3	Altri interessi attivi	0,00	0,14	0,00	0,14	100,00	0,14	0,00
3	500	1	Indennizzi di assicurazione	0,00	178.708,00	0,00	155.275,00	86,89	0,00	155.275,00
3	500	2	Rimborsi in entrata	143.738,51	136.020,51	94,63	77.297,26	56,83	62.677,70	14.619,56
3	500	99	Altre entrate correnti n.a.c.	20.025,00	20.025,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>				<b>1.100.409,30</b>	<b>1.336.296,66</b>	<b>1,21</b>	<b>1.093.327,94</b>	<b>0,82</b>	<b>648.591,68</b>	<b>444.736,26</b>

## ANALISI SANZIONI PER VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA

	2017	2018	FCDE *	2019	FCDE*
accertamento	30.348,43	95.282,00	49.909,65	99.204,32	57.138,06
riscossione	30.348,43	23.914,07		57.774,39	
%riscossione	100%	25%	-	58%	-

<b>Movimentazione delle somme CdS rimaste a residuo</b>	
	Importo
Residui attivi al 1/1/2019	248.894,93
Residui riscossi nel 2019	28.183,45
Residui eliminati (+) o riaccertati (-)	47.387,09
Residui (da residui) al 31/12/2019	173.324,39
Residui della competenza	41.429,93
Residui totali	214.754,32

**LA PARTE VINCOLATA DEL (50%) RISULTA DESTINATA COME SEGUE:**

<b>DESTINAZIONE PARTE VINCOLATA</b>	
	<b>Accertamento 2019</b>
Sanzioni CdS	99.204,32
fondo svalutazione crediti corrispondente	37.867,96
entrata netta	61.336,36
destinazione a spesa corrente vincolata	30.668,18

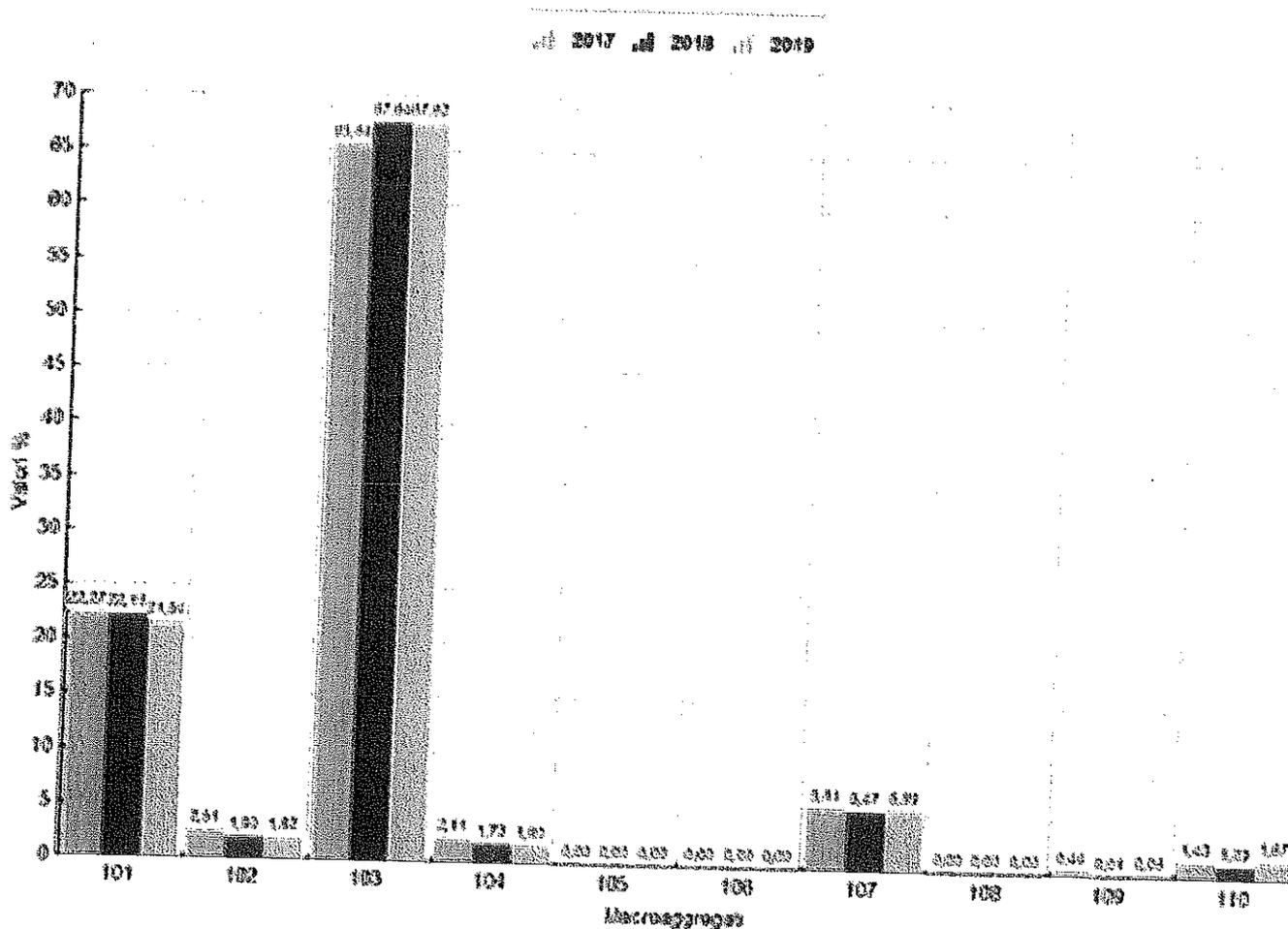
## **ANALISI SPESE CORRENTI**

Le spese correnti, destinate all'erogazione dei servizi ed al funzionamento ordinario della struttura comunale. Esse di seguito verranno analizzate per missione e macroaggregato con una particolare attenzione alle spese di personale e ai relativi limiti e alle spese ai sensi del DL 78/2010 e successive modificazioni.

RIEPILOGO SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione		2017	2018	2019
101	redditi da lavoro dipendente	1.411.918,13	1.489.840,95	1.404.667,60
102	imposte e tasse a carico ente	159.137,48	127.602,35	124.930,31
103	acquisto di beni e servizi	4.161.698,26	4.547.528,56	4.409.558,17
104	trasferimenti correnti	133.654,70	116.239,84	104.217,28
105	trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
106	fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
107	interessi passivi	355.846,95	367.499,85	364.678,71
108	altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
109	rimborsi e poste correttive delle entrate	27.650,00	717,00	3.940,22
110	altre spese correnti	90.485,07	73.533,74	108.848,87
<b>TOTALE</b>		<b>6.340.390,59</b>	<b>6.722.962,29</b>	<b>6.520.841,16</b>

Spese per Titolo e Macro Aggr. Anni 2017 - 2019



## Andamento Spese Correnti per Macroaggregato - Anno 2019

MACROAGGREGATO		Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	di cui Impegni FPV	Economie	di cui Economie da FPV
0	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Redditi da lavoro dipendente	1.458.838,01	1.430.248,21	1.404.667,60	30.000,00	25.580,61	0,00
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	120.504,21	131.442,02	124.930,31	0,00	6.511,71	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	4.262.242,03	4.521.819,15	4.409.558,17	0,00	112.260,98	0,00
4	Trasferimenti correnti	89.806,70	137.397,05	104.217,28	0,00	33.179,77	0,00
7	Interessi passivi	364.097,82	367.114,19	364.678,71	0,00	2.435,48	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	4.000,00	4.000,00	3.940,22	0,00	59,78	0,00
10	Altre spese correnti	1.079.184,93	1.904.657,99	108.848,87	0,00	1.795.809,12	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>7.378.673,70</b>	<b>8.496.678,61</b>	<b>6.520.841,16</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1.975.837,45</b>	<b>0,00</b>

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIALI 1/1/2019 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=CP-I+FPV)		
		RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	EP	EC	TR
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	728.651,97			413.782,80			-12.882,59			301.986,5		
		2.365.833,24			1.730.854,65			2.209.925,61			479.070,9		
		2.963.944,46			2.144.637,45			30.000,00			781.057,5		
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	38.840,49			26.267,18			-175,23			12.398,0		
		268.208,71			227.816,68			266.078,44			38.261,7		
		307.049,20			254.083,86			0,00			50.659,8		
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	616.249,24			519.177,37			-6.077,61			90.994,2		
		758.669,21			151.931,22			754.381,34			602.450,1		
		1.045.396,56			671.108,59			0,00			693.444,5		
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	30.066,64			22.045,42			-549,14			7.472,0		
		98.082,86			85.251,11			98.082,85		0,01	12.831,7		
		128.149,50			107.296,53			0,00			20.303,8		
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	24.002,18			6.184,21			0,00			17.817,9		
		22.899,26			22.583,38			22.890,81		8,45	305,7		
		44.901,42			28.769,59			0,00			18.123,4		
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	600,00			600,00			0,00			0,0		
		56.222,40			55.622,40			55.622,40		600,00	0,0		
		56.222,40			56.222,40			0,00			0,0		
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.006.268,26			951.036,09			-516,85			54.715,2		
		2.148.786,01			912.142,00			2.142.526,58		6.259,43	1.230.384,5		
		2.201.904,66			1.863.178,09			0,00			1.285.099,9		

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIALI 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-EPV)		RESIDUI PASSIVIALI ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)				RESIDUI PASSIVIALI ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		RS	CS	PR	PC	R	I	EP	EC	TR	EP	EC	TR
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	503.836,42		86.741,92				-164,29		416.930,2			
		381.704,44		118.900,54				370.705,11	10.999,33	251.804,5			
		885.540,86		205.642,46				0,00			668.734,7		
MISSIONE 11	Soccorso civile	5.760,44		4.862,14				0,00		898,3			
		3.575,52		3.575,52				3.575,52	0,00	0,00			
		9.335,96		8.437,66				0,00			898,3		
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	551.490,73		329.880,71				-18.359,83		203.250,1			
		622.824,14		203.135,17				590.388,86	32.435,28	387.253,6			
		1.166.982,31		533.015,88				0,00			590.503,8		
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00		0,00				0,00		0,00			
		6.663,64		0,00				6.663,64	0,00	6.663,6			
		6.663,64		0,00				0,00			6.663,6		
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00		0,00				0,00		0,00			
		1.763.209,18		0,00				0,00	1.763.209,18	0,00	0,00		
		41.895,65		0,00				0,00			0,00		
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00		0,00				0,00		0,00			
		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00			
		0,00		0,00				0,00			0,00		
MISSIONE 60	TOTALE MISSIONI	3.505.766,37		2.360.577,84				-58.725,54		1.106.462,9			
		8.496.678,61		3.511.814,67				6.520.841,16	1.945.837,45	3.009.026,4			
		8.857.986,62		5.872.392,51				30.000,00			4.115.489,4		

## ANALISI SPESE DI PERSONALE

Nel macroaggregato dei redditi da lavoro dipendente sono contabilizzate nel bilancio armonizzato, diversamente dall'intervento Personale del bilancio redatto secondo gli schemi del DPR 94/1996, anche le spese per il servizio mensa dipendenti.

Per quanto concerne il rispetto dei limiti imposti dalla legge alla spesa del personale, si rammenta che l'art. 1, comma 557, della legge n. 296/2006 (finanziaria 2007) così come modificato ed integrato dall'art. 14, comma 7 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla L. 122/2010, stabilisce che "Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento: riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti, attraverso parziale reintegrazione dei cessati e contenimento della spesa per il lavoro flessibile; razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico-amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organici; contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali".

	<b>Media 2011/2013</b>	<b>Rendiconto 2019</b>
Spese macroaggregato 101	1.495.707,08	1.404.667,60
Spese macroaggregato 103	51.702,59	2.321,80
Irap macroaggregato 102	100.263,94	85.205,86
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo		
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>1.647.673,61</b>	<b>1.492.195,26</b>
(-) Componenti escluse (B)	198.414,76	122.616,43
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>1.449.258,85</b>	<b>1.369.578,83</b>
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/2006)		

# ANALISI SPESE PER ACQUISTI

## ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	852.077,51	690.745,70	-161.331,81	-18,93
3	Ordine pubblico e sicurezza	32.757,99	36.241,46	3.483,47	10,63
4	Istruzione e diritto allo studio	705.863,86	693.976,07	-11.887,79	-1,68
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	75.315,78	61.304,06	-14.011,72	-18,60
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	18.500,00	16.491,57	-2.008,43	-10,86
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.700,00	6.100,00	-600,00	-8,96
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.031.920,03	2.114.238,69	82.318,66	4,05
10	Trasporti e diritto alla mobilità	351.322,31	310.391,11	-40.931,20	-11,65
11	Soccorso civile	9.000,00	3.575,52	-5.424,48	-60,27
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	457.407,44	469.830,35	12.422,91	2,72
14	Sviluppo economico e competitività	6.663,64	6.663,64	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>4.547.528,56</b>	<b>4.409.558,17</b>	<b>-137.970,39</b>	<b>-3,03</b>

# ANALISI SPESE PER CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

TRASFERIMENTI CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	5.718,19	0,00	-5.718,19	-100,00
4	Istruzione e diritto allo studio	22.550,00	27.259,28	4.709,28	20,88
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	80.971,65	69.958,00	-11.013,65	-13,60
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>116.239,84</b>	<b>104.217,28</b>	<b>-12.022,56</b>	<b>-10,34</b>

# ANALISI SPESE PER INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

## INTERESSI PASSIVI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	151.953,29	162.905,02	10.951,73	7,21
4	Istruzione e diritto allo studio	36.526,64	33.145,99	-3.380,65	-9,26
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	30.367,85	29.778,79	-589,06	-1,94
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	11.521,60	6.399,24	-5.122,36	-44,46
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	51.440,37	49.522,40	-1.917,97	-3,73
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	14.941,28	14.589,64	-351,64	-2,35
10	Trasporti e diritto alla mobilità	61.807,71	60.314,00	-1.493,71	-2,42
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.941,11	8.023,63	-917,48	-10,26
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>367.499,85</b>	<b>364.678,71</b>	<b>-2.821,14</b>	<b>-0,77</b>

# ANALISI SPESE PER RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	717,00	3.940,22	3.223,22	449,54
	<b>Totale</b>	<b>717,00</b>	<b>3.940,22</b>	<b>3.223,22</b>	<b>449,54</b>

# ANALISI ALTRE SPESE CORRENTI

## ALTRE SPESE CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2018 - 2019

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	SCOSTAMENTO 2018 - 2019	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	73.533,74	108.848,87	35.315,13	48,03
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>73.533,74</b>	<b>108.848,87</b>	<b>35.315,13</b>	<b>48,03</b>

## ANALISI SPESE E ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate e le spese in conto capitale sono analizzate per titoli con un dettaglio particolare per le entrate da permessi a costruire e per gli investimenti.

## ANALISI DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le risorse di questo genere, salvo deroghe espressamente autorizzate dalla legge, sono destinate al finanziamento degli acquisti di beni o servizi durevoli (investimenti), rendendo così effettivo il vincolo di destinazione dell'entrata alla copertura di una spesa della stessa natura. Le entrate relative agli interventi in conto capitale sono riportate nelle tabelle seguenti, che mostrano anche l'incidenza percentuale rispetto al totale delle entrate per investimenti. Il primo prospetto evidenzia l'entrata del titolo 4 che contiene le alienazioni i proventi per permessi da costruire e contributi di investimento da enti pubblici e/o privati.

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 4 - Anno 2019

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Risorse (F)	Residui da Ripartire (G=D-F)
4	200	1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.210.170,86	1.864.304,77	154,05	582.425,19	31,24	319.703,64	262.721,55
4	200	3	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	21.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	400	1	Alienazione di beni materiali	147.000,00	73.500,00	50,00	36.750,00	50,00	36.750,00	0,00
4	500	1	Permessi da costruire	236.670,55	203.035,01	85,79	189.164,76	93,17	152.098,17	37.066,59
4	500	3	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	500	4	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	253.851,00	0,00	91.000,00	35,85	7.700,14	83.299,86
			<b>TOTALE</b>	<b>1.593.841,41</b>	<b>2.416.650,78</b>	<b>1,52</b>	<b>899.339,95</b>	<b>0,37</b>	<b>516.251,95</b>	<b>383.088,00</b>

## Permessi di costruzione

Le entrate relative ai permessi da costruire qui sotto analizzati sono stati destinati agli interventi previsti dalla normativa corrente.

ANALISI PERMESSI A COSTRUIRE - ANNO 2019

Voce	2017	%	2018	%	2019	%
Quota per spese correnti	52.500,00	20,38%	86.517,17	48,03%	38.492,53	21,92%
Quota per spese capitali	205.154,10	79,62%	93.599,84	51,97%	137.086,71	78,08%
TOTALE	257.654,10	0	180.117,01	0	175.579,24	0

## **Prospetto utilizzo fondo pluriennale vincolato**

Il fondo pluriennale vincolato per investimenti copre un'entrata per investimenti pari ad euro 1.318.508,72 ai sensi del principio contabile 2, punto 5.4.

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 6 Accensione Mutui - Anno 2019

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
6	200	2	Anticipazioni	0,00	578.608,81	0,00	578.608,81	100,00	578.608,81	0,00
6	300	1	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	46.547,10	0,00	46.547,10	100,00	46.547,10	0,00
			<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>625.155,91</b>	<b>0,00</b>	<b>625.155,91</b>	<b>1,00</b>	<b>625.155,91</b>	<b>0,00</b>

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2019

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CF		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CF		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EP+RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CF		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA REPORTARE (TR+EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	CP	30.000,00								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	CP	1.318.508,72								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (2)	CP	3.731,70								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	RS	1.764.625,03	RR	257.062,51	R	0,01	CP	-1.303.839,58	EP	1.507.562,53
		CP	1.886.264,77	RC	319.703,64	A	582.425,19	EC		EC	262.721,55
		CS	2.469.755,89	TR	576.766,15	CS	-1.892.989,74	TR		TR	1.770.284,08
	Cap. 510.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.01.001 Contributo Ministero interno	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	100.000,00	RC	100.000,00	A	100.000,00	EC	0,00	EC	0,00
		CS	100.000,00	TR	100.000,00	CS	0,00	TR		TR	0,00
	Cap. 510.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.01.001 Contributo ai comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	90.000,00	RC	0,00	A	90.000,00	EC	0,00	EC	90.000,00
		CS	90.000,00	TR	0,00	CS	-90.000,00	TR		TR	90.000,00
	Cap. 510.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.01.002 Contributo Ministero dell'istruzione e dell'università e della ricerca	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP		EP	0,00
		CP	50.000,00	RC	9.935,24	A	49.996,31	EC	-3,69	EC	40.061,07
		CS	50.000,00	TR	9.935,24	CS	-40.064,76	TR		TR	40.061,07
	Cap. 555.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 Contributi Regionali perfinanz.spese d'investimen.	RS	1.356.586,85	RR	198.038,07	R	0,01	CP		EP	1.158.548,79
		CP	320.697,90	RC	12.768,40	A	44.208,07	EC	-276.489,83	EC	31.439,67
		CS	1.367.371,65	TR	210.806,47	CS	-1.156.565,18	TR		TR	1.189.988,46
	Cap. 555.4 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 Contributo regionale per progetto raccolta differenziata	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP		EP	0,00
		CP	199.386,06	RC	0,00	A	0,00	EC	-199.386,06	EC	0,00
		CS	199.386,06	TR	0,00	CS	-199.386,06	TR		TR	0,00
	Cap. 555.12 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 Contributo regionale per le verifiche tecniche	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP		EP	0,00
		CP	900.000,00	RC	180.000,00	A	180.000,00	EC	-720.000,00	EC	0,00
		CS	180.000,00	TR	180.000,00	CS	0,00	TR		TR	0,00
	Cap. 555.13 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 Contributo Regionale per via viabilità	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP		EP	0,00
		CP	85.000,00	RC	17.000,00	A	85.000,00	EC	0,00	EC	68.000,00
		CS	17.000,00	TR	17.000,00	CS	0,00	TR		TR	68.000,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2019

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)			RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)			RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (M-PCP)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS - RR + R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)			ACCERTAMENTI (A)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (M-PCP)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = A - RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR - CS)						TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR - EP + EC)		
		RS	CP	CS	RR	RC	TR	R	A	CS	CP	EP	EC	TR	EP	EC
	Cap. 555.21 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.004 Contributo città metropolitana per bonifica discariche	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Cap. 567.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.01.001 CONTRIBUTI MUR	63.565,00	0,00	63.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.365,00	0,00	63.365,00	
	Cap. 570.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.002 Contributi della Provincia per finanz. spedi. invest.	16.779,19	83.220,81	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Cap. 616.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 contributo regionale per via speiciano	16.779,19	16.779,19	33.558,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.779,19	0,00	0,00	0,00	16.779,19	
	Cap. 616.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 Contributo regionale per svicolo area artigianale	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.000,00	
	Cap. 692.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 REGIONE LAZIO PER RESTAURO CHIESA SANTO STEFANO	103.158,00	6,00	109.158,00	32.288,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.000,00	
	Cap. 735.4 Cod. 4.0203.00 Pdc E.4.02.03.03.999 TRASFERIMENTI DA PRIVATI	6.735,99	0,00	6.735,99	6.735,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.000,00	
	Cap. 880.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.04.001 Contributo Castelli della Sapienza per ex convento agostiniani	21.960,00	21.960,00	43.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.960,00	0,00	0,00	0,00	70.869,55	
	Cap. 880.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 Contributo Castelli della Sapienza per ex convento agostiniani	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.869,55	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	155.469,56	73.500,00	228.969,56	47.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.320,00	0,00	0,00	0,00	81.674,56	
		216.909,94	216.909,94	433.819,88	84.225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.684,94	0,00	0,00	0,00	81.674,56	

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2019

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)		RISCOSSIONI IN CREDITI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=+RC)	
		RS	CP	RR	RC	R	A	EP	EC	TR	EP
	Cap. 520.0 Cod. 4.0401.00 Pdc E.4.04.01.08.999 Alienazione fabbricati	103.099,70	73.500,00	47.075,00	36.750,00	-26.320,00	36.750,00	-36.750,00		29.704,70	0,00
	Cap. 555.0 Cod. 4.0401.00 Pdc E.4.04.01.10.001 Proventi dalla assegnazione in diritto di superficie di aree per il P.I.P.	164.695,00	0,00	83.825,00	0,00	-80.870,00	0,00	0,00		44.940,83	0,00
	Cap. 556.1 Cod. 4.0401.00 Pdc E.4.04.01.10.001 Proventi concessioni cimiteriali per investimento	44.940,83	0,00	0,00	0,00	-44.940,83	0,00	0,00		44.940,83	0,00
	Cap. 556.1 Cod. 4.0504.00 Pdc E.4.05.04.99.999 Proventi dalle concessioni cimiteriali	7.423,03	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7.029,03	0,00
	Cap. 556.1 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER LAVORI DA PROGRAMMA OOPP	7.274,11	0,00	400,00	0,00	-6.874,11	0,00	0,00		7.029,03	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitate	703.047,08	456.886,01	12.466,61	159.798,31	-16.524,64	280.164,76	-176.721,25		674.055,83	120.366,45
	Cap. 536.0 Cod. 4.0504.00 Pdc E.4.05.04.99.999 Proventi dalle concessioni cimiteriali	1.154.348,84	0,00	172.264,92	0,00	-982.083,92	0,00	0,00		794.422,28	0,00
	Cap. 700.0 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER LAVORI DA PROGRAMMA OOPP	10.000,00	10.000,00	7.700,14	7.700,14	10.000,00	0,00	0,00		2.299,86	0,00
	Cap. 700.5 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER RESTAURO CONSERVATIVO DELLE FACCIATE DELLA NUOVA SEDE COMUNALE E MUSEO FERRI SITO PRESSO EX CONVENTO	2.866,56	0,00	0,00	0,00	-2.866,56	0,00	0,00		2.866,56	0,00
	Cap. 700.6 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER INTERVENTI MANUTENTIVI STRADE COMUNALI	12.182,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		12.182,39	0,00
	Cap. 700.7 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.182,39	0,00	0,00		12.182,39	0,00
	Cap. 700.8 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER ARREDO E RIQUALIFICAZIONE DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	31.129,08	0,00	0,00	0,00	-11.545,50	0,00	0,00		19.583,58	0,00
	Cap. 700.8 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER ARREDO E RIQUALIFICAZIONE DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	31.129,08	0,00	0,00	0,00	-31.129,08	0,00	0,00		19.583,58	0,00
	Cap. 700.8 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER ARREDO E RIQUALIFICAZIONE DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	56.949,41	30.494,98	0,00	30.494,98	-2.893,64	30.494,98	0,00		54.055,77	1.823,28
	Cap. 700.8 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER ARREDO E RIQUALIFICAZIONE DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	106.591,73	30.494,98	104.768,45	106.591,73	106.591,73	106.591,73	0,00		55.879,05	1.823,28
	Cap. 700.8 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER ARREDO E RIQUALIFICAZIONE DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	163.541,14	30.494,98	104.768,45	106.591,73	-58.772,69	104.768,45	0,00		55.879,05	1.823,28

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2019

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		RACCONTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA "A-CP"		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS - RR + R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA "A-CP"		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = A - RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA "TR-CS"		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA "A-CP"		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR = EP + EC)	
	Cap. 700.14 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO (CAP. 1431)	RS 37.901,44	RR 6.882,36	RC 12.068,26	TR 18.950,62	R -2,41	CP -7.277,06	EP 31.016,67	EC 11.433,62	TR 42.450,29	
	Cap. 700.15 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER MANUTENZIONE GIARDINI (CAP. 1730)	RS 11.225,13	RR 0,00	RC 0,00	TR 11.225,13	R 0,00	CP 0,00	EP 11.225,13	EC 0,00	TR 11.225,13	
	Cap. 700.16 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER MANUTENZIONE STRADE (CAP. 2008)	RS 2.000,00	RR 0,00	RC 0,00	TR 2.000,00	R 0,00	CP 0,00	EP 2.000,00	EC 0,00	TR 2.000,00	
	Cap. 700.19 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 DESIGNAZIONE ONERI CONCESSORI PER SPESE CORRENTI cap 2020	RS 18.911,83	RR 0,00	RC 3.687,62	TR 3.687,62	R 0,00	CP 0,00	EP 18.911,83	EC 0,00	TR 18.911,83	
	Cap. 700.20 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE PER SPESE CORRENTI MANUTENZIONE P.I.	RS 5.584,25	RR 0,00	RC 1.078,86	TR 6.663,11	R 0,00	CP -3.012,38	EP 18.911,83	EC 0,00	TR 18.911,83	
	Cap. 700.30 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 CONTRIBUTO COSTO DI COSTRUZIONE PER MANUTENZIONE STRADE (VIA RINALDI)	RS 14.883,84	RR 0,00	RC 0,00	TR 14.883,84	R 0,00	CP 0,00	EP 14.883,84	EC 0,00	TR 14.883,84	
	Cap. 700.62 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 Contributo costo di costruzione per incarico redazione PRG	RS 13.427,81	RR 0,00	RC 0,00	TR 13.427,81	R -759,80	CP 0,00	EP 12.667,13	EC 0,00	TR 12.667,13	
	Cap. 700.64 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 Destinazione contributo costo di costruzione per parco giochi san Bartolomeo : 2017 per ammodernamento impianti di p.i.	RS 16.059,06	RR 0,00	RC 0,00	TR 16.059,06	R -1.343,29	CP 0,00	EP 14.715,77	EC 0,00	TR 14.715,77	
	Cap. 730.0 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.02.03.03.000 "APPORTO DI CAPITALE PRIVATO PER OPERE POP	RS 20.667,13	RR 0,00	RC 0,00	TR 20.667,13	R 0,00	CP 0,00	EP 20.667,13	EC 0,00	TR 20.667,13	
	Cap. 730.1 Cod. 4.0504.00 Pdc E.4.05.04.99.999 Approvo di capitale privato per passerella	RS 61.752,38	RR 0,00	RC 13.585,52	TR 75.337,90	R 0,00	CP 0,00	EP 61.752,38	EC 13.585,52	TR 75.337,90	
		RS 307.148,61	RR 0,00	RC 162.851,00	TR 469.999,61	R 0,00	CP -162.851,00	EP 307.148,61	EC 0,00	TR 307.148,61	
		RS 469.999,61	RR 0,00	RC 0,00	TR 469.999,61	R -469.999,61	CP 0,00	EP 0,00	EC 0,00	TR 0,00	

**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2019**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)			RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)			RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS - RR - R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)			ACCERTAMENTI (A)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		RS	CP	CS	RR	RC	TR	R	A	CS	CP	EP	EC	TR	EP	EC
	Cap. 736.2 Cod. 4.0504.00 Pdc E.4.05.04.99.999 Capitale privato area artigianale	105.242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.242,00	0,00	0,00
	Cap. 736.4 Cod. 4.0504.00 Pdc E.4.03.12.95.999 Capitale privato via speciano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00
		81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00
		2.623.141,67	317.004,12	317.004,12	RR	RR	R	-42.844,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.265.292,92	0,00	0,00
		2.416.650,78	516.251,95	516.251,95	RC	RC	A	899.339,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383.088,00	0,00	0,00
		3.841.014,67	833.256,07	833.256,07	TR	TR	CS	-3.007.758,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.646.380,92	0,00	0,00
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>															



**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2019**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)			RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)			RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)			RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)			ACCERTAMENTI (A)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA *A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)			ACCERTAMENTI (A)			MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA *A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EP+R-EC)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EP+R-EC)					
		RS	CP	CS	RR	RC	TR	R	A	CS	R	A	CS	R	A	CS	EP	EC	TR	EP	EC	TR
	<b>TOTALE TITOLI</b>	2.662.598,20	3.041.806,69	4.506.543,33	353.867,07	1.141.407,86	1.495.274,93	-42.844,63	1.524.495,86	-3.011.268,40	353.867,07	1.141.407,86	1.495.274,93	-42.844,63	1.524.495,86	2.265.886,30	383.088,00	2.648.974,30	2.265.886,30	383.088,00	2.648.974,30	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	2.662.598,20	4.394.047,11	4.506.543,33	353.867,07	1.141.407,86	1.495.274,93	-42.844,63	1.524.495,86	-3.011.268,40	353.867,07	1.141.407,86	1.495.274,93	-42.844,63	1.524.495,86	2.265.886,30	383.088,00	2.648.974,30	2.265.886,30	383.088,00	2.648.974,30	

## ANALISI SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale riportate nelle tabelle che seguono e distinte per tipologie di finanziamento rappresentano lo sforzo dell'Amministrazione nell'ambito degli investimenti che sono stati impegnati nell'anno nonché quelli riportati con il fondo pluriennale vincolato.

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-LFPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-LFPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
		RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	ECP	EP	EC	TR		
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	199.180,87			194.519,54			0,00		0,00		4.661,33				
		21.000,00			0,00			0,00		0,00		21.000,00				
		220.180,87			194.519,54			0,00		0,00		4.661,33				
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00			0,00			0,00		0,00		0,00				
		0,00			0,00			0,00		0,00		0,00				
		0,00			0,00			0,00		0,00		0,00				
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	466.717,94			309.539,43			0,00		0,00		157.178,51				
		1.165.375,53			103.837,55			179.680,18		0,00		75.842,63				
		1.632.093,47			413.376,98			822.520,54		0,00		233.021,14				
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	30.031,48			13.125,95			-77,18		0,00		16.828,35				
		0,00			0,00			0,00		0,00		0,00				
		30.031,48			13.125,95			0,00		0,00		16.828,35				
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	192.577,38			103.886,63			-2.774,24		0,00		85.916,51				
		13.585,52			0,00			0,00		0,00		0,00				
		206.162,90			103.886,63			0,00		0,00		85.916,51				
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	32.105,36			14.144,32			-0,01		0,00		17.961,03				
		1.210.779,90			10.784,80			34.250,07		0,00		23.465,27				
		217.890,16			24.929,12			180.000,00		0,00		41.426,30				
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	19.298,45			19.298,45			0,00		0,00		0,00				
		558.565,11			0,00			114.091,44		0,00		114.091,44				
		361.430,70			19.298,45			180.087,61		0,00		114.091,44				
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	813.466,45			264.412,26			-401,94		0,00		548.652,25				
		919.626,51			189.279,88			757.065,23		0,00		567.785,35				
		1.624.628,46			453.692,14			63.271,63		0,00		1.116.437,60				

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-LFPV)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CF)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-LFPV)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-LFPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVIDA RIPORTARE (IR=EP+EC)	
RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC	EP	EC	TR	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	260,26	0,00	0,00	0,00	-260,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		260,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE MISSIONI</b>		1.753.638,19	918.926,58	918.926,58	3.513,63	1.085.086,92	1.557.965,87	831.197,98	781.184,69	1.612.382,67	
RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR		
3.888.932,57	303.902,23	303.902,23	1.085.086,92	1.085.086,92	1.245.879,78		1.557.965,87	831.197,98	781.184,69	1.612.382,67	
4.292.678,30	1.222.828,81	1.222.828,81	1.245.879,78								



CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2019 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)			PAGAMENTI IN ORESIDUI (PR)			RACCERTAMENTO RESIDUI (R)			ECONOMIE DI COMPETENZA (EC=CP-IPFV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CF)			PAGAMENTI IN OCOMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)						RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DERIVANTI DA CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
		RS	CF	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	EP	EC	TR	EP	EC	TR
	Cap. 2900.0 Cod. 08.01.2 Pdc U.2.02.01.09.999 RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DELLE AREE DEL CENTRO STORICO		299.995,10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	23.465,27	0,00	23.465,27	276.529,83	0,00	23.465,27	
	Cap. 2789.1 Cod. 09.02.2 Pdc U.2.02.01.09.999 interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	
	Cap. 2764.1 Cod. 09.03.2 Pdc U.2.02.01.05.999 MISURE A FAVORE DEL COMPOSTAGGIO		90.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	
	Cap. 2764.2 Cod. 09.03.2 Pdc U.2.02.01.04.001 PROGETTO FARIFFA PUNTUALE		19.298,45	19.298,45		19.298,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.298,45	0,00	0,00	
	Cap. 2764.3 Cod. 09.03.2 Pdc U.2.02.01.99.999 Progetto abbandono mozziconi		199.386,06	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Cap. 2764.4 Cod. 09.03.2 Pdc U.2.02.02.01.999 PROGETTO BONIFICA DISCARICHE		248.869,25	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	180.087,61	0,00	180.087,61	0,00	0,00	0,00	
	Cap. 3020.0 Cod. 09.08.2 Pdc U.2.02.01.01.001 Realizzazione interventi di risanamento della qualità dell'aria nei comuni del Lazio		50.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	
	Cap. 2834.0 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.99.999 Viabilità e illum. pubbl. :costr.ecc.di beni immobili (via speclano)		7.561,44	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	7.561,44	0,00	7.561,44	0,00	0,00	7.561,44	
	Cap. 2835.0 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.999 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI		7.561,44	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.561,44	
			15.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	
			15.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			16.530,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	16.530,00	0,00	16.530,00	0,00	0,00	16.530,00	
			61.535,29	19.498,62		19.498,62	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00	-0,01	0,00	0,00	42.036,66	
			298.314,71	13.778,46		13.778,46	0,00	0,00	0,00	298.314,71	0,00	298.314,71	0,00	0,00	284.536,25	
			359.850,00	33.277,08		33.277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.572,91	
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			126.044,98	126.044,98		126.044,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.044,98	
			126.044,98	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.044,98	
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

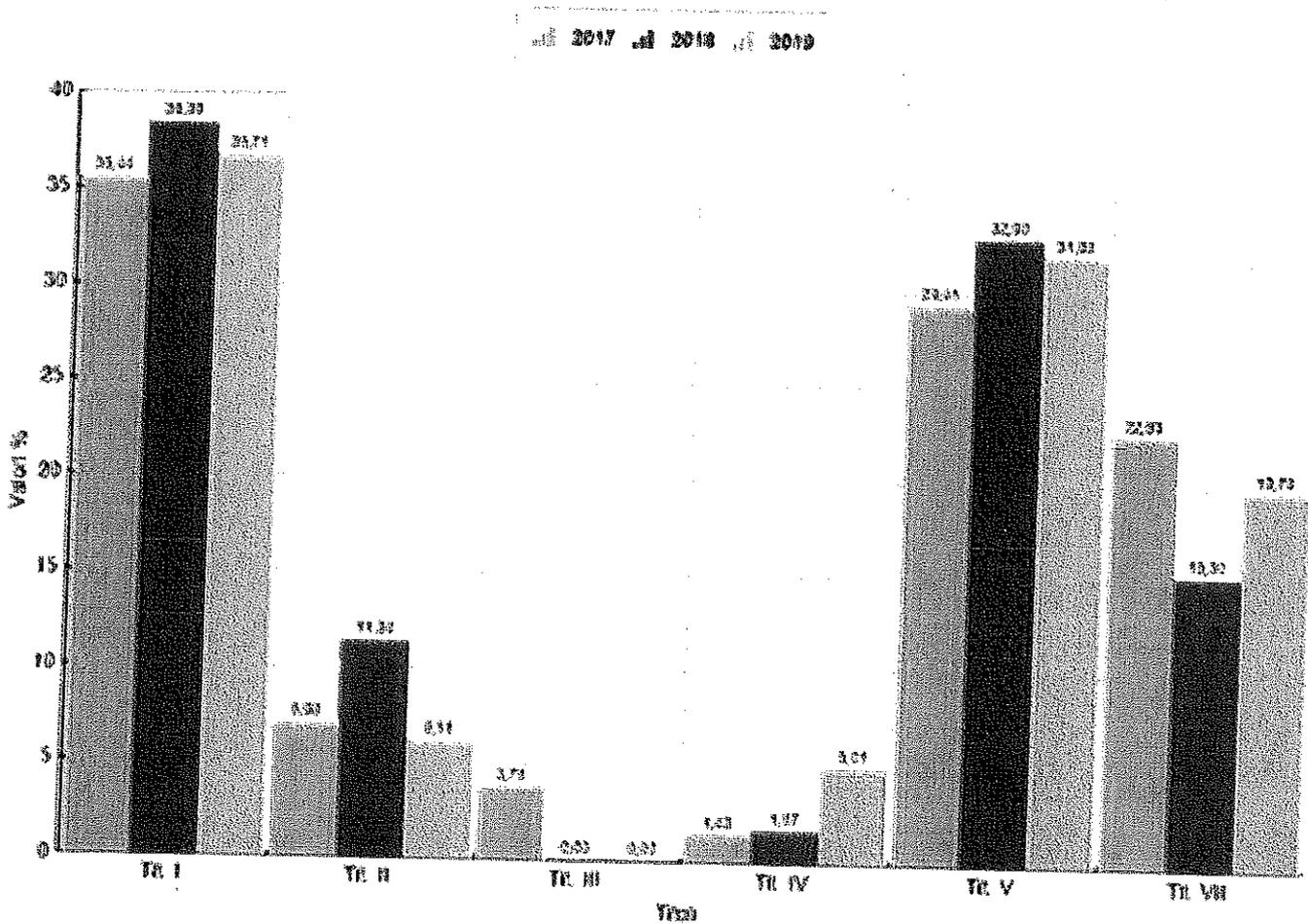
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2019 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)			PAGAMENTI IN CRESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-PPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CF)			PAGAMENTI IN OCCOMPENZA (PC)			IMPEGNI (I)			FONDI PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		RS	CF	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	ECP	EP	EC	TR	EP	EC
	Cap. 2841.0 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.999 Arredo urbano eriqualficazione di alcuni luoghi del territorio	27.950,02	125.000,00	112.950,02	20.495,96	28.345,65	48.841,61	0,00	47.670,35	0,00	77.329,65	0,00	7.454,06	19.324,70	26.778,76	
	Cap. 2841.1 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.999 ARREDO URBANO E RIQUALIFICAZIONE DI ALCUNI LUOGHI DEL TERRITORIO	91.690,36	61.591,73	153.282,09	74.782,96	0,00	74.782,96	0,00	61.591,73	0,00	0,00	0,00	16.907,40	61.591,73	78.499,13	
	Cap. 2842.0 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.999 Interventi per ripristino e miglioramento viabilitacomunale	86.586,12	86.121,62	0,00	85.395,70	85.395,70	0,00	86.586,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,42	1.190,42	1.190,42	
	Cap. 2846.3 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 MANUTENZIONE STRADE (AREA ARTIGIANALE)	208.175,00	21.728,37	225.175,00	53.868,20	8.724,07	62.592,27	0,00	21.728,37	0,00	-63.271,63	0,00	154.306,80	13.004,30	167.311,10	
	Cap. 2850.1 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.99.999 Realizzazione pensiline	0,00	21.960,00	21.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Cap. 2870.0 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.02.01.999 INTERVENTI MANUTENTIVI STRADE COMUNALI	109.892,59	115.128,97	225.021,56	95.766,52	53.036,00	148.802,52	0,00	115.128,97	0,00	0,00	0,00	14.126,07	62.092,97	76.219,04	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	1.169.527,51	2.643.052,79	3.708.567,62	699.096,94	303.902,23	1.002.999,17	-2.774,25	1.085.086,92	1.245.879,78	312.086,09	467.656,32	781.184,69	1.248.841,01		

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione	2017	%	2018	%	2019	%
Titolo I - Spese correnti	6.340.390,59	35,44	6.722.962,29	38,38	6.520.841,16	36,71
Titolo II - Spese in c/capitale	1.248.661,42	6,98	1.986.903,29	11,34	1.085.086,92	6,11
Titolo III - Spese incremento attività finanziarie	672.263,23	3,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	256.447,96	1,43	293.292,72	1,67	889.660,05	5,01
Titolo V - Chiusura di anticipazioni tesoriere	5.262.220,04	29,41	5.762.745,33	32,90	5.680.403,65	31,98
Titolo VII - Spese per servizi per c/terzi	4.040.288,60	22,58	2.679.254,91	15,30	3.514.796,81	19,79
<b>TOTALE</b>	<b>17.820.271,84</b>		<b>17.445.158,54</b>		<b>17.690.788,59</b>	
Disavanzo di amministrazione	70.502,98	0,39	70.502,98	0,40	70.502,98	0,40
Totale spese	17.890.774,82	100,00	17.515.661,52	100,00	17.761.291,57	100,00

Spese per Titolo Anni 2017 - 2019

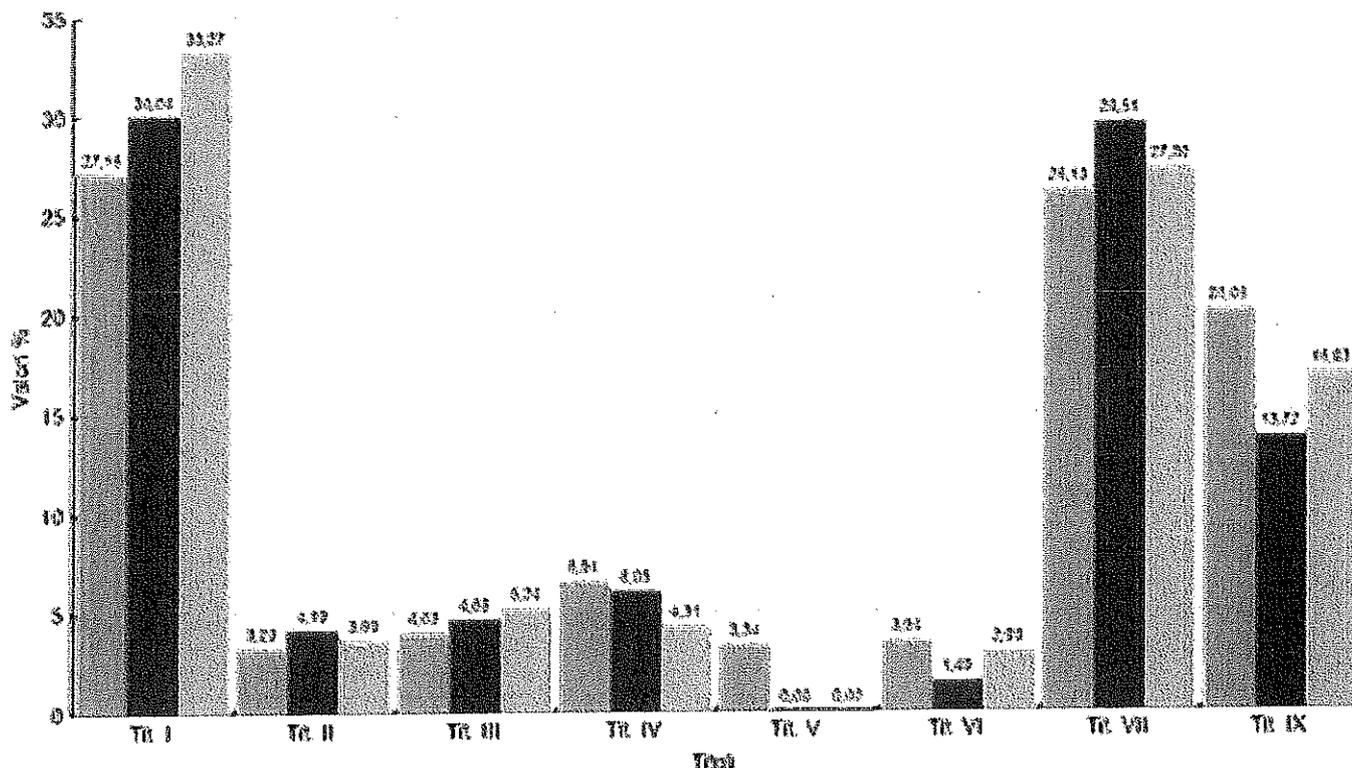


RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2019

Descrizione	2017	%	2018	%	2019	%
Titolo I - Entrate tributarie	5.469.414,33	27,16	5.865.875,72	30,04	6.946.912,32	33,27
Titolo II - Trasferimenti correnti	663.107,26	3,29	817.952,22	4,19	770.248,22	3,69
Titolo III - Entrate extratributarie	810.784,13	4,03	914.798,02	4,68	1.093.327,94	5,24
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.943.305,72</b>	<b>34,48</b>	<b>7.598.625,96</b>	<b>38,91</b>	<b>8.810.488,48</b>	<b>42,19</b>
Titolo IV - Entrate in conto capitale	1.317.814,20	6,54	1.181.768,43	6,05	899.339,95	4,31
Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	672.263,23	3,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI - Accensione mutui	713.683,93	3,54	291.762,54	1,49	625.155,91	2,99
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>2.703.761,36</b>	<b>13,42</b>	<b>1.473.530,97</b>	<b>7,55</b>	<b>1.524.495,86</b>	<b>7,30</b>
Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	5.262.220,04	26,13	5.762.745,33	29,51	5.680.403,65	27,20
Titolo IX - Servizi contro terzi	4.040.288,60	20,06	2.679.254,91	13,72	3.514.796,81	16,83
<b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>	<b>18.949.575,72</b>	<b>94,09</b>	<b>17.514.157,17</b>	<b>89,68</b>	<b>19.530.184,80</b>	<b>93,52</b>
Avanzo di amministrazione	69.055,37	0,34	190.148,41	0,97	3.731,70	0,02
<b>FPV di entrata</b>	<b>1.121.198,06</b>	<b>5,57</b>	<b>1.825.593,39</b>	<b>9,35</b>	<b>1.348.508,72</b>	<b>6,46</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>20.139.829,15</b>		<b>19.529.898,97</b>		<b>20.882.425,22</b>	

Entrate per Titolo Anni 2017 - 2019

2017 2018 2019



## ANALISI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il Fondo pluriennale vincolato nasce dall'applicazione del principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs.118/2011 per rendere evidente al Consiglio Comunale la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO\*

	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a)-(b)-(c)-(d)-(e)+(f)
	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Risarcimento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2019 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018 rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2019 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato
MISSIONI E PROGRAMMI							
01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione							
Altri servizi generali	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio							
Altri ordini di istruzione area universitaria	852.524,53	30.003,99	0,00	822.520,54	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	852.524,53	30.003,99	0,00	822.520,54	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
09 MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Rifiuti	180.087,61	0,00	0,00	180.087,61	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	180.087,61	0,00	0,00	180.087,61	0,00	0,00	0,00
10 MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
Viabilità e infrastrutture stradali	285.896,58	285.896,58	0,00	0,00	63.271,63	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	285.896,58	285.896,58	0,00	0,00	63.271,63	0,00	0,00

Dettaglio Entrate e Spese reimputate REI - Anno 2019

Entrate

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.
TIPO ATTO		ATTO	DATA ATTO	DESCRIZIONE ATTO				IMPORTO	
D	00639		2018	639	31/12/2018	sponsor per lavori di realizzazione passerella e parcheggio scupla elementare	730	1	2019
	G	RIAC19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate				-162.851,00	
D	00656		2018	656	31/12/2018	contributo progetto tariffa puntuale parte investimento	570	0	2019
	G	RIAC19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate				-50.000,00	
<b>Totale Entrate</b>								<b>-212.851,00</b>	

Spese

T	CODICE	SUB	ANNO IMP.	N. ATTO	DATA	DESCRIZIONE	CAP.	ART	ANNO CAP.
TIPO ATTO		ATTO	DATA ATTO	DESCRIZIONE ATTO				IMPORTO	
D	00639		2018	639	31/12/2018	sponsor per lavori di realizzazione passerella e parcheggio scupla elementare	730	1	2019
	G	RIAC19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate				-162.851,00	
D	00656		2018	656	31/12/2018	contributo progetto tariffa puntuale parte investimento	570	0	2019
	G	RIAC19	31/12/2019	Reimputazione di Entrate/Uscite correlate				-50.000,00	
<b>Totale Spese</b>								<b>-212.851,00</b>	
<b>Tot. Entrate - Spese</b>								<b>0,00</b>	

## ELENCO RESIDUI ATTIVI CON ANZIANITA' SUPERIORE AI 5 ANNI

P.o./C. Fin.	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>PARTE ENTRATA</b>			
<b>TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>			
<b>Tipologia 101 Imposte tasse e proventi assimilati</b>			
E.1.01.01.51.001	2004	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	14.191,51
E.1.01.01.51.001	2005	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	35.435,08
E.1.01.01.51.001	2006	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	41.342,71
E.1.01.01.51.001	2008	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	85.389,06
E.1.01.01.51.001	2009	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	194.299,27
E.1.01.01.51.001	2010	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	249.028,66
E.1.01.01.08.002	2011	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	312.794,61
E.1.01.01.51.001	2011	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	402.153,06
E.1.01.01.08.002	2012	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	131.919,69
E.1.01.01.51.001	2012	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	185.326,73
E.1.01.01.08.002	2013	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	193.646,63
E.1.01.01.51.002	2013	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	10.741,99
E.1.01.01.52.001	2013	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	8.045,07
E.1.01.01.53.001	2013	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	2.616,15
E.1.01.01.99.001	2013	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	186.799,21
E.1.01.01.08.002	2014	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	78.050,71
E.1.01.01.51.001	2014	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	396.552,42
E.1.01.01.51.002	2014	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	141.519,03
E.1.01.01.52.001	2014	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.189,03
E.1.01.01.53.001	2014	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	6.892,06
<b>Totale 1.0101.00</b>			<b>2.683.932,49</b>
<b>Totale Titolo 1</b>			
<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>			
<b>Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>			
E.2.01.01.02.003	2009	Trasferimenti correnti da Comuni	1.818,55
E.2.01.01.02.003	2011	Trasferimenti correnti da Comuni	11.864,94
E.2.01.01.02.001	2013	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	13.422,38
E.2.01.01.02.001	2014	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	17.301,39

P.d.C. Fin.	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>Totale 2.0101.00</b>			<b>44.407,26</b>
<b>Tipologia 103 Trasferimenti correnti da imprese</b>			
E.2.01.03.02.002	2013	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate	7.000,00
<b>Totale 2.0103.00</b>			<b>7.000,00</b>
<b>Totale Titolo 2</b>			<b>51.407,26</b>
<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>			
<b>Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>			
E.3.01.02.01.999	2002	Proventi da servizi n.a.c.	570,26
E.3.01.02.01.008	2006	Proventi da mensa	30.350,94
E.3.01.02.01.008	2008	Proventi da mensa	32.029,63
E.3.01.02.01.008	2009	Proventi da mensa	41.851,12
E.3.01.03.02.002	2009	Locazioni di altri beni immobili	54.756,00
E.3.01.02.01.008	2010	Proventi da mensa	50.658,39
E.3.01.02.01.008	2011	Proventi da mensa	31.369,66
E.3.01.02.01.008	2012	Proventi da mensa	56.766,05
E.3.01.03.02.002	2012	Locazioni di altri beni immobili	724,27
E.3.01.02.01.008	2013	Proventi da mensa	51.140,69
E.3.01.03.02.002	2013	Locazioni di altri beni immobili	14.355,76
E.3.01.02.01.006	2014	Proventi da impianti sportivi	830,00
E.3.01.02.01.008	2014	Proventi da mensa	26.378,95
E.3.01.03.02.002	2014	Locazioni di altri beni immobili	10.118,70
<b>Totale 3.0100.00</b>			<b>401.902,42</b>
<b>Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>			
E.3.02.02.01.999	2008	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	10.011,32
E.3.02.02.01.004	2009	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	146,38
E.3.02.02.01.004	2013	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	13.499,50
E.3.02.02.01.999	2014	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	18.631,50
<b>Totale 3.0200.00</b>			<b>42.288,70</b>
<b>Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti</b>			
E.3.05.02.03.002	2013	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	18.472,00
<b>Totale 3.0500.00</b>			<b>18.472,00</b>
<b>Totale Titolo 3</b>			<b>462.663,12</b>
<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
<b>Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale</b>			
E.4.05.01.01.001	2010	Permessi di costruire	7.518,81

P.d.C. Fin.	Anno	Descrizione	Da Riportare
E.4.05.01.01.001	2011	Permessi di costruire	7.152,87
E.4.05.01.01.001	2012	Permessi di costruire	13.682,39
E.4.05.01.01.001	2013	Permessi di costruire	18.011,47
E.4.05.01.01.001	2014	Permessi di costruire	30.567,43
Totale 4.0500.00			76.932,97
Totale Titolo 4			
<b>TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI</b>			
Tipologia 300 Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
E.6.03.01.04.003	2010	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	1.009,57
Totale 6.0300.00			1.009,57
Totale Titolo 6			
<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>			
Tipologia 200 Entrate per conto terzi			
E.9.02.99.99.999	2004	Altre entrate per conto terzi	500,00
E.9.02.99.99.999	2005	Altre entrate per conto terzi	22.278,39
E.9.02.99.99.999	2006	Altre entrate per conto terzi	23.123,20
E.9.02.99.99.999	2007	Altre entrate per conto terzi	32.668,25
E.9.02.99.99.999	2008	Altre entrate per conto terzi	20.214,38
E.9.02.04.01.001	2009	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	250,00
E.9.02.99.99.999	2009	Altre entrate per conto terzi	4.248,04
E.9.02.99.99.999	2009	Altre entrate per conto terzi	625,86
E.9.02.99.99.999	2010	Altre entrate per conto terzi	1.816,96
E.9.02.99.99.999	2012	Altre entrate per conto terzi	3.506,40
E.9.02.99.99.999	2013	Altre entrate per conto terzi	60.845,59
E.9.02.99.99.999	2014	Altre entrate per conto terzi	178.174,87
Totale 9.0200.00			178.174,87
Totale Titolo 9			3.446.128,27
Totale PARTE ENTRATA			

## ANALISI DELL'INDEBITAMENTO DELL'ENTE

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL.

## TABELLA DI DETTAGLIO DELL'INDEBITAMENTO

Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.			
Controllo limite art. 204/TUEL	2017	2018	2019
	3,55%	3,56%	3,46%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione			
Anno	2017	2018	2019
Residuo debito (+)	5.487.113,97	5.998.908,93	6.067.082,14
Nuovi prestiti (+)	672.263,23	250.000,00	
Prestiti rimborsati (-)	160.468,27	181.826,79	196.880,30
Estinzioni anticipate (-)			
Altre variazioni +/- (da specificare)			
<b>Totale fine anno</b>	<b>5.998.908,93</b>	<b>6.067.082,14</b>	<b>5.870.201,84</b>
Nr. Abitanti al 31/12	11.381,00	11.428,00	10.995,00
Debito medio per abitante	527,10	530,90	533,89

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale			
Anno	2017	2018	2019
Oneri finanziari	236.452,29	239.030,50	240.416,23
Quota capitale	160.468,27	181.826,79	196.880,30
<b>Totale fine anno</b>	<b>396.920,56</b>	<b>420.857,29</b>	<b>437.296,53</b>

## ANALISI DEBITI FUORI BILANCIO

Nel corso del 2019 non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio.

Tali debiti sono così classificabili:

	2017	2018	2019
Articolo 194 T.U.E.L.:			
- lettera a) - sentenze esecutive		15.827,80	
- lettera b) - copertura disavanzi			
- lettera c) - ricapitalizzazioni			
- lettera d) - procedure espropriative/occupazione d'urgenza			
- lettera e) - acquisizione beni e servizi senza impegno di spesa			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>15.827,80</b>	<b>0,00</b>

## ANALISI ASSETTO PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

Premesso che ai sensi dell'art. 11 bis del D. Lgs 118/2011 i comuni sono tenuti alla redazione del bilancio consolidato con le proprie società controllate e partecipate, e che ai fini del consolidamento preliminare è la individuazione del gruppo di amministrazione pubblica e le società da inserire nel consolidamento, si elencano a tal fine le società inserite nel relativo consolidamento.

Ragione Sociale	Area di Consolidamento	Percentuale di partecipazione
	Si/no	0,00
<b>Cep spa</b>	si	6,666%
<b>Ambiente spa</b>	Si	0,0664%

## ANALISI SERVIZI A DOMANDA

Si attesta che l'ente non essendo in dissesto finanziario, né strutturalmente deficitario in quanto non supera oltre la metà dei parametri obiettivi definiti dal decreto del Ministero dell'Interno del 18/2/2013, ed avendo presentato il certificato del rendiconto 2018 entro i termini di legge, non ha avuto l'obbligo di assicurare per l'anno 2019, la copertura minima dei costi dei servizi a domanda individuale, acquedotto e smaltimento rifiuti.

(Nel caso in cui non sussistano tali condizioni occorre riportare per i servizi suddetti la percentuale di copertura dei costi realizzata tenendo conto dei minimi previsti: servizi a domanda individuale 36%, acquedotto 80% e smaltimento rifiuti dal 70 al 100%).

Si riportano di seguito un dettaglio dei proventi e dei costi dei servizi a domanda individuale (da compilare solo se sono stati predisposti conti economici di dettaglio dei servizi).

## TABELLA DI DETTAGLIO DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

<i>RENDICONTO 2019</i>	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>	<i>% di copertura prevista</i>
Asilo nido	30786,17	31.136,17	- 350,00	98,88%	100
Campetti polivalenti	500		-	0	
Fiere e mercati			-	0	
Mense scolastiche	333.850,89	459.541,28	- 125.690,39	72,65%	69,44%
Musei e pinacoteche	2.467,47	16.165,46	- 13.697,99	15%	15,04%
Teatri, spettacoli e mostre			-	0	
Centro creativo			-	0	
Bagni pubblici			-	0	
<b>Totali</b>	<b>367.604,53</b>	<b>506.842,91</b>	<b>- 139.738,38</b>	<b>72,53%</b>	<b>70,05</b>

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER COMUNI AI FINI  
DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE  
DEFICITARIO PER IL TRIENNIO 2017 - 2019**

P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	SI	<del>NO</del>
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI	<del>NO</del>
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	<del>SI</del>	NO
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilita' debiti finanziari) maggiore del 16%	SI	<del>NO</del>
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilita' disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	SI	<del>NO</del>
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	SI	<del>NO</del>
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	SI	<del>NO</del>
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacita' di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	SI	<del>NO</del>

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	SI	<del>NO</del>
--	----	---------------

## Analisi della Tempestività dei Pagamenti

### ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

ai sensi dell'art. 41 della legge 89/2014

Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002

€ 4.278.347,08

Indicatore della tempestività dei pagamenti  
(art. 33 del D.Lgs. n. 33/2013)

Periodo di riferimento	TERMINI DI PAGAMENTO (previsti dall'art. 4 del D.Lgs. 231/2002)	MEDIA PONDERATA DELLA TEMPISTICA DEI PAGAMENTI (art.9 DPCM 22/09/2014)
ANNO 2019	30	165 gg

Azioni correttive per il miglioramento dell'indicatore:

- 1) accelerazione delle riscossioni (riscossione entrate proprie che esterne mediante l'accelerazione della documentazione propedeutica alla erogazione dei finanziamenti esterni);
- 2) programmazione dei flussi di cassa,
- 3) attribuzione di budget di cassa ai responsabili condizionanti l'assunzione degli impegni;
- 4) previsione nei contratti futuri tempi di pagamento a 60 giorni e previsione dei tempi di pagamento anche per fattispecie diverse dai debiti commerciali;
- 5) riorganizzazione del servizio di ragioneria;
- 6) implementazione delle procedure informatiche per ridurre i tempi di lavorazione delle fatture;
- 7) per lo stock del debito: incentivare il ricorso alla certificazione del credito e far ricorso alla anticipazione di liquidità nei limiti della compatibilità del debito sui bilanci futuri tenuto conto della differenza in positivo per l'ente tra il tasso di anticipazione di liquidità e il tasso di anticipazione di tesoreria.