

Comune di Gaeta

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2022

(Art. 11, comma 4, lettera o, D.Lgs.n. 118 del 23/06/2011)

INDICE DEGLI ARGOMENTI TRATTATI**Relazione al rendiconto di gestione**

Il rendiconto nel processo di programmazione e controllo

I risultati finanziari e l'andamento della gestione complessiva

Il bilancio in sintesi

Variazioni di bilancio intervenute nel corso dell'esercizio

Il risultato di amministrazione

Conto economico

Conto del patrimonio

Fondi, accantonamenti ed altri aspetti finanziari

Composizione del risultato di amministrazione

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Fondo pluriennale vincolato

L'utilizzo del fondo di riserva

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Anticipazioni di liquidità

Verifica equilibri di bilancio

Riepilogo delle componenti

Equilibrio bilancio di parte corrente

Equilibrio bilancio di parte capitale

Analisi realizzazione delle entrate di competenza

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Trasferimenti correnti

Entrate extratributarie

Entrate extratributarie: Analisi proventi da servizi a domanda individuale

Entrate in conto capitale

Entrate da riduzioni di attività finanziarie

Accensione prestiti

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi realizzazione delle spese di competenza

Spese correnti: Composizione x Macroaggregato

Spese correnti: Composizione x Missione

Spese in conto capitale: Composizione x Macroaggregato

Spese in conto capitale: Composizione x Missione

Spese per incremento di attività finanziarie

Rimborso prestiti

Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Riepilogo spese per missione

La gestione dei residui

Smaltimento residui attivi

Formazione residui attivi
Elenco residui attivi con anzianità superiore ai 5 anni
Smaltimento residui passivi
Formazione residui passivi
Elenco residui passivi con anzianità superiore ai 5 anni

La gestione di cassa

La gestione di cassa
Indicatore di tempestività dei pagamenti
Elenco incassi per codice gestionale
Elenco pagamenti per codice gestionale

Altri aspetti della gestione

Livello di indebitamento
Enti e organismi strumentali
Partecipazioni e collaborazioni esterne
Fidejussioni ed altre garanzie prestate dall'ente
Strumenti finanziari derivati

IL RENDICONTO NEL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

Il rendiconto della gestione costituisce il momento conclusivo e sintetico del processo di programmazione e controllo.

Se, infatti, il Documento unico di programmazione e 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 per le scelte da effettuare.

È 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 i risultati dell'esercizio successivo.

Le considerazioni sopra esposte trovano un riscontro legislativo nelle varie norme dell'ordinamento contabile, le quali pongono in primo piano la necessità di un'attenta attività di programmazione e del 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, c. 6, D.Lgs. n. 267/2000 prevede che al rendiconto sia allegata una relazione della Giunta sulla gestione che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti. Ancora l'art. 231, D.Lgs. n. 267/2000 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 sulla gestione qui presentata costituisce il documento con cui si valuta l'attività svolta nel corso dell'anno, cercando di dare un'adeguata illustrazione dei risultati ottenuti, mettendo in evidenza le variazioni intervenute rispetto ai dati di previsione e fornendo una possibile spiegazione agli eventi considerati.

Secondo quanto disposto dall'art. 11, c. 6, D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, la relazione sulla gestione deve contenere ogni eventuale informazione utile a una migliore comprensione dei dati contabili.

II BILANCIO IN SINTESI

Gli stanziamenti del bilancio, avendo carattere autorizzatorio ed identificando il limite per l'assunzione degli impegni durante la gestione, sono stati dimensionati in modo da garantire l'imputazione delle obbligazioni, sia attive che passive, nei rispettivi esercizi.

La situazione di iniziale equilibrio tra entrate e uscite è stata oggetto di un costante monitoraggio tecnico in modo da garantire che, durante la gestione e nelle variazioni di bilancio, vengano conservati gli equilibri di bilancio e mantenuta la copertura delle spese correnti e il finanziamento degli investimenti.

I prospetti riportano la situazione complessiva di equilibrio ed evidenziano il pareggio nella competenza.

Previsioni definitive e accertamenti di entrata

Le operazioni di chiusura del rendiconto sono state precedute da una rigorosa valutazione dei flussi finanziari e integrate, in casi particolari, anche da considerazioni di tipo economico. Sono state prese in considerazione le operazioni svolte nel periodo di riferimento cercando di evitare che i criteri di valutazione e di stima potessero portare a sottovalutazioni e sopravvalutazioni delle singole poste (attendibilità). Il procedimento di accertamento delle entrate e di stesura dei relativi modelli obbligatori si è concretizzato nel rispetto formale e sostanziale delle norme che disciplinano la redazione dei documenti contabili (correttezza).

Il riscontro sulle entrate, oggetto di accertamento in conto competenza, ha comportato la verifica sulla presenza di tutti gli elementi identificativi, come la ragione del credito, il titolo giuridico che lo supporta, il soggetto debitore, l'ammontare del credito con la relativa scadenza, mentre gli uffici competenti spetta l'obbligo di conservare la relativa documentazione giustificativa.

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

Previsioni definitive e impegni di spesa

Le operazioni di chiusura contabile delle uscite di bilancio, al pari di quelle relative alle entrate, sono state precedute dalla valutazione dei flussi finanziari che si sono manifestati nell'esercizio, talvolta integrata anche da considerazioni di tipo economico. Sono state prese in esame solo le operazioni svolte nel periodo di riferimento cercando di evitare che i criteri di valutazione e stima adottati potessero portare a sottovalutazione e sopravvalutazione delle singole poste (attendibilità).

Il procedimento di attribuzione della spesa e di stesura dei relativi modelli obbligatori si è concretizzato nel rispetto formale e sostanziale delle norme che disciplinano la redazione dei documenti contabili (correttezza) mentre i documenti riportano i dati con una classificazione che ne agevole la consultazione.

Il riscontro sulle uscite, oggetto di impegno in conto competenza, ha comportato la verifica sulla presenza di tutti gli elementi identificativi, come la ragione del debito, l'indicazione della somma da pagare, il soggetto creditore, la scadenza dell'obbligazione e la specificazione del vincolo costituito sullo stanziamento di bilancio, mentre agli uffici competenti spetta l'obbligo di conservare la relativa documentazione giustificativa.

ENTRATE	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	% VARIAZIONE	ACCERTAMENTI
Utilizzo avanzo di amministrazione	245.952,14	33.022,26	278.974,40	13,43	
Fondo pluriennale vincolato	488.645,41	22.188.936,87	22.677.582,28	4.540,91	
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.883.000,00	1.178.472,72	18.061.472,72	6,98	17.571.604,88
Titolo 2 Trasferimenti correnti	9.429.814,32	2.486.171,11	11.915.985,43	26,37	9.520.214,77
Titolo 3 Entrate extratributarie	14.514.417,47	975.945,76	15.490.363,23	6,72	7.637.334,49
Titolo 4 Entrate in conto capitale	52.412.880,70	8.873.023,24	61.285.903,94	16,93	2.201.128,47
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	14.338.460,63	0,00	14.338.460,63	0,00	0,00
Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	91.030.000,00	110.000,00	91.140.000,00	0,12	48.616.261,83
Totale complessivo entrate	199.343.170,67	35.845.571,96	235.188.742,63	17,98	85.546.544,44

SPESE	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	% VARIAZIONE	IMPEGNI
Disavanzo di amministrazione	503.313,59	0,00	503.313,59	0,00	
Titolo 1 Spese correnti	40.232.632,75	12.699.829,53	52.932.462,28	31,57	31.925.449,58
Titolo 2 Spese in conto capitale	52.240.680,70	23.035.741,70	75.276.422,40	44,10	4.436.399,54
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Rimborso di prestiti	998.083,00	0,73	998.083,73	0,00	998.070,75
Titolo 5 Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14.338.460,63	0,00	14.338.460,63	0,00	0,00
Titolo 7 Spese per conto di terzi e partite di giro	91.030.000,00	110.000,00	91.140.000,00	0,12	48.616.261,83
Totale complessivo spese	199.343.170,67	35.845.571,96	235.188.742,63	17,98	85.976.181,70

VARIAZIONI DI BILANCIO INTERVENUTE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Di seguito vengono elencate le Delibere contenenti le principali variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione dei fondi di riserva e gli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 1° gennaio dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

ESTREMI ATTO		
Tipo	Numero	Data
DT	21	18-01-2022
DT	119	15-02-2022
DT	264	16-03-2022
CC	5	05-04-2022
CC	6	05-04-2022
CC	7	05-04-2022
CC	8	05-04-2022
CC	9	05-04-2022
CC	10	05-04-2022
CC	11	05-04-2022
GC	71	07-04-2022
CC	19	29-04-2022
CC	20	29-04-2022
CC	21	29-04-2022
CC	22	29-04-2022
CC	35	13-07-2022
CC	42	25-07-2022
CC	55	30-09-2022
CC	56	30-09-2022
GC	189	10-10-2022
CC	62	08-11-2022
CC	63	08-11-2022
CC	64	08-11-2022
CC	65	08-11-2022
CC	66	08-11-2022

CC	69	30-11-2022
GC	224	13-12-2022
CC	74	27-12-2022
DT	1377	31-12-2022
GC	13833	15-03-2023
GC	14252	26-04-2023

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 la 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.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALI
Fondo di cassa al primo gennaio				16.688.533,59
Riscossioni	(+)	8.184.249,44	74.765.417,21	82.949.666,65
Pagamenti	(-)	11.917.083,40	72.246.695,58	84.163.778,98
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)			15.474.421,26
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			15.474.421,26
RESIDUI ATTIVI	(+)	44.791.299,64	10.781.127,23	55.572.426,87
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	5.866.938,59	13.729.486,12	19.596.424,71
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			8.058.705,24
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			11.598.250,71
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE	(=)			31.793.467,47

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia le componenti positive e negative della gestione secondo i criteri della competenza economica, nel prospetto sono rappresentati, in forma scalare, tre risultati: della gestione, della gestione operativa ed il risultato economico d'esercizio.

Esso è redatto partendo da un sistema di scritture in partita doppia, integrato con elementi extra-contabili, quali ammortamenti e rimanenze di merci, nonché con altre rilevazioni di natura straordinaria, come plusvalenze, sopravvenienze e insussistenze derivanti dalla gestione dei residui e da operazioni di rettifica di varia natura, tra cui quelle relative al patrimonio immobiliare.

La generazione delle scritture in partita doppia viene effettuata mediante il proprio sistema contabile che prevede la rilevazione integrata e contestuale degli aspetti finanziari.

CONTO ECONOMICO	Importi parziali	Importi Totali	Importi complessivi
A) Componenti positivi della gestione	35.762.394,74		
B) Componenti negativi della gestione	34.955.682,18		
Differenza fra componenti positivi e negativi della gestione (A-B)		806.712,56	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari	24.198,81		
Oneri finanziari	755.916,25		
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		-731.717,44	
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
D-22 Rivalutazioni	0,00		
D-23 Svalutazioni	1.254.289,77		
Totali rettifiche (D)		-1.254.289,77	
E) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Totale proventi straordinari	3.238.577,62		
Totale oneri straordinari	1.843.341,90		
Totale proventi e oneri straordinari (E)		1.395.235,72	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)			215.941,07
Imposte	416.588,34		
RISULTATO DELL'ESERCIZIO			-200.647,27

CONTO DEL PATRIMONIO

La gestione patrimoniale nel suo complesso è direttamente correlata con quella economica e si propone non solo di evidenziare la variazione nella consistenza delle varie voci dell'attivo e del passivo ma, in particolare, di correlare l'incremento o il decremento del patrimonio netto con il risultato economico dell'esercizio, così come risultante dal conto economico.

Il prospetto si sviluppa in senso verticale con una serie di classi che descrivono le voci riclassificate in virtù del loro grado di liquidità, inteso come la capacità del singolo cespite di trasformarsi in modo più o meno rapido in denaro.

Per questo motivo il modello contabile indica, in sequenza, le immobilizzazioni (suddivise in immateriali, materiali e finanziarie), seguite dall'attivo circolante (composto dalle rimanenze, dai crediti, dalle attività finanziarie non immobilizzate e dalle disponibilità liquide) e dai ratei e risconti attivi.

Anche il prospetto del passivo si sviluppa in senso verticale con una serie di classi definite secondo un criterio diverso, però, da quello adottato per l'attivo, dato che non viene considerato il grado di esigibilità della passività (velocità di estinzione della posta riclassificata in passività a breve, medio e lungo termine) ma la natura stessa dell'elemento.

Per questo motivo sono indicati in progressione il patrimonio netto, i conferimenti, i debiti e, come voce di chiusura, i ratei ed i risconti passivi. La differenza tra attivo e passivo mostra il patrimonio netto, e quindi la ricchezza netta posseduta. Si tratta, naturalmente, di un valore puramente teorico dato che non è pensabile che un ente pubblico smobilizzi interamente il suo patrimonio per cederlo a terzi. Questa possibilità, infatti, appartiene al mondo dell'azienda privata e non all'ente locale, dove il carattere istituzionale della propria attività, entro certi limiti (mantenimento degli equilibri di bilancio) è prevalente su ogni altra considerazione di tipo patrimoniale.

Attivo	2022	Passivo	2022
Crediti verso la P.A., fondo di dotazione	0,00	Patrimonio netto	57.149.334,67
Immobilizzazioni immateriali	119.779,69	Fondo per rischi ed oneri	3.756.416,89
Immobilizzazioni materiali	70.689.611,08	Trattamento di fine rapporto	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	26.361.724,91	Debiti	36.827.365,12
Rimanenze	18.201,82	Ratei e risconti passivi	35.459.139,94
Crediti	20.287.308,20		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	15.715.630,92		
Ratei e risconti attivi	0,00		
Totale	133.192.256,62	Totale	133.192.256,62

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato di amministrazione inoltre, come richiesto dall'art.187, comma 1, del T.U., deve essere scomposto, ai fini del successivo utilizzo in:

- Fondi accantonati
- Fondi vincolati
- Fondi destinati agli investimenti
- Fondi liberi

I fondi destinati agli investimenti sono costituiti dalle entrate in c/capitale senza vincoli di specifica destinazione non spese, e sono utilizzabili con provvedimento di variazione di bilancio solo a seguito dell'approvazione del rendiconto.

I fondi accantonati comprendono gli accantonamenti per passività potenziali e il fondo crediti di dubbia esigibilità.

Nel caso in cui il risultato di amministrazione non sia sufficiente a comprendere le quote vincolate, destinate e accantonate, l'ente è in disavanzo di amministrazione. Tale disavanzo è iscritto come posta a se stante nel primo esercizio del bilancio di previsione secondo le modalità previste dall'articolo 188 del T.U.

Risultato di amministrazione al 31/12/2022	31.793.467,47
Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2022	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	33.171.948,87
Fondo anticipazioni liquidità	2.311.075,40
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	839.963,72
Fondo rinnovo contrattuale	0,00
Fine mandato del Sindaco	6.817,22
10% proventi alienazione per estinzione anticipata mutui	0,00
Fondo garanzia debiti commerciali	317.737,00
Utilizzo quota FAL	280.823,55
B) Totale parte accantonata	36.928.365,76
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili, di cui:	401.329,48
- Fondo risorse umane (parte corrente)	
- Proventi da Legge 21/09 - Piano Casa (parte capitale)	
- Proventi da Privati per monetizzazione spazi per parcheggi (parte capitale)	
- Diritti di segreteria per condono edilizio (parte corrente)	
- Proventi da L.R. 15/08	
- 10% Proventi alienazione per estinzione anticipata mutui	
- Oneri di urbanizzazione (parte capitale)	
- Imposta di soggiorno	
- Fondi 5 per mille gettito IRPEF	
Vincoli derivanti da trasferimenti, di cui:	1.540.723,90
- Contributi in c/ capitale dallo Stato	
- Contributi di parte corrente dallo Stato	

<ul style="list-style-type: none"> - Trasferimenti da Comuni per Distretto Socio Sanitario (SAD) - Contributo di parte corrente L.R.23/2001 sportello antiusura - Trasferimento da Autorità Portuale per interventi di viabilità - Contributi in c/capitale dalla Regione - Trasferimenti correnti da Regione per Distretto Socio Sanitario - Trasferimenti correnti da Comuni per Distretto Socio Sanitario (Convenzione) - Trasferimenti correnti da utenti per Distretto Socio Sanitario - Trasferimenti da INPS per Distretto socio sanitario - Da Imprese Donazioni emergenza Covid parte capitale - KUS (parte capitale) - Trasferimenti in c/capitale da Regione per Distretto Socio Sanitario - Contributo di parte corrente dalla Regione - Contributi di parte corrente da altri Enti per manuten.straordinaria strade, piazze e marciapiedi - Contributi Regionali in c/capitale per lavori agli edifici scolastici 	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	30.284,77
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	17.971,46
Rimborso spese notifica atti altri Enti	611,15
Diritti di segreteria per condono edilizio (parte corrente)	11.236,03
Proventi da contributo L.R. n. 17/2004 art.15 Estrazione Cave (parte corrente)	507,00
Recupero spese per demolizione opere abusive	32,00
Proventi da impianti fotovoltaici	1.795,45
Proventi da 50% congrua.oblazioni condono	7.989,13
C) Totale parte vincolata	2.012.480,37
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	204.977,70
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-7.352.356,36

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

CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse accantonate al 1/1/2022(5)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno -)(1)	Risorse accantonate starziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)(2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/ 2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Accantonamento x FCDDE	Accantonamento x FCDDE Accantonamento x FCDDE	31.913.226,16	0,00	1.258.722,71	0,00	33.171.948,87
TOTALE Accantonamento x FCDDE		31.913.226,16	0,00	1.258.722,71	0,00	33.171.948,87
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni).	Accantonamento residui perenti (solo per le regioni). Saldo Inizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Accantonamento residui perenti (solo per le regioni).		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013	Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013 Saldo Inizio	2.591.898,95	-234.022,00	0,00	-46.801,55	2.311.075,40
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013		2.591.898,95	-234.022,00	0,00	-46.801,55	2.311.075,40

CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse accantonate al 1/1/2022(5)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno -)(1)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)(2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/ 2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo perdite società partecipate						
	Fondo perdite società partecipate Saldo Inizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Fondo perdite società partecipate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo contenzioso						
	Fondo contenzioso Saldo Inizio	593.805,72	0,00	0,00	0,00	593.805,72
		0,00	0,00	246.158,00	0,00	246.158,00
TOTALE Fondo contenzioso		593.805,72	0,00	246.158,00	0,00	839.963,72
Altri accantonamenti da dettagliare in composizione avanzo						
	Fine mandato del Sindaco Saldo Inizio	15.338,75	-11.930,14	0,00	0,00	3.408,61
		0,00	0,00	3.408,61	0,00	3.408,61
	Fondo rinnovo contrattuale Saldo Inizio	33.022,26	-33.022,26	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse accantonate al 1/1/2022(5)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno -)(1)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)(2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
	10% proventi alienazione per estinzione anticipata mutui Saldo Inizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo garanzia debiti commerciali Saldo Inizio	195.122,00	0,00	0,00	0,00	195.122,00
		0,00	0,00	122.615,00	0,00	122.615,00
	Utilizzo quota FAL Saldo Inizio	234.022,00	0,00	0,00	46.801,55	280.823,55
TOTALE Altri accantonamenti da dettagliare in composizione avanzo		477.505,01	-44.952,40	126.023,61	46.801,55	605.377,77
Fondo garanzia debiti commerciali						
	Fondo garanzia debiti commerciali Saldo Inizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Fondo garanzia debiti commerciali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		35.576.435,84	-278.974,40	1.630.904,32	0,00	36.928.365,76

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote nel risultato di amministrazione degli esercizi (N-1) e (N) determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che con la quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE.

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscano nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) +(b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d).

(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione o al 1/1/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziari dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)-(c)-(d)-(f)+(g)
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili												
C1.1 Fondo risorse umane (parte corrente) (Saldo iniziale)				68.532,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.532,92
		Residui		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-106,40	0,00	0,00	106,40
Totale C1.1 Fondo risorse umane (parte corrente)				68.532,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-106,40	0,00	0,00	68.639,32
C1.10 KUS (parte capitale) (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.10 KUS (parte capitale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI DA L.R. 21/2009 "PIANO CASA" (USC. CAP. 2.3262.0)				3.836,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.836,89
PROVENTI DA L.R. 21/2009 "PIANO CASA" (USC. CAP. 2.3262.0)				0,00	0,00	19.147,91	0,00	0,00	0,00	0,00	19.147,91	19.147,91
		Residui		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62,00	0,00	0,00	62,00
Totale C1.11 Proventi da Legge 21/09 - Piano Casa (parte capitale)				3.836,89	0,00	19.147,91	0,00	0,00	-62,00	0,00	19.147,91	23.046,80
C1.12 Proventi da Privati per monetizzazione spazi per parcheggi (parte capitale) (Saldo iniziale)				8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
PROVENTI DA PRIVATI PER MONETIZZAZIONE SPAZI PER PARCHEGGI (USC. CAP. 2.3111.0)				0,00	0,00	6.473,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6.473,80	6.473,80
Totale C1.12 Proventi da Privati per monetizzazione spazi per parcheggi (parte capitale)				8.600,00	0,00	6.473,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6.473,80	15.073,80
C1.13 Rimborso spese notifica atti altri Enti (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.13 Rimborso spese notifica atti altri Enti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1.14 Diritti di segreteria per condono edilizio (parte corrente) (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIRITTI DI SEGRETERIA PER CONDONO EDILIZIO (CAP.U. 1.1105.0)				0,00	0,00	8.462,96	0,00	0,00	0,00	0,00	8.462,96	8.462,96
Totale C1.14 Diritti di segreteria per condono edilizio (parte corrente)				0,00	0,00	8.462,96	0,00	0,00	0,00	0,00	8.462,96	8.462,96
PROVENTI DA L.R. 15/08 (USC. CAP. 1.1108.0 + U. 1.1074.6 1.1074.7 1.1114.1)				59.529,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.529,10
Totale C1.15 Proventi da L.R. 15/08				59.529,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.529,10
C1.16 Proventi da contributo L.R. N. 17/2004 ART. 15 Estrazione Cave (parte corrente) (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.16 Proventi da contributo L.R. N. 17/2004 ART. 15 Estrazione Cave (parte corrente)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1.17 Recupero spese per demolizione opere abusive (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residui		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00	0,00	-80,00

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione o al 1/1/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni esec. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)-(c)-(d)-(f)+(g)
	Trasferimenti			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.17 Recupero spese per demolizione opere abusive				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI VIOLAZIONE DEL CODICE DELLA STRADA PER VIOLAZIONI LIMITI DI VELOCITA' ACCERTATI CON CONGEGNI DI RILEVAMENTO (ART. 142 ods)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI VIOLAZIONE DEL CODICE DELLA STRADA PER VIOLAZIONI LIMITI DI VELOCITA' ACCERTATI CON CONGEGNI DI RILEVAMENTO (ART. 142 ods)				0,00	0,00	426.182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	426.182,12	426.182,12
PROVENTI DALL'ACCERTAMENTO DELLE VIOLAZIONI C.D.S. DA AGENTI LOCALI (ART. 208 ods)				0,00	0,00	154.289,15	0,00	0,00	0,00	0,00	154.289,15	154.289,15
MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI - ACQUISTO DI BENI - QUOTA VINCOLATA (E 4280 - 4271)				0,00	0,00	0,00	50.635,00	0,00	0,00	0,00	-50.635,00	-50.635,00
MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI QUOTA VINCOLATA (E 4280 - 4271)				0,00	0,00	0,00	29.335,84	0,00	0,00	0,00	-29.335,84	-29.335,84
MANUTENZIONI ORDINARIE DELLE STRADE COMUNI PRESTAZ. DI SERVIZI - QUOTA VINCOLATA (E 2362)				0,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00	0,00	0,00	-345.000,00	-345.000,00
Utilizzato su Impegni promissivi				0,00	0,00	0,00	155.500,43	0,00	0,00	0,00	-155.500,43	-155.500,43
Totale C1.2 Violazione codice della strada				0,00	0,00	580.471,27	580.471,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
QUOTA 10% PROVENTI DA TRASFORMAZIONE DI DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' (CAP. USC.1661)				55.786,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.786,95	55.786,95
QUOTA 10% PROVENTI DA TRASFORMAZIONE DI DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' (CAP. USC.1661)				0,00	0,00	1.751,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.751,34	1.751,34
Totale C1.20 10% Proventi alienazione per estinzione anticipata mutui				55.786,95	0,00	1.751,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.751,34	57.538,29
C1.3 Proventi da impianti fotovoltaici (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.3 Proventi da impianti fotovoltaici				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1.4 Proventi da 50% conguaglio condono (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.4 Proventi da 50% conguaglio condono				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1.5 Incentivi UTC (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.5 Incentivi UTC				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI DAL CONDONO EDILIZIO				68.591,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.591,52
PROVENTI PERMESSI DI COSTRUIRE				0,00	0,00	141.918,60	0,00	0,00	0,00	0,00	141.918,60	141.918,60
PROVENTI DAL CONDONO EDILIZIO				0,00	0,00	29.994,67	0,00	0,00	0,00	0,00	29.994,67	29.994,67
BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI (DA OO.UU.)				0,00	0,00	0,00	72.524,26	0,00	0,00	0,00	-72.524,26	-72.524,26
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.789,86	0,00	0,00	-1.789,86

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione o al 1/1/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residui)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
		Residui										
Totale C1.6 Oneri di urbanizzazione (parte capitale)				68.591,52	0,00	171.913,27	72.524,26	0,00	1.789,86	0,00	99.389,01	166.190,67
C1.7 Proventi da Alienazioni (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.7 Proventi da Alienazioni				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1.8 Proventi trasform. diritto di superficie in diritto di proprietà (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.8 Proventi trasform. diritto di superficie in diritto di proprietà				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1.9 OO.UU. da attivazione Piani Urbanistici (parte capitale) (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1.9 OO.UU. da attivazione Piani Urbanistici (parte capitale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO FUNZIONI FONDAMENTALI (ART.106 DL 34/20 E ART.39 DL 104/20)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1_18 Fondo funzioni fondamentali				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTA DI SOGGIORNO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTA DI SOGGIORNO				0,00	0,00	331.695,04	0,00	0,00	0,00	0,00	331.695,04	331.695,04
		REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI TURISTICHE (NATALI/CAPODANNO E VARIE)		0,00	0,00	0,00	114.912,90	0,00	0,00	0,00	-114.912,90	-114.912,90
		SERVIZI TURISTICI- MANIFESTAZIONI -PRESTAZIONE DI SERVIZI		0,00	0,00	0,00	58.855,00	0,00	0,00	0,00	-58.855,00	-58.855,00
		REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI TURISTICHE (NATALI/CAPODANNO E VARIE)		0,00	0,00	0,00	157.280,99	0,00	0,00	0,00	-157.280,99	-157.280,99
		Utilizzato su impegni promissivi		0,00	0,00	0,00	646,15	0,00	0,00	0,00	-646,15	-646,15
		Residui		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.244,61	0,00	0,00	1.244,61
Totale C1_19 Imposta di soggiorno				0,00	0,00	331.695,04	331.695,04	0,00	-1.244,61	0,00	0,00	1.244,61
FONDI 5 PER MILLE GETTITO IRPEF (USC. CAP.1.14124)				1.603,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603,93
Totale C1_21 Fondi 5 per mille gettito IRPEF				1.603,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603,93
TARI UND - DL 73/2021 ART 6 (S 1.1299.0)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C1_22 TARI UND - DL 73/2021 ART 6 - AGEVOLAZIONI A FAVORE DELLE IMPRESE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1_23 RISTORI PERDITA DI GETTITO IMU (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.M.U.				0,00	0,00	1.401,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.401,52	1.401,52
				0,00	0,00	0,00	1.401,52	0,00	0,00	0,00	-1.401,52	-1.401,52

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione e al 1/1/2022(i)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati (k2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) o cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
		Utilizzato su impegni promissivi										
Totale C1_23 RISTORI PERDITA DI GETTITO IMU				0,00	0,00	1.401,52	1.401,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1_24 RISTORO ESENZIONE CU (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUOLO PUBBLICO - DL 137/2020 ART 9 BIS, C 5 E DL 41/2021 ART 30 C.1 LETT A)				0,00	0,00	65.182,57	0,00	0,00	0,00	0,00	65.182,57	65.182,57
		Utilizzato su impegni promissivi		0,00	0,00	0,00	65.182,57	0,00	0,00	0,00	-65.182,57	-65.182,57
Totale C1_24 RISTORO ESENZIONE CU				0,00	0,00	65.182,57	65.182,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C1_25 RISTORO IMPOSTA DI SOGGIORNO (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISTORO MINORI INTROITI IMPOSTA DI SOGGIORNO - DL 41/2021 ART 25 E DL 73/2021 ART 55				0,00	0,00	24.730,19	0,00	0,00	0,00	0,00	24.730,19	24.730,19
		Utilizzato su impegni promissivi		0,00	0,00	0,00	24.730,19	0,00	0,00	0,00	-24.730,19	-24.730,19
Totale C1_25 RISTORO IMPOSTA DI SOGGIORNO				0,00	0,00	24.730,19	24.730,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (l.1)				266.481,31	0,00	1.211.229,87	1.076.094,85	0,00	376,85	0,00	135.225,02	401.329,48
Vincoli derivanti da trasferimenti												
C2_1 Contributi in c/ capitale dallo Stato (Saldo iniziale)				312,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312,01
Totale C2_1 Contributi in c/ capitale dallo Stato				312,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312,01
C2_10 Contributo c/capitale dalla regione per restauro Chiesa S. Lucia (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_10 Contributo c/capitale dalla regione per restauro Chiesa S. Lucia				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C2_11 Contributo in c/capitale dalla Regione per lavori via Serapide/Via Firenze (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_11 Contributo in c/capitale dalla Regione per lavori via Serapide/Via Firenze				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C2_12 Contributi di parte comune dalla Provincia (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_12 Contributi di parte comune dalla Provincia				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO SOLIDARIETA' ALIMENTARE - ART. 53 DL 73/2021 (S/19.7)				16,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,78
Contributo da Presidenza del Consiglio dei Ministri - Iniziativa "Gaeta e Marina Militare: un legame storico lungo 160 anni" (U.7100.1 e 7100.2)				0,00	0,00	623.153,30	0,00	0,00	0,00	0,00	623.153,30	623.153,30
Iniziativa "Gaeta e Marina Militare: un legame storico lungo 160 anni" Contributo da Presidenza del Consiglio dei Ministri - PRESTAZIONE DI SERVIZI (E_109.0)				0,00	0,00	0,00	584.153,30	0,00	0,00	0,00	-584.153,30	-584.153,30
				0,00	0,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00	-39.000,00	-39.000,00

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione o al 1/1/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni esec. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
			Iniziativa "Gaeta e Marina Militare: un legame storico lungo 160 anni" Contributo da Presidenza del Consiglio dei Ministri - CONTRIBUTI (E_109.0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI - DA MINISTERO (E_600)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI - DA MINISTERO (E_600)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_13 Contributi di parte corrente dallo Stato				16,78	0,00	623.153,30	623.153,30	0,00	0,00	0,00	0,00	16,78
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Residui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	0,00	-3.700,00
			Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.700,00	0,00	0,00	3.700,00
Totale C2_14 Contributi di parte corrente da Altri Enti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				3.431,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.431,48
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - COMPARTECIPAZIONE DAI COMUNI (USC. CAPP. 574-733-1.1347-7820.1-6692.0)	0,00	0,00	77.980,11	0,00	0,00	0,00	0,00	77.980,11	77.980,11
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - TRASFERIMENTI DA COMUNI PER GARA SAD (USC. CAP. 6690)	0,00	0,00	0,00	77.667,38	0,00	0,00	0,00	-77.667,38	-77.667,38
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI (ENT. CAP. 1798)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Economie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.225,58	28.225,58	28.225,58
Totale C2_15 Trasferimenti da Comuni per Distretto Socio Sanitario (SAD)				3.431,48	0,00	77.980,11	77.667,38	0,00	0,00	28.225,58	28.538,31	31.949,79
				22.432,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.432,52
			C2_16 Contributo di parte corrente L.R.23/2001 sportello antiusura (Saldo iniziale)	22.432,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.432,52
Totale C2_16 Contributo di parte corrente L.R.23/2001 sportello antiusura				22.432,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.432,52
				60,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,02
			CONTRIBUTI DA AUTORITA' PORTUALE VIABILITA' (S/2.3110.6)	60,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,02
Totale C2_17 Trasferimento da Autorità Portuale per interventi di viabilità				60,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,02
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			COSTRUZIONE O MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI OPERE PUBBLICHE - CONTRIBUTO DELLA REGIONE (USC.DIV.CAPP.)	0,00	0,00	4.041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.041,00	4.041,00
			CONTRIBUTO REGIONALE FONDO PEREQUAZIONE PER I COMUNI DEL LAZIO (L.2.2039.0)	0,00	0,00	4.041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.041,00	4.041,00
Totale C2_2 Contributi in c/capitale dalla Regione				0,00	0,00	4.041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.041,00	4.041,00
				918.369,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918.369,39
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - TRASFERIMENTI DA REGIONE (USC. CAPP. 572-731-1.1345-6650-7800-7820-7840-734.1-70.1)	0,00	0,00	3.539.319,63	0,00	0,00	0,00	0,00	3.539.319,63	3.539.319,63
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - TRASFERIMENTI DA REGIONE (USC. CAPP. 572-731-1.1345-6650-7800-7820-7840-734.1-70.1)	0,00	0,00	201.688,14	0,00	0,00	0,00	0,00	201.688,14	201.688,14
			PROGETTO SOVRADISTRETTUALE LT/4 e LT/5 - TRASFERIMENTI DA REGIONE (L.6651.0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PERSONALE (ENT. CAP. 1810)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione e al 1/1/2022(i)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati (k) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) o cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - CONTRIBUTI A CARICO ENTE (ENT. CAP. 1810)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI (ENT. CAP. 1810)	0,00	0,00	0,00	249.934,44	0,00	0,00	0,00	-249.934,44	-249.934,44
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PERSONALE (ENT. CAP. 1810)	0,00	0,00	0,00	0,00	50.849,26	0,00	0,00	-50.849,26	-50.849,26
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - CONTRIBUTI A CARICO ENTE (ENT. CAP. 1810)	0,00	0,00	0,00	0,00	14.583,56	0,00	0,00	-14.583,56	-14.583,56
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI (ENT. CAP. 1810)	0,00	0,00	0,00	0,00	713.222,69	0,00	0,00	-713.222,69	-713.222,69
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - REI - ACQUISTO BENI (E_1810.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - REI - PRESTAZIONE DI SERVIZI (E_1810.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
			PROGETTO SOPRADISTRETTUALE LT/4 e LT/5 - TRASFERIMENTI DA REGIONE (E_1810.0) - PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	490.449,71	0,00	0,00	-490.449,71	-490.449,71
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - REI - TRASFERIMENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (E_1810.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	178.046,74	0,00	0,00	-178.046,74	-178.046,74
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - REI - CONTRIBUTI A CARICO ENTE (E_1810.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	256.128,00	0,00	0,00	-256.128,00	-256.128,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - REI - PERSONALE (E_1810.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	622.272,00	0,00	0,00	-622.272,00	-622.272,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - REI - IRAP PERSONALE (E_1810.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	81.600,00	0,00	0,00	-81.600,00	-81.600,00
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - IRAP PERSONALE (ENT. CAP. 1810)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,12	0,00	0,00	-3.098,12	-3.098,12
			Utilizzato su impegni promiscui	0,00	0,00	0,00	664.042,55	0,00	0,00	0,00	-664.042,55	-664.042,55
			Residui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107,70	0,00	0,00	107,70
			Economie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.776,23	28.776,23	28.776,23
			Totale C2_20 Trasferimenti correnti da Regione per Distretto Socio Sanitario	910.369,39	0,00	3.741.051,77	913.976,99	2.432.250,08	-107,70	28.776,23	423.556,93	1.334.034,02
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - TRASFERIMENTI DA COMUNI PER GARA SAD (USC. CAP. 6690)	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - COMPARTECIPAZIONE DAI COMUNI (USC. CAPP. 574-733-1.1347-7820.1-6692.0)	0,00	0,00	189.852,20	0,00	0,00	0,00	0,00	189.852,20	189.852,20
			Utilizzato su impegni promiscui	0,00	0,00	0,00	189.511,20	0,00	0,00	0,00	-189.511,20	-189.511,20
			Totale C2_21 Trasferimenti correnti da Comuni per Distretto Socio Sanitario (Comenzione)	0,01	0,00	189.852,20	189.511,20	0,00	0,00	0,00	341,00	341,01
			DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PROVENTI COMPARTECIPAZIONE UTENTI SERVIZIO (USC. CAP. 6600)	63.901,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.901,33

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PROVENTI COMPARTECIPAZIONE UTENTI SERVIZIO (USC. CAP. 6600)				0,00	0,00	37.680,63	0,00	0,00	0,00	0,00	37.680,63	37.680,63
		DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI (ENT. CAP. FPV e 5300)		0,00	0,00	0,00	0,00	36.928,13	0,00	0,00	-36.928,13	-36.928,13
Totale C2_22 Trasferimenti correnti da utenti per Distretto Socio Sanitario				63.901,33	0,00	37.680,63	0,00	36.928,13	0,00	0,00	752,50	64.653,83
DISTRETTO SOCIO SANITARIO - TRASFERIMENTI DA INPS (HCP) (USC. CAPP. 575-734-1.1349-6695)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		DISTRETTO SOCIO SANITARIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI (ENT. CAP. 700)		0,00	0,00	399.371,98	0,00	0,00	0,00	0,00	399.371,98	399.371,98
		Utilizzato su impegni promissivi		0,00	0,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00	-280.000,00	-280.000,00
				0,00	0,00	0,00	119.371,98	0,00	0,00	0,00	-119.371,98	-119.371,98
Trasferimenti tra vincoli				0,00	0,00	6.409,47	0,00	0,00	0,00	0,00	6.409,47	6.409,47
		Economiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,10	0,10
Totale C2_23 Trasferimenti da INPS per Distretto socio sanitario				0,00	0,00	405.781,45	399.371,98	0,00	0,00	0,10	6.409,57	6.409,57
C2_24 Da famiglia - donazioni emergenza covid 19 parte capitale (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_24 Da famiglia - donazioni emergenza covid 19 parte capitale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C2_25 Da Imprese Donazioni emergenza Covid parte capitale (Saldo iniziale)				370,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370,74
		Residui		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.298,00	0,00	0,00	3.298,00
Totale C2_25 Da Imprese Donazioni emergenza Covid parte capitale				370,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.298,00	0,00	0,00	3.668,74
QUOTA OO.UU. SECONDARIA EDIFICI DI CULTO (5/2.2140)				2.099,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.099,95
				0,00	0,00	812,13	0,00	0,00	0,00	0,00	812,13	812,13
Totale C2_26 KUS (parte capitale)				2.099,95	0,00	812,13	0,00	0,00	0,00	0,00	812,13	2.912,08
C2_27 Trasferimenti in c/capitale da Regione per Distretto Socio Sanitario (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		REGIONE LAZIO - RISTRUTTURAZIONE CENTRI DIURNI, STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI E POTENZIAMENTO ATTREZZATURE E ARREDI (ENT. CAP. 4.1810.0)		0,00	0,00	92.969,66	0,00	0,00	0,00	0,00	92.969,66	92.969,66
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		REGIONE LAZIO - RISTRUTTURAZIONE CENTRI DIURNI, STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI E POTENZIAMENTO ATTREZZATURE E ARREDI (ENT. CAP. 4.1810.0)		0,00	0,00	0,00	0,00	68.621,66	0,00	0,00	-68.621,66	-68.621,66
Totale C2_27 Trasferimenti in c/capitale da Regione per Distretto Socio Sanitario				0,00	0,00	92.969,66	0,00	68.621,66	0,00	0,00	24.348,00	24.348,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 31/12/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni esec. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
C2_29 REI - Trasferimenti correnti da Regione per Distretto Socio Sanitario (Saldo iniziale)												
DISTRETTO SOCIO SANITARIO - REI - TRASFERIMENTI DA REGIONE (U. 6650.1 - 7800.1 - 734.2 - 7820.2 - 1.1345.1 - 572.1 - 731.1)				0,00	0,00	1.160.046,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1.160.046,74	1.160.046,74
				0,00	0,00	0,00	1.160.046,74	0,00	0,00	0,00	-1.160.046,74	-1.160.046,74
variazione esigibilità												
Totale C2_29 REI - Trasferimenti correnti da Regione per Distretto Socio Sanitario				0,00	0,00	1.160.046,74	1.160.046,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE - EMERGENZA SANITARIA COVID 19 - CENTRI ESTIVI E CONTRASTO POVERTA' EDUCATMA (U.18.7)				12.605,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.605,32
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONALE "OFFICINA ARTI E MESTIERI" (57200.0)				0,00	0,00	4.041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.041,00	4.041,00
CONTRIBUTO REGIONALE FONDO PEREQUAZIONE PER I COMUNI DEL LAZIO (U.7182.3)				0,00	0,00	16.092,51	0,00	0,00	0,00	0,00	16.092,51	16.092,51
CONTRIBUTO REGIONALE - EMERGENZA SANITARIA COVID 19 - CENTRI ESTIVI E CONTRASTO POVERTA' EDUCATMA (U.18.7)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONE "OFFICINA ARTE E MESTIERI" (E/1430.0)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO REGIONE "OFFICINA ARTE E MESTIERI" (E/1430.0)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzato su Impegni promissivi				0,00	0,00	0,00	16.092,51	0,00	0,00	0,00	-16.092,51	-16.092,51
Residui				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.613,35	0,00	0,00	21.613,35
Totale C2_3 Contributo di parte corrente dalla Regione				12.605,32	0,00	20.133,51	16.092,51	0,00	-21.613,35	0,00	4.041,00	39.259,67
C2_30 Contributo straordinario continuità servizi erogati utenze energia elettrica e gas (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO STRAORDINARIO UTENZE ENERGIA E GAS (DL 17/2022, DL 50/2022, DL 115/22, DL "AIUTI TER" E DL "AIUTI QUATER")				0,00	0,00	363.551,17	0,00	0,00	0,00	0,00	363.551,17	363.551,17
				0,00	0,00	0,00	363.551,17	0,00	0,00	0,00	-363.551,17	-363.551,17
Utilizzato su Impegni promissivi												
Totale C2_30 Contributo straordinario continuità servizi erogati utenze energia elettrica e gas				0,00	0,00	363.551,17	363.551,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C2_4 Contributo di parte corrente dalla Regione per progetto Plastic Free (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_4 Contributo di parte corrente dalla Regione per progetto Plastic Free				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C2_5 Contributo di parte corrente da Regione - Servizi Sociali (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_5 Contributo di parte corrente da Regione - Servizi Sociali				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C2_6 Contributi di parte corrente da Sponsor (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_6 Contributi di parte corrente da Sponsor				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIB. DA ALTRI ENTI PER MANUT. STRAORD. STRADE, PIAZZE E MARCIAPIEDI (USC)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione o al 1/1/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
CAP. 9831.0)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.202,96	0,00	0,00	7.202,96
	Residui											
Totale C2_7 Contributi di parte corrente da altri Enti per manuten. straordinaria strade, piazze e marciapiedi				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.202,96	0,00	0,00	7.202,96
C2_8 Contributo Regionale in o/ capitale per recupero urb. quartiere Il Colle (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C2_8 Contributo Regionale in o/ capitale per recupero urb. quartiere Il Colle				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C2_9 Contributi Regionali in o/capitale per lavori agli edifici scolastici (Saldo iniziale)				82,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00
Totale C2_9 Contributi Regionali in o/capitale per lavori agli edifici scolastici				82,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00
TOTALE Vincoli derivanti da trasferimenti(I/2)				1.015.661,55	0,00	6.717.009,47	3.743.371,27	2.537.799,97	-32.221,91	57.001,91	492.940,44	1.540.723,90
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui												
C3 Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui (Saldo iniziale)				30.284,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.284,77
Totale C3 Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				30.284,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.284,77
TOTALE Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui(I/3)				30.284,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.284,77
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
ATTI DI STATO CIVILE - COMPARTECIPAZIONE CELEBRAZIONE MATRIMONIO (USC. CAPP. 2940.01 - 2940.02)				5.085,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.085,46
ATTI DI STATO CIVILE - COMPARTECIPAZIONE CELEBRAZIONE MATRIMONIO (USC. CAPP. 2940.01 - 2940.02)				0,00	0,00	16.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.940,00	16.940,00
PERSONALE DIPENDENTE - (ENTR.CAP. 3890.0 PER IL 50%)				0,00	0,00	0,00	4.054,00	0,00	0,00	0,00	-4.054,00	-4.054,00
Totale C4_3 Compartecipazione celebrazione matrimonio - manutenzione ex Chiesa S. Lucia				5.085,46	0,00	16.940,00	4.054,00	0,00	0,00	0,00	12.886,00	17.971,46
C4_4 Proventi da impianti fotovoltaici (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C4_4 Proventi da impianti fotovoltaici				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Vincoli formalmente attribuiti dall'ente(I/4)				5.085,46	0,00	16.940,00	4.054,00	0,00	0,00	0,00	12.886,00	17.971,46
Altri vincoli da specificare												
RIMBORSO PER SPESE NOTIFICA ATTI ALTRI ENTI (USC. CAP. 2740.0)				611,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611,15

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2022(1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (-) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)	(i)=(a)-(c)-(d)-(e)-(f)-(g)
RIMBORSO PER SPESE NOTIFICA ATTI ALTRI ENTI (USC. CAP. 2740.0)				0,00	0,00	1.164,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164,64	1.164,64
		MESSI - NOTIFICA ATTI PER ALTRI ENTI (CAP.ENTR.3880.2)		0,00	0,00	0,00	1.164,64	0,00	0,00	0,00	-1.164,64	-1.164,64
Totale C5.1 Rimborsi spese notifica atti altri Enti				611,15	0,00	1.164,64	1.164,64	0,00	0,00	0,00	0,00	611,15
DIRITTI DI SEGRETARIA PER CONDONO EDILIZIO (CAP.U.1.1105.0)				11.236,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.236,03
Totale C5.2 Diritti di segreteria per condono edilizio (parte corrente)				11.236,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.236,03
C5.3 Proventi da contributo L.R. n. 17/2004 art.15 Estrazione Cave (parte corrente) (Saldo iniziale)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI DA CONTRIBUTO L.R. N. 17/2004 ART. 15 ESTRAZIONE CAVE (CAP. USC. 1.1099.0 E 1.1099.01)				0,00	0,00	23.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.700,00	23.700,00
		REGIONE LAZIO - QUOTA PARTE CONTRIB. ART. 15 L.R. 17 c. 5b (CAP. ENTR. 7270.0)		0,00	0,00	0,00	4.740,00	0,00	0,00	0,00	-4.740,00	-4.740,00
		INTERVENTI INFRASTRUTTURALI DI TUTELA AMBIENTALE ART. 15 L.R. 17 c. 5a (CAP. ENTR. 7270.0)		0,00	0,00	0,00	18.453,00	0,00	0,00	0,00	-18.453,00	-18.453,00
Totale C5.3 Proventi da contributo L.R. n. 17/2004 art.15 Estrazione Cave (parte corrente)				0,00	0,00	23.700,00	23.193,00	0,00	0,00	0,00	507,00	507,00
C5.4 Recupero spese per demolizione opere abusive (Saldo iniziale)				32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00
Totale C5.4 Recupero spese per demolizione opere abusive				32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00
PROVENTI DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI (USC.CAPP. 1020 PER €. 12.000,00 E 224.02 PER €.3.000,00)				648,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648,97
PROVENTI DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI (USC.CAPP. 1020 PER €. 12.000,00 E 224.02 PER €.3.000,00)				0,00	0,00	1.770,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1.770,06	1.770,06
		DA PROVENTI IMPIANTI FOTOVOLTAICI -MANUT. ORDINARIA BENI IMMOBILI ENTR.QUOTA PARTE CAP. 5890		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		DA PROVENTI IMPIANTI FOTOVOLTAICI GESTIONE E CONDUZIONE IMPIANTI FOTOVOLTAICI (ENTR.CAP. 5890 QUOTA PARTE)		0,00	0,00	0,00	137,52	0,00	0,00	0,00	-137,52	-137,52
		DA PROVENTI IMPIANTI FOTOVOLTAICI -MANUT. ORDINARIA BENI IMMOBILI ENTR.QUOTA PARTE CAP. 5890		0,00	0,00	0,00	0,00	363,14	0,00	0,00	-363,14	-363,14
		Residui		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122,92	0,00	0,00	-122,92
Totale C5.5 Proventi da impianti fotovoltaici				648,97	0,00	1.770,06	137,52	363,14	122,92	0,00	1.269,40	1.795,45
PROVENTI DA 50% CONGUAGLIO OBLAZIONI CONDONO (S/CAP.1.1106.0)				7.184,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.184,42
PROVENTI DA 50% CONGUAGLIO OBLAZIONI CONDONO (S/CAP.1.1106.0)				0,00	0,00	18.063,37	0,00	0,00	0,00	0,00	18.063,37	18.063,37
		PRATIC.CONDONO EDILI-PROGET.FINALIZZ. E/O CONVENZ. ESTERNE (E/CAP.5000.0)		0,00	0,00	0,00	17.258,66	0,00	0,00	0,00	-17.258,66	-17.258,66
Totale C5.6 Proventi da 50% congu.oblazioni condono				7.184,42	0,00	18.063,37	17.258,66	0,00	0,00	0,00	904,71	7.989,13

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione o al 1/1/2022(i)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
TOTALE Altri vincoli da specificare(l/5)				19.712,57	0,00	44.699,07	41.753,82	363,14	122,92	0,00	2.581,11	22.170,76

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

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione o al 1/1/2022(i)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione del residuo)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
Totale risorse vincolate (l=h1+h2+h3+h4+h5)				1.337.225,44	0,00	7.969.877,61	4.865.183,94	2.538.163,01	-31.722,14	57.001,91	643.532,57	2.012.480,37

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m1)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m2)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m3)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m4)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m5)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m1+m2+m3+m4+m5)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n1=h1-m1)	135.225,02	401.329,48
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n2=h2-m2)	492.840,44	1.540.723,90
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n3=h3-m3)	0,00	30.284,77
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n4=h4-m4)	12.066,00	17.971,46
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n5=h5-m5)	2.581,11	22.170,76
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=h-n1-n2-n3-n4-n5)	643.532,57	2.012.480,37

(*) La modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione.

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna i possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/i del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

**ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI
NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)**

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2022(1)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc.2022 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione(2)	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/ 2022 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti(3) o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investim. al 31/12/ 2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)
Parte destinata investimenti									
	Parte destinata investimenti Saldo Inizio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Parte destinata investimenti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parte destinata agli investimenti									
	Parte destinata agli investimenti Saldo Inizio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Parte destinata agli investimenti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà (90%)									
	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà (90%) Saldo Inizio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PROVENTI DA TRASFORMAZIONE DI DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' (CAP. USC.2.3321.0-)			0,00	15.762,08	0,00	0,00	0,00	15.762,08
TOTALE Trasformazione diritto di superficie				0,00	15.762,08	0,00	0,00	0,00	15.762,08

**ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI
NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)**

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2022(1)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc.2022 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione(2)	Fondo plurien. vinc. al 31/12/ 2022 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti(3) o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investim. al 31/12/ 2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)
In diritto di proprietà (90%)									
Alienazioni/permute (90%)									
	Alienazioni/permute (90%) Saldo Inizio			1.022,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022,90
TOTALE Alienazioni/permute (90%)				1.022,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022,90
Canoni enfiteurici									
	Canoni enfiteurici Saldo Inizio			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Canoni enfiteurici				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessioni Cimiteriali									
	Concessioni Cimiteriali Saldo Inizio			188.192,72	0,00	0,00	0,00	0,00	188.192,72
TOTALE Concessioni Cimiteriali				188.192,72	0,00	0,00	0,00	0,00	188.192,72

**ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI
NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)**

CAPITOLO DI ENTRATA	DESCRIZIONE	CAPITOLO DI SPESA	DESCRIZIONE	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2022(1)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc.2022 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione(2)	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/ 2022 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti(3) o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investim. al 31/12/ 2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)
TOTALE				189.215,62	15.762,08	0,00	0,00	0,00	204.977,70
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)									0,00
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)									204.977,70

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.3 del principio applicato della programmazione

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/i del rendiconto dell'esercizio precedente

(2) Comprende le eventuali cancellazioni di impegni imputati all'esercizio N, finanziati dal fondo pluriennale vincolato costituito da risorse destinate agli investimenti, non reimpegnate nell'esercizio N, se la cancellazione è effettuata dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1

(3) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente destinata agli investimenti (ad es. i residui attivi destinati agli investimenti che hanno finanziato impegni).

CERTIFICAZIONI.

CERTIFICAZIONE COVID.

Come noto, nel corso del 2022 la fine dell'emergenza COVID ha coinciso con l'avvio di un'altra crisi, quella energetica, strettamente correlata all'esplosione della guerra in Ucraina. Queste circostanze hanno influito anche sui fondi attribuiti agli enti locali, per i quali si registra:

- una residualità delle nuove assegnazioni 2022 di fondi COVID, limitate ai soli ristori di entrata connessi all'occupazione di suolo pubblico, all'imposta di soggiorno, all'IMU ed ai ristori di spesa dei centri estivi.
- la rilevanza dei fondi assegnati dal Ministero per il caro energia, formalmente assegnati per garantire la continuità dei servizi ma, di fatto, finalizzati a coprire le maggiori spese per luce e gas. Come noto tali contributi sono confluiti nella certificazione COVID, al pari degli altri ristori di spesa erogati per far fronte all'emergenza COVID.

E' stato pubblicato il DM Economia e finanze n. 242764 del 18 ottobre 2022, di approvazione del modello certificativo per l'anno 2022.

Il decreto sulla certificazione COVID 2022 conferma in linea generale le regole certificative già introdotte per gli anni 2020 e 2021, ponendo a confronto, per l'entrata – nella Sezione 1 - le variazioni intervenute tra il 2019 (anno pre-COVID) ed il 2022 e richiedendo l'inserimento, nella Sezione 2 – Spese, le maggiori e minori spese COVID. Per l'addizionale IRPEF, come lo scorso anno, il confronto viene disposto tra il gettito 2020 ed il gettito 2022.

La Ragioneria generale dello Stato, con comunicato del 21/04/2023, ha reso noto che sono in linea, sull'applicativo previsto per il pareggio di bilancio, i modelli di cui al D.M. n. 242764 del 18 ottobre 2022, concernente la certificazione per l'anno 2022 della perdita di gettito connessa all'emergenza epidemiologica da COVID-19, al netto delle minori spese e delle risorse assegnate a vario titolo dallo Stato a ristoro delle minori entrate e delle maggiori spese connesse alla predetta emergenza. I modelli devono essere trasmessi da tutti i comuni e da tutte le province e città metropolitane, nonché dalle unioni di comuni e comunità montane incluse nell'allegato al comunicato, ivi inclusi gli enti locali delle regioni a statuto speciale e delle province autonome di Trento e di Bolzano, beneficiari delle risorse assegnate a tale titolo e confluite in avanzo vincolato al 31 dicembre 2021 e/o beneficiari delle risorse di cui ai ristori specifici di spesa, ivi incluse le risorse di cui al contributo straordinario per garantire la continuità dei servizi erogati, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas.

Precedentemente all'approvazione da parte della G.C. dello schema di rendiconto 2022 si è proceduto all'inoltro in via provvisoria alla BDAP ed alla pre-compilazione del modello di certificazione COVID dal quale non risultano somme da vincolare.

ALTRE CERTIFICAZIONI.

Durante la predisposizione del rendiconto di gestione si è proceduto altresì a precompilare:

- Rendicontazione degli obiettivi di servizio, attraverso la compilazione nel portale SOSE, delle schede di monitoraggio e di rendicontazione degli obiettivi di servizio del sociale, dell'asilo nido e del trasporto studenti con disabilità (art. 1, commi 791-792, legge n. 178/2020; art. 1, commi 172, 174 e 563, legge n. 234/2021);
- Rendicontazione gettito 5 per mille dell'IRPEF;
- Rendicontazione contributo centri estivi.

Disavanzo presunto

Il principio contabile 4/1, punto 9.11.7, come modificato dal DM 7.9.2020 (XII° correttivo Arconet) prevede che gli enti che in sede di approvazione del bilancio presentano un disavanzo di amministrazione presunto descrivono le cause che hanno determinato tale risultato e gli interventi che si intende assumere al riguardo. Nella nota integrativa si descrive la composizione del risultato di amministrazione presunto individuato nell'allegato a) al bilancio di previsione (lettera E), se negativo e, per ciascuna componente del disavanzo, si indicano le modalità di ripiano definite in attuazione delle rispettive discipline e l'importo da ripianare per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione. Tali indicazioni sono sinteticamente riepilogate nelle seguenti tabelle.

La composizione e la modalità di recupero del disavanzo da riaccertamento straordinario è la seguente:

DESCRIZIONE	IMPORTO
a) MAGGIORE DISAVANZO DA RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI	€ 6.114.179,55
b) QUOTA ANNUA DEL DISAVANZO APPLICATO AL BILANCIO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE	€ 286.164,80
c) DISAVANZO RESIDUO ATTESO (a-b)	€ 5.828.014,75
d) DISAVANZO ACCERTATO CON IL RENDICONTO	€ 5.632.039,22
e) QUOTA NON RECUPERATA DA APPLICARE AL BILANCIO 2023 (c-d) (solo se valore positivo)	-€ 195.975,53

	Composizione del disavanzo				
ANALISI DEL DISAVANZO	Disavanzo dell'esercizio precedente (a)	Disavanzo dell'esercizio 2022 (b)	disavanzo ripianato nell'esercizio 2022 (c)=a-b	quota del disavanzo da ripianare nel 2022 (d)	ripianto non effettuato nell'esercizio (e)= d-c
Disavanzo al 31.12.15 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera.....					
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui	€ 6.114.179,55	€ 5.632.039,22	€ 482.140,33	€ 286.164,80	-€ 195.975,53
Disavanzo tecnico al 31.12....					
Disavanzo da ripianare secondo le procedure di cui all'art.243 bis TUEL					
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizioda ripianare con piano di rientro di cui alla delibera.....					
Disavanzo costituzione del fondo anticipazione di liquidità ex DL 35/13	€ 1.937.465,93	€ 1.720.317,14	€ 217.148,79	€ 217.148,79	€ 0,00

Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio precedente					
TOTALE	€ 8.051.645,48	€ 7.352.356,36	€ 699.289,12	€ 503.313,59	-€ 195.975,53
MODALITA' DI COPERTURA DEL DISAVANZO	COMPOSIZIONE DEL DISAVANZO ¹	COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO			
		esercizio 2023	esercizio 2024	esercizio 2025	esercizi successivi
Disavanzo al 31.12.15					
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui	€ 5.632.039,22	€ 286.164,80	€ 286.164,80	€ 286.164,80	€ 4.773.544,82
Disavanzo tecnico al 31.12....					
Disavanzo da ripianare secondo le procedure di cui all'art.243 bis TUEL ⁸					
Disavanzo costituzione del fondo anticipazione di liquidità ex DL 35/13	€ 1.720.317,14	€ 217.148,79	€ 217.148,79	€ 217.148,79	€ 1.068.870,77
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio					
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio precedente					
TOTALE	€ 7.352.356,36	€ 503.313,59	€ 503.313,59	€ 503.313,59	€ 5.842.415,59
1 Corrisponde alla colonna (b) della tabella precedente					

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Con riferimento all'accantonamento nel bilancio di previsione, il principio applicato n. 3.3 precisa che tra le spese di ciascun esercizio deve essere stanziata un'apposita posta contabile (di parte corrente i in c/capitale), denominata "accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità", il cui ammontare è determinato in relazione alla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti di dubbia e difficile esazione che si prevede si formeranno nell'esercizio; alla loro natura; alla capacità di riscossione dei crediti di dubbia e difficile esazione nei precedenti cinque esercizi.

La posta è accantonata all'interno del risultato di amministrazione, fino a quando il credito non viene riscosso (ed in tal caso le risorse saranno liberate) ovvero non viene stralciato dal conto del bilancio (in questo caso il fondo sarà ridotto di pari importo a copertura della insussistenza).

Nel determinare l'accantonamento al fondo crediti gli enti hanno a disposizione due metodi:

- il metodo sintetico o semplificato, introdotto dal Dm 20 maggio 2015, che tiene conto in via transitoria della possibilità degli enti di ridurre in fase di previsione l'accantonamento per rischio perdite su crediti fino al 2018;
- il metodo analitico o ordinario, previsto a regime dall'ordinamento e l'unico applicabile a partire dall'esercizio 2019, che considera la media delle riscossioni in conto residui degli ultimi cinque esercizi.

TITOLI	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	TOTALE RESIDUI ATTIVI	IMPORTO MINIMO DEL FONDO	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità
	(a)	(b)	(c) = (a) + (b)	(d)	(e)	(f) = (e) / (c)
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.816.273,97	10.098.653,13	14.914.927,10	11.373.244,34	11.373.244,34	76,25
Titolo 2 Trasferimenti correnti	1.777.105,30	1.322.919,54	3.100.024,84	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	1.333.007,64	28.187.916,51	29.520.924,15	21.798.704,53	21.798.704,53	73,84
Titolo 4 Entrate in conto capitale	898.411,37	2.466.872,69	3.365.284,06	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.824.798,28	42.076.361,87	50.901.160,15	33.171.948,87	33.171.948,87	65,17

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo pluriennale vincolato è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate e destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

E' quindi un saldo finanziario (necessariamente maggiore di 0) che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, consentendo:

- di applicare il nuovo principio della competenza finanziaria potenziata;
- di rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Gli accantonamenti al fondo pluriennale non possono essere utilizzati per assumere impegni ed effettuare pagamenti.

Il fondo riguarda prevalentemente le spese in conto capitale, ma può costituirsi anche per garantire la copertura di spese correnti, ad esempio per quelle impegnate a fronte di entrate derivanti da trasferimenti correnti vincolati, esigibili in esercizi precedenti a quelli in cui è esigibile la corrispondente spesa.

MISSIONI	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2022 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2022 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi al 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31/12/2021 rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione all'esercizio 2024 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione agli esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2022
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.682.859,11	609.360,41	175.229,53	0,00	1.898.269,17	1.803.452,70	0,00	0,00	3.701.721,87
2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	297.556,30	254.881,06	3.137,77	0,00	39.537,47	42.519,33	0,00	0,00	82.056,80
4 Istruzione e diritto allo studio	1.752.648,98	1.118.551,97	0,00	0,00	634.097,01	0,00	0,00	0,00	634.097,01
5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	53.985,50	41.436,20	12.549,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.216.375,29	1.220.058,90	5,50	0,00	2.996.310,89	0,00	0,00	0,00	2.996.310,89
7 Turismo	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	586.716,45	281.055,36	982,29	0,00	304.678,80	2.750,00	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	159.498,78	0,00	0,00	0,00	159.498,78	0,00	0,00	0,00	159.498,78
10 Trasporti e diritto alla mobilità	5.637.105,42	509.961,27	44.937,70	0,00	5.082.206,45	277.579,13	0,00	0,00	5.359.785,58
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7.284.836,45	4.593.654,72	63.678,59	0,00	2.627.503,14	3.782.536,28	0,00	0,00	6.410.039,42
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.016,80	0,00	0,00	6.016,80
14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	22.677.582,28	8.634.959,89	300.520,68	0,00	13.742.101,71	5.914.854,24	0,00	0,00	19.656.955,95

L'UTILIZZO DEL FONDO DI RISERVA

Il Fondo di riserva, è una voce che non viene impegnata ma utilizzata per far fronte nel corso dell'esercizio a spese impreviste, e la cui previsione in bilancio è obbligatoria come previsto dai primi 3 commi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000:

- 1. Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio.
- 2. Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.
- 2-bis. La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione".

Consistenza Fondo di riserva	Importo
Importo accantonato in sede di approvazione del bilancio di previsione	157.012,95
GC nr. 189 del 10-10-2022	-49.075,20
Importo assestato finale	107.937,75

Spese impreviste e imprevedibili finanziate con prelevamento dal Fondo di riserva	Importo
messa in sicurezza lamiera fabbricato ex Avir	49.075,20
Totale spese impreviste	49.075,20

Altre spese finanziate con prelevamento dal Fondo di riserva	Importo
Totale altre spese	0,00

DEBITI FUORI BILANCIO

Ai soggetti che hanno la competenza ad impegnare le spese affidata ai responsabili dei servizi cui è attribuito il procedimento di gestione delle singole spese, spetta anche la competenza ad eseguire le operazioni di riaccertamento.

È compito dei responsabili dei servizi evidenziare in sede di rendiconto l'eventuale esistenza di debiti fuori bilancio per l'attivazione del procedimento di riconoscimento di legittimità di cui all'art.194 del TUEL.

Il testo unico sull'ordinamento degli enti locali (art.194) fornisce una definizione dei debiti fuori bilancio precisando che si tratta di situazioni debitorie riconducibili ad attività di gestione intraprese in precedenti esercizi.

Le casistiche sono varie, come l'esito di sentenze esecutive, la necessità di coprire disavanzi di consorzi, aziende speciali, istituzioni, o l'esigenza di finanziare convenzioni, atti costitutivi, ricapitalizzazioni di società, oppure la necessità di ultimare procedure espropriative ed occupazioni d'urgenza.

Ma un debito fuori bilancio può nascere anche dall'avvenuta acquisizione di beni e servizi in violazione degli obblighi di preventivo impegno della spesa, con la conseguenza che l'amministrazione deve poi dimostrare la pertinenza di questo ulteriore fabbisogno di risorse con le competenze giuridiche e gestionali riconducibili all'ente. Tutte queste casistiche, in modo diretto o indiretto, influiscono nella formazione dell'avanzo o del disavanzo finale.

Il risultato dell'esercizio, ottenuto come sintesi delle scritture contabili registrate nell'anno, non può tenere conto di queste situazioni debitorie che, proprio per la presenza di particolari circostanze, non sono state tempestivamente riportate in contabilità. I debiti fuori bilancio eventualmente emersi prima dell'approvazione formale del rendiconto, come riportati nella successiva tabella, vanno a rettificare in diminuzione il risultato di amministrazione dell'esercizio, e ciò al fine di mantenere un più rigoroso rispetto del criterio di competenza finanziaria, dove le entrate di un esercizio finanziano le spese sostenute, o comunque decise, nel medesimo intervallo temporale.

DEBITI FUORI BILANCIO	Importo
deliberazione di CC n. 73 del 27.12.2022	61.298,93
Totale debiti fuori bilancio	61.298,93

ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITA'

Annualmente l'Amministrazione, per cautelarsi sulla necessità di dover far fronte ad eventuali pagamenti obbligatori ed improrogabili, ai sensi degli artt. 195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000, con specifico atto di Giunta richiede al Tesoriere un'anticipazione ordinaria di cassa dell'importo massimo attivabile, pari ai 3/12 dell'Entratecorrenti accertate nel Conto di bilancio del penultimo anno precedente a quello interessato.

Il testo unico sull'ordinamento degli enti locali (art.222) autorizza il comune a utilizzare il fido bancario per la copertura di momentanee eccedenze di fabbisogno di cassa (pagamenti), introducendo però al riguardo precisi vincoli quantitativi.

Su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, infatti, il tesoriere concede un'anticipazione di tesoreria entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti - per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni - ai primi tre titoli di entrata del bilancio, e per le comunità montane, ai primi due titoli.

Il ricorso al fido di tesoreria ha un onere che grava sulle uscite del bilancio finanziario (conto di bilancio) e nei costi del corrispondente prospetto economico (conto economico).

Il prospetto quantifica il limite massimo di tesoreria che si è reso disponibile nell'esercizio, riporta le informazioni essenziali sull'entità del fenomeno e mostra, infine, il volume complessivo di riscossioni e pagamenti che hanno contraddistinto la gestione. Il giudizio generale sull'andamento della liquidità si basa sull'accostamento del fondo di cassa iniziale con quello finale, unitamente alla valutazione economico-finanziaria sull'impatto che gli eventuali interessi passivi per il ricorso all'anticipazione hanno avuto sugli equilibri di bilancio.

ANTICIPAZIONE TESORERIA E GESTIONE DELLA LIQUIDITA'	Importo
<u>Esposizione massima per anticipazione Tesoreria</u> Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Titolo 2 - Trasferimenti correnti Titolo 3 - Entrate extratributarie Totale (Accertamenti competenza esercizio 2020)	15.724.361,78 10.056.374,00 8.631.569,72 34.412.305,50
Percentuale massima di esposizione delle entrate Limite teorico anticipazione (0,00 % entrate)	5/12 14.338.460,63
<u>Anticipazione di tesoreria effettiva</u> Anticipazione più elevata usufruita nel 2022 Interessi passivi pagati per l'anticipazione	0,00 0,00
<u>Gestione della liquidità</u> Fondo di cassa al primo gennaio Riscossioni Pagamenti Saldo di cassa al 31 dicembre	16.688.533,59 82.949.666,65 84.163.778,98 15.474.421,26

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	8.519.863,82
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	503.313,59
B) Entrate titoli 1.00- 2.00- 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	34.729.154,14 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 <i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>	(-)	31.925.449,58 0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	8.058.705,24
E) Spese Titoli 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titoli 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	998.070,75 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		1.763.478,80

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 DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		278.974,40 234.022,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.751,34 1.751,34
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)			2.039.204,54
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)		1.630.904,32
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)		487.569,38
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE			-79.269,16
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)		46.801,55
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE			-126.070,71
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		14.157.718,46
R) Entrate Titolo 4.00-5.00-6.00	(+)		2.201.128,47
C) Entrate Titolo 4.02.06 . Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
I) Entrate di parte Capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	1.751,34
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	4.436.399,54
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/c capitale (di spesa)	(-)	11.598.250,71
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E+E1)		327.445,34
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	155.963,19
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		171.482,15

- Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)			0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE			171.482,15
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti a breve termine	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti a 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 attività finanziarie	(-)		0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1=O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)			2.366.649,88
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022			1.630.904,32
Risorse vincolate nel bilancio			643.532,57
W2/ EQUILIBRIO DI BILANCIO			92.212,99
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto			46.801,55
W3/ EQUILIBRIO COMPLESSIVO			45.411,44
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:			
O1) Risultato di competenza di parte corrente			2.039.204,54

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti e per il rimborso dei prestiti al netto de Fondo anticipazioni di liquidità (H)	(-)	278.974,40
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2022 (1)	(-)	1.630.904,32
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (2)	(-)	46.801,55
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	487.569,38
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		-405.045,11

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni di crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni di crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".

al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente

(2) Inserire la quota corrente del totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo. anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione". al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

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. Sono quindi entrate che dipendono dalle volontà e dall'attività dell'ente, che stanno assumendo sempre maggiore rilevanza e che richiedono l'attivazione di responsabilità politiche e direzionali di particolare efficacia.

Le risorse di questa natura comprendono le imposte, tasse e tributi simili (Tip.101/E), le compartecipazioni di tributi (Tip.104/E), i fondi perequativi delle amministrazioni centrali (Tip.301/E) o della regione e/o provincia autonoma (Tip.302/E). Per questo tipo di entrate, ma solo in casi particolari, la norma contabile consente di adottare dei criteri di registrazione, e quindi di accertamento, diversi dal principio generale che prescrive l'imputazione dell'obbligazione giuridicamente perfezionata all'esercizio in cui il credito diventerà realmente esigibile.

In particolare:

- **Tributi.** I ruoli ordinari sono stati accertati nell'esercizio di formazione, fermo restando il possibile accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità di una quota percentuale del gettito stimato; per quest'ultimo aspetto, si rinvia allo specifico argomento della presente relazione. Con riferimento ai ruoli emessi prima dell'entrata in vigore dei nuovi principi e nella sola ipotesi in cui l'ente abbia già iniziato a contabilizzare queste entrate per cassa (accertamento sull'incassato invece che per l'intero ammontare del ruolo) ci si può avvalere di una specifica deroga che consente di applicare il precedente criterio di cassa in luogo del nuovo, e questo, fino all'esaurimento delle poste pregresse;
- **Sanzioni ed interessi correlati ai ruoli coattivi.** Qualunque sia la data della loro effettiva emissione (pregressi o futuri), sono state accertate per cassa per cui la previsione del bilancio tiene conto di questa deroga al principio;
- **Tributi riscossi dallo stato o da altra amministrazione pubblica.** Saranno accertati nell'esercizio in cui l'ente pubblico erogatore avrà provveduto ad adottare, nel proprio bilancio, l'atto amministrativo di impegno della corrispondente spesa. La previsione e la conseguente imputazione, di conseguenza, adotta lo stesso criterio e colloca l'entrata nell'esercizio in cui presumibilmente si verificherà questa condizione;
- **Tributi riscossi per autoliquidazione dei contribuenti.** Possono essere accertati, e quindi previsti nel documento contabile triennale, sulla base delle riscossioni che saranno effettuate entro la chiusura del rendiconto oppure, in alternativa, sulla base degli accertamenti effettuati sul rispettivo esercizio di competenza e per un importo non superiore a quello che sarà comunicato dal competente dipartimento delle finanze, od altro organo centrale o periferico del governo.

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	%	INCASSI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
1.01.01 Imposte, tasse e proventi assimilati	15.883.000,00	16.853.072,72	16.371.861,50	97,14	11.578.652,79	70,72
Di cui: 1.01.01.06 Imposta municipale propria	6.500.000,00	7.280.000,00	6.981.497,15	95,90	5.709.084,14	81,77
Di cui: 1.01.01.08 Imposta comunale sugli immobili (ICI)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Di cui: 1.01.01.16 Addizionale comunale IRPEF	2.050.000,00	2.050.000,00	1.973.070,46	96,25	759.746,50	38,51
Di cui: 1.01.01.41 Imposta di soggiorno	410.000,00	389.000,00	331.695,04	85,27	312.290,84	94,15
Di cui: 1.01.01.49 Tassa sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Di cui: 1.01.01.51 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	6.800.000,00	7.004.000,00	7.023.801,20	100,28	4.784.498,74	68,12
Di cui: 1.01.01.52 Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Di cui: 1.01.01.53 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	70.000,00	70.000,00	26.066,43	37,24	0,00	0,00
Di cui: 1.01.01.61 Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Di cui: 1.01.01.76 Tassa sui servizi comunali (TASI)	0,00	7.072,72	7.071,72	99,99	3.872,90	54,77
1.01.04 Compartecipazione di tributi	10.000,00	10.000,00	2.724,88	27,25	2.724,88	100,00
1.03.01 Fondi perequativi da amministrazioni centrali	990.000,00	1.198.400,00	1.197.018,50	99,88	1.173.953,24	98,07
1.03.02 Fondi perequativi dalla regione o provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	16.883.000,00	18.061.472,72	17.571.604,88	97,29	12.755.330,91	72,59

TRASFERIMENTI CORRENTI

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.

E' quindi una classica entrata di natura derivata, sulla quale l'ente ha poco potere di attivazione.

Gli accertamenti contabili, con poche eccezioni riportate di seguito e in corrispondenza delle singole tipologie, sono state formalizzati applicando il principio della competenza potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica è esigibile. In particolare:

- **Trasferimenti da PA, famiglie, imprese, istituzioni private.** Sono stati accertati, di norma, negli esercizi in cui diventa esigibile l'obbligazione giuridica posta a carico del soggetto concedente.
- **Trasferimenti UE.** Questo genere di entrata, suddivisa nella quota a carico dell'unione europea e in quella eventualmente co-finanziata a livello nazionale, è accertabile solo nel momento in cui la commissione europea dovesse decidere di approvare il corrispondente intervento. Con questa premessa, la registrazione contabile viene effettuata negli esercizi interessati dagli interventi previsti dal corrispondente cronoprogramma. L'eccezione è rappresentata dalla possibile erogazione di acconti rispetto all'effettiva progressione dei lavori, condizione questa che farebbe scattare l'obbligo di prevedere l'entrata, con il relativo accertamento, nell'esercizio di accredito dell'incasso anticipato.

Per quanto concerne, in particolare, i trasferimenti da altre pubbliche amministrazioni, l'esigibilità coincide con l'atto di impegno dell'amministrazione concedente. La registrazione dell'accertamento, pertanto, colloca l'importo nell'esercizio in cui viene adottato il provvedimento di concessione, compatibilmente con la possibilità di reperire in tempo utile le informazioni necessarie alla corretta imputazione.

Titolo 2 - Trasferimenti correnti (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	%	INCASSI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
2.01.01 Da amministrazioni pubbliche	8.529.814,32	11.005.485,43	9.319.816,52	84,68	7.739.051,22	83,04
<i>Di cui: 2.01.01.01 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</i>	1.398.885,00	2.356.336,47	1.803.171,59	0,00	1.179.654,49	65,42
<i>Di cui: 2.01.01.02 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali</i>	7.130.929,32	8.649.148,96	7.516.644,93	0,00	6.559.396,73	87,26
<i>Di cui: 2.01.01.03 Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 2.01.01.04 Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.02 Da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.03 Da imprese	900.000,00	910.500,00	200.398,25	22,01	4.058,25	2,03
2.01.04 Da istituzioni sociali private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.05 Dall'unione europea e dal resto del mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 2.01.05.01 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 2.01.05.02 Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	9.429.814,32	11.915.985,43	9.520.214,77	79,89	7.743.109,47	81,33

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Il titolo terzo comprende tutte le entrate di natura extratributaria, in maggior parte provenienti da proventi di natura patrimoniale propria o derivanti dall'erogazione di servizi pubblici.

Gli accertamenti, con rare eccezioni riportate di seguito in corrispondenza delle singole tipologie, sono stati formulati applicando il principio della competenza potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica diventa esigibile.

In particolare:

- **Gestione dei servizi pubblici.** I proventi sono stati contabilizzati nell'esercizio in cui servizio è stato effettivamente reso all'utenza, criterio seguito anche nel caso in cui la gestione sia affidata a terzi.
- **Interessi attivi.** Sono stati riportati nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica risulterà esigibile, applicando quindi il principio generale. L'accertamento degli interessi di mora, diversamente dal caso precedente, segue invece il criterio di cassa per cui le entrate di questa natura sono accertabili solo nell'esercizio in cui avviene l'incasso.
- **Gestione dei beni.** Le risorse per locazioni o concessioni, che di solito garantiscono un gettito pressoché costante negli anni, sono attribuite come entrate di parte corrente nell'esercizio in cui il credito diventa esigibile, applicando quindi la regola generale. Anche le entrate da concessioni pluriennali, che non garantiscono accertamenti costanti negli esercizi e che costituiscono, pertanto, risorse di natura non ricorrente, sono contabilizzate con il medesimo criterio e prevalentemente destinate, in virtù della loro natura, al finanziamento di investimenti.

Titolo 3 - Entrate extratributarie (Competenza)		PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	%	INCASSI	%
		(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
3.01.00	Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7.228.950,00	7.657.222,56	4.793.235,61	62,60	4.313.880,31	90,00
	<i>Di cui: 3.01.01 Vendita di beni</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 3.01.02 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</i>	4.352.400,00	4.627.975,00	3.745.489,07	80,93	3.416.498,44	91,22
	<i>Di cui: 3.01.03 Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	2.876.550,00	3.029.247,56	1.047.746,54	34,59	897.381,87	85,65
3.02.00	Proventi da attività di controllo e repressione irregolarità e illeciti	6.485.500,00	6.605.500,00	2.176.028,63	32,94	1.552.064,12	71,33
3.03.00	Interessi attivi	31.000,00	31.000,00	11.463,48	36,98	8.671,34	75,64
3.04.00	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	13.000,00	12.735,33	97,96	12.735,33	100,00
3.05.00	Rimborsi e altre entrate correnti	768.967,47	1.183.640,67	643.871,44	54,40	416.460,95	64,68
Totale Titolo 3		14.514.417,47	15.490.363,23	7.637.334,49	49,30	6.303.812,05	82,54

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE: ANALISI PROVENTI DA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi a domanda individuale sono servizi istituiti dal Comune per rispondere ai bisogni espressi dai cittadini che li utilizzano singolarmente, sulla base di una propria esplicita richiesta. I cittadini che li richiedono partecipano al loro costo nella misura stabilita dall'Amministrazione.

La tabella riporta il bilancio economico di tali servizi con la percentuale di copertura dei costi sostenuti per l'erogazione della relativa prestazione, intesa come il rapporto tra le spese complessivamente sostenute per distribuire questi servizi e le entrate che finanziano tali attività.

L'eccedenza degli oneri rispetto ai proventi rappresenta il costo che la collettività paga per tenere in vita l'importante servizio e consentire ai diretti utilizzatori di ottenere le corrispondenti prestazioni ad un prezzo ritenuto "socialmente equo", e quindi inferiore ai costi correnti di mercato.

Descrizione servizio	PROVENTI			Costi	% Copertura
	Da utenti	Da trasferimenti	Totale		
ASILO NIDO	109.359,12	166.816,31	276.175,43	347.685,91	79,43 %
IMPIANTI SPORTIVI	105.725,14	0,00	105.725,14	198.467,74	53,27 %
REFEZIONE SCOLASTICA	65.932,97	25.051,84	90.984,81	344.748,62	26,39 %
Totale	281.017,23	191.868,15	472.885,38	890.902,27	53,08 %

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.

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

In particolare:

- **Trasferimenti in conto capitale.** Sono state contabilizzate, di norma, negli esercizi in cui diventa esigibile l'obbligazione giuridica posta a carico del soggetto concedente (criterio generale). Nel caso di trasferimenti in conto capitale da altri enti pubblici, è richiesta la concordanza tra l'esercizio di impegno del concedente e l'esercizio di accertamento del ricevente, purché la relativa informazione sia messa a disposizione dell'ente ricevente in tempo utile.
- **Alienazioni immobiliari.** Il diritto al pagamento del corrispettivo, di importo pari al valore di alienazione del bene stabilito dal contratto di compravendita, si perfeziona nel momento del rogito con la conseguenza che la relativa entrata è accertabile nell'esercizio in cui si concretizza questa condizione. L'eventuale presenza dei beni nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, unitamente alla possibile indicazione della modalità di pagamento del corrispettivo (immediata o rateizzata), sono elementi importanti che sono stati ripresi per consentire l'esatta attribuzione dell'entrata al rispettivo esercizio.
- **Alienazione di beni o servizi non immobiliari.** L'obbligazione giuridica attiva nasce con il trasferimento della proprietà del bene, con la conseguenza che l'entrata è accertata nell'esercizio in cui sorge il diritto per l'ente a riscuotere il corrispettivo, e questo, in base a quanto stabilito dal contratto di vendita.
- **Cessione diritti superficie.** La previsione relativa al canone conseguente all'avvenuta cessione del diritto di superficie, sorto in base al corrispondente rogito notarile, è stanziata negli esercizi in cui verrà a maturare il diritto alla riscossione del credito (obbligazione pecuniaria). Lo stesso criterio si applica sia agli atti di cessione già sottoscritti, e quindi accertati prima della stesura di questo bilancio, che a quelli futuri previsti nel periodo considerato dalla programmazione triennale.
- **Concessione di diritti patrimoniali.** Anche l'entrata prevista per la concessione di diritti su beni demaniali o patrimoniali, conseguenti all'avvenuta emanazione dei relativi atti amministrativi, è accertabile negli esercizi in cui viene a maturare il diritto alla riscossione del relativo credito (principio generale). Lo stesso criterio è stato applicato sia nel caso di cessioni sottoscritte nel passato che nell'ipotesi di nuovi contratti di concessione, il cui perfezionamento sia previsto nel triennio entrante.
- **Permessi di costruire (oneri di urbanizzazione).** In questo caso, i criteri applicati cambiano al variare della natura del cespite. L'entrata che ha origine dal rilascio del permesso, essendo di regola immediatamente esigibile, è accertabile nell'esercizio in cui sarà materialmente rilasciata, ad eccezione delle eventuali rateizzazioni accordate. La seconda quota, collegata invece all'avvenuta ultimazione dell'opera, è imputabile nell'esercizio in cui sarà effettivamente riscossa (applicazione del principio di cassa, ammesso solo se espressamente previsto dalla norma, come in questo caso) per cui l'eventuale accertamento è stato imputato applicando il medesimo criterio.

Titolo 4 - Entrate in conto capitale (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	%	INCASSI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
4.01.00 Tributi in conto capitale	50.000,00	50.000,00	29.994,67	59,99	29.994,67	100,00
4.02.00 Contributi agli investimenti	40.506.065,70	49.138.088,94	1.775.762,10	3,61	893.717,91	50,33
<i>Di cui: 4.02.01 Da amministrazioni pubbliche</i>	23.815.065,70	32.447.088,94	1.774.949,97	5,47	892.905,78	50,31
<i>Di cui: 4.02.02 Da famiglie</i>	20.000,00	20.000,00	812,13	4,06	812,13	100,00
<i>Di cui: 4.02.03 Da imprese</i>	16.671.000,00	16.671.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 4.02.04 Da istituzioni sociali private</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 4.02.05 Dall'unione europea e dal resto del mondo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 4.02.06 Direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03.00 Altri contributi in conto capitale	0,00	231.000,00	216.791,77	93,85	214.703,92	99,04
4.04.00 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	6.364.000,00	6.364.000,00	17.513,42	0,28	7.906,92	45,15
<i>Di cui: 4.04.01 Alienazione di beni materiali</i>	6.163.000,00	6.163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 4.04.02 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti</i>	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 4.04.03 Alienazione di beni immateriali</i>	200.000,00	200.000,00	17.513,42	8,76	7.906,92	45,15
4.05.00 Altre entrate in conto capitale	5.492.815,00	5.502.815,00	161.066,51	2,93	156.393,68	97,10
<i>Di cui: 4.05.01 Permessi di costruire</i>	5.492.815,00	5.502.815,00	161.066,51	2,93	156.393,68	97,10
<i>Di cui: 4.05.02 Entrate derivanti da conferimento immobili fondi immobiliari</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 4.05.03 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 4.05.04 Altre entrate in conto capitale n.a.c.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4	52.412.880,70	61.285.903,94	2.201.128,47	3,59	1.302.717,10	59,18

ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Il titolo include l'alienazione di attività finanziarie (Tip.100/E), la riscossione di crediti a breve (Tip.200/E), a medio e lungo termine (Tip. 300/E) oltre la voce residuale (Tip.400/E). Questi stanziamenti, ove siano stati realizzati, sono imputabili nell'esercizio in cui che l'obbligazione è esigibile. In questo caso, pertanto, e senza la presenza di specifiche deroghe, si applica il principio generale della competenza potenziata.

TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	%	INCASSI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
5.01.00 Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 5.01.01 Alienazione di partecipazioni</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 5.01.02 Alienazione di quote di fondi comuni di investimento</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 5.01.03 Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 5.01.04 Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.00 Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.03.00 Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.04.00 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACCENSIONE DI PRESTITI

Queste previsioni, con poche eccezioni riportate di seguito e in corrispondenza delle varie tipologie, sono contabilizzate applicando il principio generale della competenza che richiede di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile. Rientrano in questo ambito gli stanziamenti per l'emissione di obbligazioni (Tip.100/E), l'accensione di prestiti a breve (Tip.200/E), l'accensione di mutui e altri finanziamenti a medio e lungo (Tip.300/E) ed altre forme residuali (Tip.400/E).

In particolare:

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

Titolo 6 - Accensione prestiti (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	%	INCASSI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
6.01.00 Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.02.00 Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.03.00 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.01.00 Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Questo titolo comprende le sole anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Tip.100/E).

La previsione con il corrispondente accertamento, ove presente nel corrispondente aggregato, indica la dimensione complessiva delle aperture di credito erogate dal tesoriere su specifica richiesta dell'ente, operazioni poi contabilizzate in bilancio.

Si tratta di movimenti che non costituiscono, nella formulazione adottata per la contabilità finanziaria della pubblica amministrazione, un vero e proprio debito dell'ente, essendo destinati a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità che saranno estinte entro la fine dell'anno.

L'eventuale accertamento di entrata, a cui si deve contrapporre altrettanto impegno in uscita (chiusura di anticipazioni), indica la stima dell'ammontare massimo dell'anticipazione che l'ente può legittimamente utilizzare in ciascuno degli esercizi.

Il criterio di previsione adottato, al pari di quello della successiva imputazione contabile, è quello a carattere generale che attribuisce lo stanziamento all'esercizio in cui l'obbligazione giuridica andrà si perfeziona, diventando così effettivamente esigibile.

Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	%	INCASSI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
7.01.00 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14.338.460,63	14.338.460,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7	14.338.460,63	14.338.460,63	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE CORRENTI

Le spese correnti (titolo I) comprendono le spese relative alla normale gestione dei servizi e si distinguono in spese relative al personale, all'acquisto di beni e servizi, all'utilizzo di beni di terzi, ai contributi o trasferimenti, agli interessi passivi e altri oneri finanziari, alle imposte e tasse.

Tra le spese correnti si annoverano anche gli oneri straordinari della gestione corrente che ricomprendono generalmente gli oneri non strettamente connessi all'esercizio considerato (riconoscimento di debiti fuori bilancio o passività pregresse) e, tra le altre spese correnti, il fondo riserva che permane nel conto del bilancio solamente come stanziamento di spesa, non potendo essere impegnato, analogamente al fondo crediti dubbia esigibilità, posta di bilancio già esistente, ma cui il dlgs n. 118/2011 (armonizzazione) da nuova importanza ai fini della verifica degli equilibri del bilancio.

In taluni casi, la norma contabile consente di adottare dei criteri di registrazione, e quindi di previsione, diversi dal principio generale che prescrive l'imputazione dell'obbligazione giuridicamente perfezionata nell'esercizio in cui l'uscita diventerà esigibile.

In particolare:

- **Trattamenti fissi e continuativi (personale).** Questa spesa, legata a voci con una dinamica salariale predefinita dalla legge o dalla contrattazione collettiva nazionale, è stata imputata nell'esercizio in cui si è verificata la relativa liquidazione e questo, anche nel caso di personale comandato eventualmente pagato dall'ente che beneficia della prestazione. In quest'ultima circostanza, il relativo rimborso è previsto nella corrispondente voce di entrata.
- **Rinnovi contrattuali (personale).** La stima del possibile maggior esborso, compresi gli oneri riflessi a carico dell'ente e quelli che derivano dagli eventuali effetti retroattivi, è imputabile all'esercizio di sottoscrizione del contratto collettivo, salvo che quest'ultimo non preveda il differimento nel tempo degli effetti economici.
- **Trattamento accessorio e premiante (personale).** Questi importi, se dovuti, sono imputati nell'esercizio in cui diventeranno effettivamente esigibili dagli aventi diritto, anche se si riferiscono a prestazioni di lavoro riconducibili ad esercizi precedenti.
- **Fondo sviluppo risorse umane e produttività (personale).** È imputato nell'esercizio a cui la costituzione del fondo si riferisce. In caso di mancata costituzione, e quindi in assenza di impegno della spesa nel medesimo esercizio, le corrispondenti economie confluiranno nel risultato di amministrazione a destinazione vincolata, ma solo nei limiti della parte del fondo obbligatoriamente prevista dalla contrattazione nazionale collettiva.
- **Acquisti con fornitura intrannuale (beni e servizi).** Questo tipo di fornitura, se destinata a soddisfare un fabbisogno di parte corrente, fa nascere un'obbligazione passiva il cui valore è stato attribuito all'esercizio in cui si prevede sarà adempiuta completamente la prestazione.
- **Acquisti con fornitura ultrannuale (beni e servizi).** Le uscite di questa natura, come nel caso di contratti d'affitto o di somministrazione periodica di durata ultrannuale, sono attribuite, pro quota, agli esercizi in cui andrà a maturare la rata di affitto o sarà evasa la parte di fornitura di competenza di quello specifico anno.
- **Aggi sui ruoli (beni e servizi).** È impegnata nello stesso esercizio in cui le corrispondenti entrate saranno accertate, e per un importo pari a quello contemplato dalla convenzione stipulata con il concessionario.
- **Gettoni di presenza (beni e servizi).** Sono attribuiti all'esercizio in cui la prestazione è resa, e questo, anche nel caso in cui le spese siano eventualmente liquidate e pagate nell'anno immediatamente successivo.
- **Utilizzo beni di terzi (beni e servizi).** Le spese relative al possibile utilizzo di beni di terzi, come ad esempio le locazioni e gli affitti passivi, è imputata a carico degli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere, con il diritto del proprietario a percepire il corrispettivo pattuito.
- **Contributi in conto gestione (trasferimenti correnti).** Sono imputati nell'esercizio in cui si adotta l'atto amministrativo di concessione oppure, più in generale, nell'anno in cui il diritto ad ottenere l'importo si andrà a perfezionare. Infatti, se è previsto che l'atto di concessione debba indicare espressamente le modalità, i tempi e le scadenze dell'erogazione, la previsione di spesa ne prende atto e si adegua a tale prospettiva, attribuendo così l'importo agli esercizi in cui l'obbligazione verrà effettivamente a scadere.
- **Contributi in conto interessi (trasferimenti correnti).** Sono di competenza degli esercizi in cui verranno a scadere le singole obbligazioni poste a carico di questo ente (concedente), che si uniforma, così facendo, al contenuto del piano di ammortamento del prestito assunto dall'ente beneficiario del contributo.
- **Contributi correnti a carattere pluriennale (trasferimenti correnti).** Se previsti in bilancio, seguono i criteri di attribuzione esposti per i contributi in conto interesse.
- **Oneri finanziari su mutui e prestiti (interessi passivi).** Sono stati previsti e imputati negli esercizi in cui andrà a scadere ciascuna obbligazione giuridica passiva. Dal punto di vista economico, si tratta della remunerazione sul capitale a prestito che sarà liquidato all'istituto concedente sulla base del piano di ammortamento.
- **Conferimento di incarichi a legali (beni e servizi).** Questo genere di spese legali, la cui esigibilità non è determinabile a priori, sono provvisoriamente imputati all'esercizio in cui il contratto di prestazione d'opera intellettuale è firmato ed in deroga, quindi, al principio della competenza potenziata. Si tratta di un approccio adottato per garantire l'iniziale copertura e poi effettuare, in sede di riaccertamento dei residui passivi a rendiconto, la re-imputazione della spesa ad un altro esercizio. Quest'ultima operazione,

comporterà il ricorso alla tecnica del *fondo pluriennale vincolato* che consente di reimputare l'impegno ad un altro esercizio, purché la relativa spesa sia stata interamente finanziata nell'esercizio in cui sorge l'originaria obbligazione.

- **Sentenze in itinere (beni e servizi).** La presenza di cause legali in cui sussistono fondate preoccupazioni circa l'esito non favorevole del contenzioso è un elemento che può incidere sulla solidità e sulla sostenibilità nel tempo degli equilibri di bilancio, e questo, anche in presenza di sentenze non definitive. Esiste, pertanto, un'obbligazione passiva che è condizionata al verificarsi di un evento successivo (l'esito del giudizio o del ricorso) ma che va subito fronteggiata.

Titolo 1 - Spese Correnti (Competenza)		PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	F.P.V.	%	PAGAMENTI	%
		(1)	(2)	(3)	(4)	(3+4)/2	(5)	(5/3)
1.01 Redditi da lavoro dipendente		8.286.664,08	10.047.607,62	6.243.715,64	2.775.460,77	89,76	5.581.631,07	89,40
1.02 Imposte e tasse a carico dell'ente		597.783,13	799.929,82	438.876,17	242.210,33	85,14	341.781,17	77,88
1.03 Acquisto di beni e servizi		20.183.830,57	27.681.213,50	19.227.836,77	4.024.946,15	84,00	13.065.368,94	67,95
<i>Di cui: 1.03.01</i>	<i>Acquisto di beni</i>	317.587,11	408.186,83	266.910,69	34.329,72	73,80	221.983,48	83,17
<i>Di cui: 1.03.02</i>	<i>Acquisto di servizi</i>	19.866.243,46	27.273.026,67	18.960.926,08	3.990.616,43	84,15	12.843.385,46	67,74
1.04 Trasferimenti correnti		3.070.971,41	6.100.647,99	4.655.796,00	1.016.087,99	92,97	2.070.656,18	44,47
<i>Di cui: 1.04.01</i>	<i>A amministrazioni pubbliche</i>	875.486,88	1.406.197,66	1.192.949,27	178.046,74	97,50	384.736,36	32,25
<i>Di cui: 1.04.02</i>	<i>A famiglie</i>	1.155.500,00	3.369.598,34	2.328.628,51	771.560,99	92,00	766.889,80	32,93
<i>Di cui: 1.04.03</i>	<i>A imprese</i>	147.000,00	173.400,00	100.400,00	0,00	57,90	71.300,00	71,02
<i>Di cui: 1.04.04</i>	<i>A istituzioni sociali private</i>	892.984,53	1.151.451,99	1.033.818,22	66.480,26	95,56	847.730,02	82,00
<i>Di cui: 1.04.05</i>	<i>All'Unione Europea e al Resto del Mondo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07 Interessi passivi		853.642,00	798.326,99	755.916,25	0,00	94,69	755.916,25	100,00
1.08 Altre spese per redditi da capitale		472.200,00	472.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09 Rimborsi e poste correttive delle entrate		342.000,00	354.500,00	21.667,90	0,00	6,11	20.498,38	94,60
1.10 Altre spese correnti		6.425.541,56	6.678.036,36	581.640,85	0,00	8,71	568.569,91	97,75
<i>Di cui: 1.10.01.01</i>	<i>Fondo di riserva</i>	157.012,95	107.937,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 1.10.01.02</i>	<i>Fondi speciali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 1.10.01.03</i>	<i>Fondi crediti di dubbia e difficile esazione</i>	5.371.347,00	5.371.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 1.10.02.01</i>	<i>Fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 1.10.03.01</i>	<i>Versamento iva a debito</i>	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1		40.232.632,75	52.932.462,28	31.925.449,58	8.058.705,24	75,54	22.404.421,90	70,18

SPESE CORRENTI: COMPOSIZIONE PER MISSIONE

Spese Correnti per missione (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	F.P.V.	%	PAGAMENTI	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(3+4)/2	(5)	(5/3)
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	8.057.517,25	10.862.798,11	6.680.847,85	1.697.932,74	77,13	5.191.532,27	77,71
02 Giustizia	125.500,00	188.500,00	147.906,89	0,00	78,47	101.602,59	68,69
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.366.966,71	3.065.706,47	2.571.706,94	82.056,80	86,56	1.688.378,19	65,65
04 Istruzione e diritto allo studio	742.485,21	832.729,21	748.574,53	0,00	89,89	497.729,13	66,49
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1.384.612,11	1.537.944,23	910.378,14	0,00	59,19	679.357,45	74,62
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	315.084,26	383.084,26	217.603,55	0,00	56,80	164.858,11	75,76
07 Turismo	834.600,00	960.562,84	617.037,07	0,00	64,24	347.335,19	56,29
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.143.582,64	1.391.367,14	732.832,17	3.444,60	52,92	648.467,86	88,49
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5.832.000,00	6.782.498,78	6.586.533,50	119.498,78	98,87	5.745.739,98	87,23
10 Trasporti e diritto alla mobilità	3.122.331,20	3.383.268,71	2.497.381,21	243.151,60	81,00	1.837.929,83	73,59
11 Soccorso civile	65.000,00	119.614,00	79.614,00	0,00	66,56	79.614,00	100,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.883.969,81	16.222.695,18	8.878.464,79	5.906.603,92	91,14	4.443.760,28	50,05
13 Tutela della salute	461.000,00	500.100,00	475.652,69	6.016,80	96,31	197.200,77	41,46
14 Sviluppo economico e competitività	51.800,00	51.800,00	25.000,00	0,00	48,26	25.000,00	100,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	5.992.541,56	5.851.466,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	753.642,00	756.142,00	755.916,25	0,00	99,97	755.916,25	100,00
60 Anticipazioni finanziarie	100.000,00	42.184,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	40.232.632,75	52.932.462,28	31.925.449,58	8.058.705,24	75,54	22.404.421,90	70,18

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale (titolo II) comprendono gli investimenti diretti ed indiretti:

- gli investimenti diretti comportano un incremento patrimoniale dell'ente, ad esempio la costruzione di beni immobili o l'acquisto di beni durevoli;
- gli investimenti indiretti si riferiscono di norma a trasferimenti destinati specificamente alla realizzazione di investimenti a cura di un altro soggetto.

Gli interventi per l'acquisto o la realizzazione di beni e servizi durevoli sono stati imputati negli esercizi in cui andranno a scadere le singole obbligazioni derivanti dal rispettivo contratto o convenzione. Per gli interventi che non richiedono la stima dei tempi di realizzazione (crono programma), l'imputazione ai rispettivi esercizi è stata effettuata secondo il principio generale, in corrispondenza della prevista esigibilità della spesa.

In particolare:

- **Finanziamento dell'opera.** La copertura delle spese d'investimento deve sussistere fin dall'inizio e per l'intero importo della spesa, e questo, anche in presenza di una situazione che preveda l'assunzione degli impegni su più esercizi, secondo il criterio della competenza potenziata. L'eventuale presenza in bilancio di stanziamenti in conto capitale, pertanto, non autorizza di per sé l'assegnazione dei lavori che devono essere preceduti dall'accertamento della corrispondente entrata. Per maggiori dettagli su questo aspetto si rinvia allo specifico argomento della relazione dedicato alle modalità di finanziamento degli investimenti.
- **Adeguamento del crono programma.** I lavori relativi ad un'opera già finanziata possono essere realizzati nei tempi previsti oppure subire variazioni in corso d'opera dovute al verificarsi di situazioni non previste o preventivabili. L'eventuale variazione dei tempi previsti per la realizzazione dell'opera, richiede apposita variazione di bilancio per ricollocare sia le previsioni di spesa pluriennali che gli impegni già assunti, con l'interessamento del fondo pluriennale.
- **Trasferimenti in conto capitale a favore di terzi.** La concessione di contributi di parte investimento, pur essendo collocata tra le spese in conto capitale, non appartiene a questo comparto. Si tratta, infatti, della prevista erogazione di fondi a beneficio di altri soggetti che assume, nell'ottica economica, la natura di un disinvestimento. Anche per questo motivo, queste voci sono collocate negli equilibri di bilancio tra quelle assimilate alle uscite di parte corrente. Gli eventuali stanziamenti di questa natura sono pertanto soggetti agli stessi principi di competenza adottati per i trasferimenti correnti.

Titolo 2 - Spese in conto capitale (Competenza)		PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	F.P.V.	%	PAGAMENTI	%
		(1)	(2)	(3)	(4)	(3+4)/2	(5)	(5/3)
2.01	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	52.240.680,70	75.272.381,40	4.436.399,54	11.598.250,71	21,30	2.740.068,80	61,76
	<i>Di cui: 2.02.01 Beni materiali</i>	49.740.680,70	72.606.470,83	4.420.420,32	11.463.079,25	21,88	2.731.589,06	61,79
	<i>Di cui: 2.02.02 Terreni e beni materiali non prodotti</i>	2.500.000,00	2.665.910,57	15.979,22	135.171,46	5,67	8.479,74	53,07
	<i>Di cui: 2.02.03 Beni immateriali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.02.04 Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.02.05 Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.02.06 Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.03.01 A amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.03.02 A famiglie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.03.03 A imprese</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.03.04 A istituzioni sociali private</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.03.05 All'Unione Europea e al Resto del Mondo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.04	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05	Altre spese in conto capitale	0,00	4.041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.05.01.01 Fondo di riserva</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.05.01.02 Fondi speciali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.05.01.99 Altri accantonamenti in C/Capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.05.02.01 Fondi pluriennali vincolati</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Di cui: 2.05.03.01 Fondi crediti di dubbia e difficile esazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2		52.240.680,70	75.276.422,40	4.436.399,54	11.598.250,71	21,30	2.740.068,80	61,76

SPESE IN CONTO CAPITALE: COMPOSIZIONE PER MISSIONE

Titolo 2 - Spese in conto capitale per missione (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	F.P.V.	%	PAGAMENTI	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(3+4)/2	(5)	(5/3)
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	16.537.800,00	14.842.999,33	442.754,31	2.003.789,13	16,48	425.723,41	96,15
02 Giustizia	0,00	230.312,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione e diritto allo studio	1.670.000,00	11.777.322,19	1.568.027,22	634.097,01	18,70	1.206.749,06	76,96
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1.950.000,00	1.989.985,50	39.253,50	0,00	1,97	0,00	0,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	4.990.792,75	1.294.476,36	2.996.310,89	85,97	817.549,70	63,16
07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.755.380,00	5.317.865,59	248.050,23	303.984,20	10,38	159.211,57	64,19
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.754.355,00	4.695.380,20	3.120,00	40.000,00	0,92	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	21.133.145,70	28.481.652,03	840.717,92	5.116.633,98	20,92	130.835,06	15,56
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.440.000,00	2.950.112,17	0,00	503.435,50	17,06	0,00	0,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	52.240.680,70	75.276.422,40	4.436.399,54	11.598.250,71	21,30	2.740.068,80	61,76

SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Gli stanziamenti di questa natura sono previsti nel bilancio dell'esercizio in cui viene a scadere l'obbligazione giuridica passiva, rispettando quindi la regola generale che considera, come elemento discriminante, il sussistere dell'esigibilità del credito nell'esercizio in cui la spesa sarà prima prevista e poi imputata.

In particolare, per quanto riguarda le concessioni di crediti, queste sono costituite da operazioni di diverso contenuto ma che hanno in comune lo scopo di fornire dei mezzi finanziari a terzi, di natura non definitiva, dato che il percipiente sarà obbligato a restituire l'intero importo ottenuto.

Quest'ultima, è la caratteristica che differenzia la concessione di credito dal contributo in conto capitale che invece è, per sua stretta natura, a carattere definitivo.

Nello specifico:

- **Anticipazione di liquidità.** Si verifica quando l'ente, in alternativa alla concessione di un vero e proprio finanziamento, decide di erogare a terzi un anticipo di cassa di natura transitoria. I naturali beneficiari di questa operazione possono essere gli enti ed organismi strumentali e le società controllate o partecipate. Per questo tipo di operazione, di norma, il rientro del capitale anticipato si verifica in tempi ragionevolmente rapidi, per lo più nello stesso esercizio del flusso monetario in uscita. In quest'ultimo caso, all'uscita di cassa corrisponde analoga riscossione collocata nel medesimo esercizio del bilancio;
- **Concessione di finanziamento.** Questo tipo di operazione, a differenza dal precedente, è assimilabile ad un formale finanziamento concesso a titolo oneroso. L'elemento determinante che qualifica l'intervento dell'ente è l'attività esercitata del soggetto che ne viene poi a beneficiare, ritenuta meritevole di intervento finanziario. È il caso, ad esempio, del possibile finanziamento di un fondo di rotazione pluriennale, e di solito associato ad uno specifico piano temporale di rientro del credito concesso.

Le operazioni descritte sono imputate nell'esercizio in cui viene adottato l'atto amministrativo di concessione, purché l'iter procedurale si sia concluso nello stesso anno. In caso contrario, e cioè quando il diritto di credito del futuro percipiente si colloca in un orizzonte temporale diverso da quello di adozione dell'atto, l'imputazione della spesa è riportata negli esercizi in cui l'obbligazione passiva, a carico di questa amministrazione, viene a maturare.

Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	%	PAGAMENTI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
3.01 Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 3.01.01 Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 3.01.02 Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 3.01.03 Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Di cui: 3.01.04 Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02 Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03 Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04 Altre spese per incremento di attività finanziarie	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

RIMBORSO PRESTITI

Gli impegni destinati alla restituzione dei prestiti sono stati imputati nell'esercizio in cui viene a scadere l'obbligazione giuridica passiva e che corrisponde, in termini monetari, alla rata di ammortamento annuale.

Appartengono a questa classificazione il rimborso dei titoli obbligazionari (Macroaggregato 4.01/U), dei prestiti a breve termine (Macroaggregato 4.02/U), dei mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine (Macroaggregato 4.03/U) oltre al raggruppamento residuale del rimborso di altre forme di indebitamento (Macroaggregato 4.04/U).

Nello specifico:

- **Quota capitale.** Si tratta della restituzione dell'importo originariamente concesso secondo la progressione indicata dal piano di ammortamento, con la tempistica e gli importi ivi riportati. L'imputazione, senza alcuna eccezione, è stata effettuata nel rispetto del principio generale ed è collocata tra i rimborsi di prestiti.
- **Quota interessi.** È l'importo che è pagato all'istituto concedente, insieme alla restituzione della parte capitale, a titolo di controprestazione economica per l'avvenuta messa a disposizione della somma mutuata. La quota interessi, pur essendo imputata in bilancio con gli stessi criteri della quota capitale, è collocata, diversamente da quest'ultima, tra le spese correnti (Macroaggregato 1.07/U).

Titolo 4 - Rimborso Prestiti (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	%	PAGAMENTI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
4.01 Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02 Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	998.083,00	998.083,73	998.070,75	100,00	998.070,75	100,00
4.04 Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4	998.083,00	998.083,73	998.070,75	100,00	998.070,75	100,00

CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Sono associate a questa casistica le operazioni di restituzione delle anticipazioni ricevute dal tesoriere/cassiere (macroaggregato 5.01/U) che si contrappongono all'analogia voce, presente tra le entrate del medesimo esercizio, destinata a comprendere l'acquisizione di anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (tipologia 100/E).

L'eventuale somma prevista in bilancio indica la dimensione complessiva delle aperture di credito che potrebbero essere richieste al tesoriere (entrate) per poi essere restituite, solo in un secondo tempo, dopo l'avvenuta registrazione contabile dell'operazione nel versante delle spese.

Si tratta di movimenti che nella formulazione adottata per la contabilità finanziaria non costituiscono un vero e proprio debito, essendo sorti per far fronte a temporanee esigenze di liquidità che dovranno essere chiuse entro la fine dello stesso esercizio.

Anche in questo caso, in assenza di deroghe al principio di riferimento, si applica la regola generale che impone di prevedere la spesa nell'esercizio in cui l'impegno diventerà effettivamente esigibile.

Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	%	PAGAMENTI	%
	(1)	(2)	(3)	(3/2)	(4)	(4/3)
5.01 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	14.338.460,63	14.338.460,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5	14.338.460,63	14.338.460,63	0,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO SPESE PER MISSIONE

Riepilogo spese per missione (Competenza)	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	F.P.V.	%	PAGAMENTI	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(3+4)/2	(5)	(5/3)
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	24.595.317,25	25.705.797,44	7.123.602,16	3.701.721,87	42,11	5.617.255,68	78,85
02 Giustizia	125.500,00	418.812,64	147.906,89	0,00	35,32	101.602,59	68,69
03 Ordine pubblico e sicurezza	2.366.966,71	3.065.706,47	2.571.706,94	82.056,80	86,56	1.688.378,19	65,65
04 Istruzione e diritto allo studio	2.412.485,21	12.610.051,40	2.316.601,75	634.097,01	23,40	1.704.478,19	73,58
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	3.334.612,11	3.527.929,73	949.631,64	0,00	26,92	679.357,45	71,54
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	315.084,26	5.373.877,01	1.512.079,91	2.996.310,89	83,89	982.407,81	64,97
07 Turismo	834.600,00	960.562,84	617.037,07	0,00	64,24	347.335,19	56,29
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.898.962,64	6.709.232,73	980.882,40	307.428,80	19,20	807.679,43	82,34
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.586.355,00	11.477.878,98	6.589.653,50	159.498,78	58,80	5.745.739,98	87,19
10 Trasporti e diritto alla mobilità	24.255.476,90	31.864.920,74	3.338.099,13	5.359.785,58	27,30	1.968.764,89	58,98
11 Soccorso civile	65.000,00	119.614,00	79.614,00	0,00	66,56	79.614,00	100,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	11.323.969,81	19.172.807,35	8.878.464,79	6.410.039,42	79,74	4.443.760,28	50,05
13 Tutela della salute	461.000,00	500.100,00	475.652,69	6.016,80	96,31	197.200,77	41,46
14 Sviluppo economico e competitività	51.800,00	51.800,00	25.000,00	0,00	48,26	25.000,00	100,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	5.992.541,56	5.851.466,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	1.751.725,00	1.754.225,73	1.753.987,00	0,00	99,99	1.753.987,00	100,00
60 Anticipazioni finanziarie	14.438.460,63	14.380.645,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto di terzi	91.030.000,00	91.140.000,00	48.616.261,83	0,00	0,00	46.104.134,13	94,83
Totale spese	198.839.857,08	234.685.429,04	85.976.181,70	19.656.955,95	36,63	72.246.695,58	84,03

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Lo smaltimento dei residui attivi corrisponde alla parte riscossa, ovvero la parte che ha trovato compimento nel processo di acquisizione delle entrate.
L'indice di smaltimento dei residui attivi si determina in base al rapporto tra le somme riscosse e quelle finali (ovvero residui iniziali meno radiazioni effettuate).

ENTRATE		RESIDUI INIZIALI	VARIAZIONI	RESIDUI MANTENUTI	RISCOSSIONI SU RESIDUI	%	RESIDUI AL 31/12
		(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)	(4/3)	(3)-(4)
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.555.433,77	259.835,42	12.815.269,19	2.716.616,06	21,20	10.098.653,13
Titolo 2	Trasferimenti correnti	3.485.689,58	-760.849,93	2.724.839,65	1.401.920,11	51,45	1.322.919,54
Titolo 3	Entrate extratributarie	30.561.868,81	-487.783,27	30.074.085,54	1.886.169,03	6,27	28.187.916,51
Titolo 4	Entrate in conto capitale	2.717.273,73	-170.891,62	2.546.382,11	79.509,42	3,12	2.466.872,69
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione di prestiti	2.635.313,95	0,00	2.635.313,95	707,75	0,03	2.634.606,20
Titolo 7	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.179.903,64	-245,00	2.179.658,64	2.099.327,07	96,31	80.331,57
Totale		54.135.483,48	-1.159.934,40	52.975.549,08	8.184.249,44	15,45	44.791.299,64

FORMAZIONE RESIDUI ATTIVI

Le entrate accertate e non riscosse al termine dell'esercizio formano nuovi residui per gli esercizi successivi.

L'indice di formazione dei residui attivi si determina in base al rapporto tra accertamenti meno riscossioni di competenza e residui attivi provenienti dai precedenti esercizi (al netto delle radiazioni e riscossioni effettuate nel corso dell'esercizio).

ENTRATE		ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA COMPETENZA	RESIDUI ANNI PRECEDENTI	RESIDUI TOTALI
		(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)	(3)+(4)
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	17.571.604,88	12.755.330,91	4.816.273,97	10.098.653,13	14.914.927,10
Titolo 2	Trasferimenti correnti	9.520.214,77	7.743.109,47	1.777.105,30	1.322.919,54	3.100.024,84
Titolo 3	Entrate extratributarie	7.637.334,49	6.303.812,05	1.333.522,44	28.187.916,51	29.521.438,95
Titolo 4	Entrate in conto capitale	2.201.128,47	1.302.717,10	898.411,37	2.466.872,69	3.365.284,06
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	2.634.606,20	2.634.606,20
Titolo 7	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	48.616.261,83	46.660.447,68	1.955.814,15	80.331,57	2.036.145,72
Totale		85.546.544,44	74.765.417,21	10.781.127,23	44.791.299,64	55.572.426,87

ELENCO RESIDUI ATTIVI CON ANZIANITA' SUPERIORE AI 5 ANNI

Di seguito si elencano i residui attivi di maggiore consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi, compresi i crediti di cui al comma 4, lettera n).

Anno e numero Accert. Piano finanziario	Descrizione Accertamento	Residuo conservato	
1983 00004 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6° SETT.CASSA DD.PP. SALDO MUTUO DI L.94.420.000 PER LAVORI DI RICOSTRUZIONE MATTATOIO (U.CAP.3490.01 IMP.14/1983) POSIZ. 3177559/00	7.114,71	
1986 00134 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6° SETT.CASSA DD.PP.-MUTUO DI L.763MILIONI PER COSTRUZ. 2 LOTTO CIMITERO COM.LE (U.CAP.3778) POSIZ. 4046707/00	24.356,36	
1986 00135 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6°SETT.- CASSA DD.PP.-MUTUO 99.440MILA PS403171500 (EX CAP.3580) GM 523/1986-DEVOLUZIONE PER RIQUALIF.ECONOMICO-TURISTICA QUART.SERAPO-FONTANIA) (VEDI DELIBERA DI GIUNTA 38 DEL 14/03/2012)	16.004,57	
1986 00136 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6°SETT.CASSA DD.PP.-MUTUO DI L.500MILIONI (Posiz.401016200) PER LAVORI COMPLETAM. MOLO PESCHERECCIO(U.CAP.3499)	1.866,50	
1988 00966 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6° SETT.CASSA DD.PP.-Pos. 4143008-MUTUO DI L.81MIL.PER EDILIZ.SCOLASTICA (USC.CAP.2526.01)	1.792,44	
1993 00910 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6° SETT.-CASSA DD.PP. MUTUO 665 MIL-SC.MEDIA P.AMEDEO (U.CAP. 2526.01) POSIZ. 4222558/00	74.128,33	
1994 00811 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONS.ACQ.DEGLI AURUNCI - ANNO 1994 - PROVENTI FOGNATURA	86.807,69	
1995 01203 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6° SETT.CASSA DD.PP.MUTUO 309MIL. CENT.SOCI.V.CUOSTILE PS 427255300 (U.CAP.3709 IMP.1075/1995)	143.333,47	
1995 01562 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONS.ACQUED.AURUNCI - ANNO 1995 - PROVENTI FOGNATURA	116.202,80	
1996 01093 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONS.ACQUE.AURUNCI - ANNO 1996 - PROVENTI FOGNATURA	116.202,80	
1997 01123 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONS.ACQUED.AURUNCI - ANNO 1997 - PROVENTI FOGNATURA	103.291,38	
1998 01138 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONSOR.ACQUED.AURUNCI - ANNO 1998 - PROVENTI FOGNATURA	154.937,07	
1999 00901 Piano Fin.: 3.02.02.99.001	7 SETT.-DIVERSI RIMBORSO SPESA PER DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE	61.974,83	

1999 01228 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONSOR.ACQUE.AURUNCI - ANNO 1999 - PROVENTI FOGNATURA	129.114,22	
2000 00642 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	7° SETT.- CASSA DD.PP. MUTUO DI L. 3.928.170.000 PS. 4346161.01(U.CAP.3304 IMP.1538/2000)	86.994,07	
2000 00644 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	CASSA DD.PP. ,POS. 4361480 DEVOLUZIONE MUTUO PER ACQUISTO ATTREZZATURE SANITARIE (U.CAP.3271 IMP.1542/2000)	7.848,14	
2000 01605 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONS.ACQUEDOTTO AURUNCI - ANNO 2000 - PROVENTI FOGNATURA	129.114,22	
2001 01668 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONS.ACQUEDOTTO AURUNCI - ANNO 2001 - PROVENTI FOGNATURA	129.114,22	
2002 01814 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.COOP. LAVORATORI SUD PONTINO-RECUPERO MAGGIORI SOMME PER ACQUISIZIONI DI AREE ALL'INTERNO DEI PPA DEL PRG P. DI ZONA LOTTO 2B	26.099,77	
2002 01815 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.-COOP. ACLI PAPAIA-RECUPERO MAGGIORI SOMME PER ACQUISIZIONI DI AREE	2.514,99	
2002 01816 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.-COOP. BELLAVISTA-RECUPERO MAGGIORI SOMME PER ACQUISIZIONI DI AREE (EX DET.210/2002)	12.601,94	
2002 01817 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.-COOP. ACLI DOMUS MEA-RECUPERO MAGGIORI SOMME PER ACQUISIZIONI DI AREE	3.833,95	
2002 01938 Piano Fin.: 9.02.04.01.001	BELLUNO RITA DEPOSITO CAUZIONALE	769,52	
2002 01951 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	CONS.ACQUEDOTTI AURUNCI - ANNO 2002 - PROVENTI FOGNATURA	129.114,00	
2003 00640 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.-CAPOMACCIO GIUSEPPE-RECUPERO MAGGIORI SOMME PAGATE PER ACQUISIZ. AREE LOTTI 3A E 3B	264.388,59	
2003 01433 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	7 SETT.-CASSA DD.PP.-MUTUO POS.4436649/00 STUDIO FATTIBILITA' PIANA S. AGOSTINO (U.CAP.3278 IMP.1677/2003)	101.518,21	
2003 02282 Piano Fin.: 3.02.02.99.001	7 SETT.SALCRI SRL-RIMBORSO SPESE PER LAVORI DI DEMOLIZIONE INERENTI ORDIN.N.198/2000 E 70/2001	123.677,07	
2003 02284 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT.SALCRI SRL-RIMBORSO SPESE PER LAVORI DEMOLI.ORD.198/2000 E 70/2001	705,88	
2003 02558 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT.SIG.DONNICOLA ANNA MARIA RIMBORSO PER STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT.N.742/S	444,24	
2003 02559 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETT.SIG.DONNICOLA ANNA MARIA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.N.72/S	23.474,31	

2004 00932 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	7° SETT.- CASSA DD.PP.-ASSUNZIONE MUTUO PER VERIFICA E COSTITUZIONE STU PIANA S. AGOSTINO (U.CAP.3278 IMP.1241/2004) POSIZ. 4436649/01	34.733,63	
2004 01301 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	2 SETT.-MUTUO CASSA DD.PP. POS 4449535 PER ACQUISTO MOBILI ECC.(VEDI USCITA CAPP. 2327.01-CAP2328.01-CAP2328.03)	2.172,40	
2004 01455 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6 SETT-CASSA DD.PP.MUTUO E.195.000,00 LAVORI COMP.TO SCUOLA ELEMENTARE DON BOSCO (U.CAP.2486.01) POSIZ. 4460392/00	49.316,99	
2004 01460 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6 SETT-CASSA DD.PP.MUTUO E.863.000,00 LAVORI REALZ.STRADA E PARCHEGGIO TRIBUNALE SEZ.DISTACC.LATINA (U.CAP.3104) POSIZ. 4459413/00	8.864,84	
2004 01461 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6 SETT.CASSA DD.PP.MUTUO E.58.800,00 POSIZ. 4449860 - RICHIESTA DEVOLUZIONE PER RIQUALIF PALAZZO COMUNALE - LAVORI RETE DISTRIBUZIONE CENTRO STORICO COMUNE GAETA (U.CAP.3110)	58.800,00	
2004 01891 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6 SETT- CASSA DD.PP. POS.4456770/00 - MUTUO PER COMPLET.EDIFICIO SCOLAST. "VIRGILIO" CON CONTR.REG. DI € 259.000.00 (U.CAP.2486.01)	969,92	
2004 02171 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.-ATER-LT-RECUPERO SOMME PAGATE PER ACQUISIZ. AREE PPA-PZ LOTTI 6C E 6D PER COSTRUZIONE CASE POPOLARI	204.145,08	
2004 02276 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6 SETT.- DA MUTUO CASSA DD.PP.DI € 648.000.00 POS.4379385/00 PER LAVORI DI ADEGUAMENTO E RISTRUTT.CIMITERO(U.CAP.3786 IMP.2305/2004)	1.116,96	
2004 02654 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.-COOP. ACLI DOMUS MEA-RECUPERO MAGGIORI SOMME PER ACQUISIZIONE AREE ALL'INTERNO DEL PPA DEL PRGZONA CALEGNA	146.465,40	
2004 02655 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETT.-COOP. GAETA MEDIOEVALE-RECUPERO MAGGIORI SOMME PER ACQUISIZIONE AREE P. ZONA CALEGNA	117.242,54	
2005 01997 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETTORE-SIG.FEDELE PIERLUIGI-INDENNITA' RISARCITORIA	7.398,59	
2005 01998 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETTORE- SIG.FEDELE PIERLUIGI- RIMBORSO SPESE PER STIMA DANNO AMBIENTALE	197,26	
2005 02072 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7°SETT.- SIG. NOTA AURELIO OGGI SIG. DE MEO SALVATORE - RIMBORSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA	310,69	
2005 02074 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7°SETT.- SIG. NOTA AURELIO OGGI SIG. DE MEO SALVATORE - INDENNITA' RISARCITORIA	860,22	

2005 02291 Piano Fin.: 3.05.02.03.001	7 SETTORE - COOP.GAETA MEDIOEVALE - RECUPERO MAGGIORI SOMME A CONGUAGLIO EFFETTIVO COSTO DEL TERRENO (Con Det.836/2020 accertati € 87.874,31 coop. Gaeta Medioevale)	161.154,78	
2005 02292 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7 SETTORE - COOP.GAETA MEDIOEVALE II LOTTO - RECUPERO MAGGIORI SOMME A CONGUAGLIO EFFETTIVO COSTO DEL TERRENO P.di Z.CALEGNA/CALEGNA-CUOSTILE (con Det. 836/2020 accertati € 154.425,87 Coop. Gaeta Medioevale II)	23.158,39	
2006 00392 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7°SETT.- COOP. ACLI DOMUS MEA - RECUPERO MAGGIORI SOMME PAGATE PER ACQUISIZIONE AREE P. DI Z. CALEGNA-CALEGNA CUOSTILE (con Det. 836/2020 accertati 84.393,15)	18.538,51	
2006 00734 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6°SETT. - MUTUO CASSA DD.PP. POS.4491226 €2.494.000.00 RICOSTRUZIONE CAPPELLA CIMIT.LE S. FRANCESCO DI ASSISI (U. CAP.3786)	1.928.642,63	
2006 00735 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6°SETT.- MUTUO CASSA DD.PP. POS.4487585 € 157.000,00 LAVORI DI RESTAURO E RECUPERO POLVERIERA "TRABACCO" (U. CAP.3505)	36.160,18	
2006 01007 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6°SET.- MUTUO CASSA DPR .PS.4492621/00 DI € 150.000,00 RIQUALIF.URBANA V.LE BATTAGLIONE DEGLI ALPINI - 2° STRALCIO DT 324/2006 DEVOLUZIONE PER RIQUALIF.ECONOMICO-TURISTICA QUART.SERAPO-FONTANIA) (VEDI DELIBERA DI GIUNTA 38 DEL 14/03/2012)	6.843,45	
2006 01104 Piano Fin.: 4.02.01.02.001	VI SETT. DA MUTUO CASSA DD.PP. € 154.937,00 POSIZ. 4485815 COSTR. RETE IDRICA LOC. IL COLLE (U.CAP.3398 IMP.1584/2006)	1.058,01	
2006 01197 Piano Fin.: 9.02.04.01.001	5°SETT.- AVV. CARDI GESUE' - DEPOS. CAUZIONALE FITTO LOCALI USO CENTRO ANZIANI GAETA S. ERASMO	1.500,00	
2006 01304 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	I SETT. MUTUO CASSA DD.PP. DI € 170.000,00 POSIZ. 4492163 ACQUISTO ATTR. TECNICO-SCIENT.(U.CAPP. 1934.02/1939.01/2110)	626,22	
2006 01560 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT.SIG.DI MACCO ANNA-RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 387/S	267,77	
2006 01791 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT. SIG.DI SCHINO MARILENA RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 929/S	111,26	
2007 00654 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	2° SETT.SANZIONI AMM.VE DA REGOLAMENTI-ORD.ANNI PRECEDENTI	80.882,49	
2007 00763 Piano Fin.: 3.05.02.03.005	7°SETT.- COOP. ACLI PAPAIA - INTEGR. DET.209/2002 RECUPERO MAGGIORI SOMME PER ACQUISIZIONE DI AREE	17.572,80	

2007 01460 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7°SETT.- SIGG. BONOMO DAMIANO E CLIMA VIRGILIO - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.2270/S	2.410,54	
2008 00977 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6°SETT.- MUTUO CASSA DD.PP. € 100.000,00 LAVORI DI COPERTURA CUNETTE ACQUE METEORICHE VIA S. AGOSTINO Posiz. 4525909 (U.CAP.3110 IMP.1565/2008)	4.860,38	
2008 01009 Piano Fin.: 9.02.99.99.999	6°SETT.- AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA, FIUMICINO, GAETA - RIMBORSO SPESE PER ELIMINAZIONE PERICOLO VIA L.MARE CABOTO-MARCIAPIEDE FRONTE NATO APPR.NE VERBALE DI SOMMA URGENZA	18.000,00	
2008 01011 Piano Fin.: 9.02.99.99.999	6°SETT.- AUTORITA' PORTUALE - RIMBORSO SPESE PER ELIMINAZIONE PERICOLO MARCIAPIEDE LATO MARE DA VILLA DELLE SIRENE A BASE NAUTICA - APPR.NE VERBALE SOMMA URGENZA	18.000,00	
2008 01019 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	6°SETT.- DIVERSI - RIMBORSO SPESE PER LA PERIZIA TECNICO-ESTIMATIVA DEGLI IMMOBILI COM.LI DA ALIENARE	15.000,00	
2008 01020 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	VII SETT. IVA DA RECUPERARE VEDI IMP.1350/2008 CAP. 1112 U.	784,74	
2008 01084 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	6°SETT.- RICHIESTA DEVOLUZIONE RIQUALIF. PALAZZO COMUNALE - MUTUO CASSA DD.PP. € 140.000,00 LAVORI DI RIQUAL. CENTRO STORICO S.ERASMO-SISTEM.NE MARC. E P.I. Posiz. 4528480 (CAP.U.3110 IMP.1748/2008)	9.707,98	
2008 01203 Piano Fin.: 9.02.99.99.999	6°SETT.- AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA, FIUMICINO, GAETA - RIMBORSO SPESE PER CONSUNTIVO LAVORI MARCIAPIEDE LATO MARE DA VILLA DELLE SIRENE A BASE NAUTICA (INTEG.NE DET.501/2008)	4.662,07	
2008 01371 Piano Fin.: 9.02.99.99.999	6°SETT.- AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA, FIUMICINO, GAETA - RIMBORSO SPESE CONSUNTIVO LAVORI MARCIAPIEDE L.MARE CABOTO FRONTE NATO - VERBALE SOMMA URGENZA PROT.1195/LL.PP./2008	10.935,22	
2008 01409 Piano Fin.: 3.03.03.99.999	7 SETT.- COOPERATIVE VARIE RECUPERO INTERESSI ATTIVI SU PROVENTI PER CESSIONI D'AREE PER DEBITO FUORI BILANCIO VEDI IMP.2268/08	1.192.298,22	
2008 01416 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETT.- SIG.RA IZZI MARIA - INDENNITA' RISARCITORIA	6.049,46	
2008 01421 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETT.- SIG.RA DELL'ANNO ANITA E DELL'ANNO FRANCA (EX. DI CIACCIO GIUSEPPA) - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 378/S	19.118,69	
2008 01428 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETT.- SIG.DELL'ANNO ANITA E DELL'ANNO FRANCA (EX. SIG.DI CIACCIO GIUSEPPA) - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 379/S	4.296,79	
2008 01470 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7°SETT.- DIVERSI - INDENNITA' RISARCITORIA - INTEGRAZIONE DET.NE DIR.LE 143/2007	2.051,51	

2009 00251 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7°SETT.- SIG. DI MILLE SERGIO - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT.1882/S	231,07	
2009 00254 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7°SETT. -SIG. DI MILLE SERGIO - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.1882/S	3.615,20	
2009 00268 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7°SETT.- SIG.RA CASOLARE EMILIA N.Q. AMM.RE EROGEMA IMM.RE - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT.192/C	147,70	
2009 00269 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7°SETT.- SIG.RA CASOLARE EMILIA N.Q. AMM.RE EROGEMA IMM.RE - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.192/C	829,67	
2009 00401 Piano Fin.: 4.02.01.02.001	REGIONE LAZIO - INTERVENTI DI RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO CHIESA S. LUCIA (U. CAP. 2044 IMP.829/2009)	40.007,53	
2009 00402 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	MUTUO CASSA DD.PP. - Pos. n. 4534505 - RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO CHIESA S. LUCIA (U. CAP. 2044 IMP.830/2009)	1.736,80	
2009 00748 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	6°SETT.- DIVERSI - RIMBORSO SPESE PER LA PERIZIA TECNICO-ESTIMATIVA DEGLI IMMOBILI COM.LI DA ALIENARE(CAP.U.221 IMP.1451/20099	7.651,20	
2009 01062 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	VII SETT.- SIG.RA PERRONE SILVIA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 166/S (PROG.2)	741,83	
2009 01063 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	VII SETT.- SIG. RA PERRONE SILVIA -RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 166/S (PROG.2)	133,48	
2009 01174 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	VII SETT.SIG. SALEMME MARIA ROSARIA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 228/C	5.845,06	
2009 01175 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	VII SETT.SIG. SALEMME MARIA ROSARIA RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 228/C	166,20	
2009 01250 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETT.- SIG. PIETRANTONI CONCETTA - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 1766/S	516,46	
2009 01262 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	C.D.P. S.P.A. - MUTUO POS. 4539874/00 € 200.000,00 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA P.I. E REALIZZ.NE NUOVE LINEE(U.CAP. 3110 IMP.2100/2009)	16.723,80	
2009 01263 Piano Fin.: 6.03.01.02.003	C.D.P. S.P.A. - MUTUO POS. 4539882/00 € 54.000,00 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SALITA CAPPUCCINI - 1° STRALCIO -(U.CAP. 3110 IMP.	8.373,22	
2010 00002 Piano Fin.: 4.02.01.02.001	REGIONE LAZIO - INTERVENTI DI RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO CHIESA S. LUCIA (U. CAP. 2044 IMP.1/2010)	50.000,00	
2010 00058 Piano Fin.: 9.02.04.01.001	5°SETT.- SIGG. DI DOMENICO GIANNINA E FRANCESCO - DEPOSITO CAUZIONALE FITTO LOCALI CENTRO ANZIANI CALEGNA - S. CARLO	1.400,00	

2010 00064 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETT.- CARUSO ANNA, SANTANIELLO VINCENZO, LANGELLA ALFREDO - INDENNITA' RISARCITARIA PRAT.1924/S	723,04	
2010 00069 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	7 SETT.- TALLINI MARIA - INDENNITA' RISARCITARIA PRAT. 1405/S-1364/C	31.670,07	
2010 00080 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT.- TALLINI MARIA - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 1405/S- 1364/C	1.358,56	
2010 00111 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT.- DELL'ANNO FRANCA - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 378/S DET. 135 22/12/2008	375,39	
2010 00113 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT.- DELL'ANNO ANITA , DELL'ANNO FRANCA - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 379/S DET. 142 22/12/2008	150,07	
2010 00230 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	6°SETT.- DIVERSI - RIMBORSO SPESE PERIZIA TECNICO-ESTIMATIVA IMMOBILI COM.LI DA ALIENARE SITI IN GAETA VIA BAUSAN N.28 (U.CAP.221 IMP.612/2010)	11.798,16	
2010 00318 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	7 SETT.- SIG. PIETRANTONI CONCETTA - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 1766/S	111,26	
2011 00001 Piano Fin.: 3.01.03.01.001	6°SETT.- AREA COM.LE LOC.TA' SPALTONI MONTE ORLANDO - INDIZIONE GARA	4.993,00	
2011 00481 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	DI CIACCIO GINETTO E ANDREA - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE - PRATICA CONDONO 1647/S	1.157,75	
2011 00482 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	DI CIACCIO GINETTO E ANDREA - INDENNITA RISARCITORIA PRATICA CONDONO 1647/S	31.615,61	
2011 00483 Piano Fin.: 9.02.04.01.001	VI SETT. ATER DEP. CAUZIONALE PER RINNOVO CONTRATTO DI FIRRO PERIODO 01.04.2011/31.03.2017 (VEDI IMP. 987 CAP. 5006)	64,91	
2011 00646 Piano Fin.: 3.03.03.02.999	III SETT. SIG. CECCHIO ANTONIO INTERESSI PER RATEIZZAZIONE INTROITO DERIVANTE DA TRASFORMAZIONE DA DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' P. DI Z. MONTE TORTONA COOP.LA GIOCONDA	153,12	
2011 00981 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	III SETT.- SIG. MITRANO RAFFAELE - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 767/C	18.359,37	
2011 01020 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	III SETT.- SIG. GALENO MARGHERITA - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 114/C	723,04	
2011 01032 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	III SETT.- SIG. DEL RIZZO ELISA - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 304/S	114,39	
2011 01040 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	III SETT.- SIG. MITRANO STANISLAO - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 507/S E PRAT.398/C	361,69	

2011 01060 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	III SETT.- SIG. LAURIA GOFFREDO - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 2399/S	199,32	
2011 01072 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	III SETT.- SIG. SPERDUTO PAOLA - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 999/S	158,42	
2011 01076 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	III SETT.- SIG DEL RIZZO ELISA - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 304/S	723,04	
2011 01083 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	III SETT.- SIG. MITRANO STANISLAO - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 507/S E PRAT. 398/C	6.741,65	
2011 01103 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	III SETT.- SIG. LAURIA GOFFREDO - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 2399/S	1.761,70	
2011 01115 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	III SETT.- SIG. SPERDUTO PAOLA - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 999/S PARTE	673,52	
2011 01177 Piano Fin.: 4.02.01.02.001	VI SETT. REGIONE LAZIO CONTRIBUTO PER SISTEMAZIONE DI UN AREA IN LOCALITA' PIAIA - DET. REG.LE B5131/2009 (INTERVENTO 27A PIANO OO.PP. 20114/2013) APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO E PROCEDURA DI GARA (VEDI IMP. 1977/2011 CAP. 3502)	20.000,00	
2012 00303 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	III SETT.- SIG. CHIANESE GIUSEPPE - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT.2020/S	219,92	
2012 00304 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	III SETT.- SIG. CHIANESE GIUSEPPE - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.2020/S	3.965,55	
2012 00559 Piano Fin.: 4.02.01.01.001	DA MINISTERO INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI PROVVEDITORATO INTERREGIONALE PER LE OO.PP. CONTRIBUTO PER LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ISTITUTI SCOLASTICI (VEDI IMP. 1326/2012 cap. 3566.01 - imp. 1329/2012 cap. 2526.01 - IMP. 1327/2012 CAP. 2488 - IMP. 1328/2012)	75.000,00	
2012 00597 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	II DIPART.- SIG. MITRANO ERASMO - INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.768/C - 769/C	25.856,78	
2012 00803 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA SIG.RA FORTINI FABRIZIO (EX LEBOFFE TERESA) STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 1706/S	175,03	
2012 00804 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA SIOG. FORTINI FABRIZIO (EX LEBOFFE TERESA) INDENNITA' RISARCITORIA PRATICA 1706/S	3.792,88	
2012 00872 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	II DIPART. - SANZIONI AMMINISTRATIVE PECUNIARIE AI SENSI DELL'ART. 23 COMMA 7 DPR 6 GIUGNO 2001, N. 380	54.122,57	

2012 00942 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA SIGG. SPERDUTO ALESSANDRA ORA CIANO ROSARIA LIBERA, CIANO ANNA E CIANO MARIA ANTONIETTA STIMA DAQNNO AMBIENTALE PRATICHE 530/C-521/C-531/C-533/C-534/C	435,81	
2012 00943 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA INDENNITA' RISARCITORIA PRATICHE 530/C-521/C5314/C-533/C-534/C	3.610,52	
2012 01008 Piano Fin.: 4.02.01.02.001	II DIPARTIMENTO LL.PP. DA REGIONE LAZIO CONTRIBUTO (EX DESTINA. MUSEO DEL RISORGIMENTO E SPORTELLO INFORMATIVO (DELIB. DI GC 262/2013) PER LA REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE (VEDI IMP. 1929 /2012 CAP. 2685)	120.000,00	
2013 00030 Piano Fin.: 3.02.02.02.001	II DIPARTIMENTO URBANISTICA COMMISSARIO AD ACTA DIVERSI RECUPERO IN DANNO PER RIPRISTINO AREA SITA IN LOCALITA' LE SCISSURE (V EDI IMP. 226/2013 CAP.1107)	11.610,00	
2013 00035 Piano Fin.: 3.01.03.02.002	II DIP. DA AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE - FITTO IMMOBILE EX MATERNITA' SITO IN V. VENETO AD USO ISTITUTO G. CABOTO DAL 3/9/2012 AL 30/06/2013 DELIBERA DI GIUNTA 34 DEL 05.02.2013	15.000,00	
2013 00047 Piano Fin.: 3.01.03.02.002	II DIPARTIMENTO PATRIMONIO ANNO 2013 APPROVAIONE RUOLO RENDITE PATRIMONIALI IMMOBILI USO ABITATIVO ERP	30.809,98	
2013 00061 Piano Fin.: 3.03.03.02.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA INTERESSI LEGALI SU RATEIZZAZIONE SOMME DOVUTE PER TRASFORMAZIONE DA DIRITTO DI SUPERFICIE A DIRITTO DI PROPRIETA' I PPA CALEGNA S. AGATA	2.830,96	
2013 00214 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA SIG. ASTARITA VINCENZO STIMA DANNO AMBGIENTALE PRATICA 114/C	114,39	
2013 00261 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA SIG. DI FAVA ERACLIO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 1719/S	114,39	
2013 00263 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	II DIAPRTIMENTO URBANISTICA SIG. DI FAVA ERACLIO INDENNITA' RISARCITORIA PRATICA 1719/S	733,60	
2013 00287 Piano Fin.: 3.02.02.02.001	II DIP. - COMMISS. AD ACTA - RECUPERO SPESE PER DEMOLIZIONI OPERE ABUSIVE VEDI USC. IMP. 680/2013 (CAP. 1107)	3.934,92	
2013 00362 Piano Fin.: 4.02.01.02.001	II DIPARTIMENTO DA REGIONE LAZIO FINANZIAMENTO AI SENSI ART. 15 L.R. 3/2010 REALIZZAZIONE INTERVENTI IN FAVORE DEL PENDOLARISMO (VEDI IMP. 792/2013 CAP. 2309) PER LA QUOTA DI COFINANZIAMENTO VEDI IMP. 793/2013 CAP. 2309.01	63.441,00	
2013 00376 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	II DIPARTIMENTO LL.PP. SOCIETA' WIND TELECOMUNICAZIONI S.P.A. CONTRATTO DI LOCAZIONE PER IMPIANTO TELEFONIA MOBILE VIA GARIBALDI	20.250,00	

2013 00411 Piano Fin.: 4.04.03.99.001	II DIPARTIMENTO URBANISTICA DA COOP. BELLAVISTA INTEGRAZIONE DETRMINAZIONE 10/2013 TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' (VEDI IMP. 839/2013 CAP. 3321)	34.086,18	
2013 00444 Piano Fin.: 9.02.04.01.001	II DIPARTIMENTO SIG. DONAGGIO ANTONIO GAETA DEP. CAUZIONALE PER FITTO ABITAZIONE VIA DELLA SORRESCA 6 PER ANNI 4 DAL 01.07.2013 AL 30.06.2017 (VEDI IMP. CAP. 5006)	250,00	
2013 00453 Piano Fin.: 4.02.01.02.010	II DIPARTIMENTO LL.PP. DA COMUNITA' MONTANA E AUTORITA' PORTUALE CONTRIBUTO PER ADEGUAMENTO NORMATIVO RIQUALIFICAZIONE E MANUTENZIONE DEL VERDE VILLETTA COMUNALE PIAZZA TRANIELLO (VEDI IMP. 929/2013 CAP. 3110)	84.259,78	
2013 00544 Piano Fin.: 1.01.01.61.001	III DIPARTIMENTO - TARES ANNO 2013 RUOLO 3857/13 DET. 43/13 (IMP.1079/13)	191.144,96	
2013 00671 Piano Fin.: 9.02.04.01.001	AGENZIA DELLE ENTRATE ROMA (EX AGENZIA DEL TERRITORIO) - COSTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER APERTURA SPORTELLO DECENTRATO CATASTALE (VEDI IMP. 1263/2013 CAP 5006)	5.000,00	
2013 00757 Piano Fin.: 4.05.01.01.001	II DIPARTIMENTO URBANISTICA DIVERSI CONTRIBUTO STRAORDINARIO L.R. 21/09 PARI AL 50% DEGLI ONERI CONCESSORI (VEDI IMP. 1394/2013 CAP. 3262)	1.442,40	
2013 00872 Piano Fin.: 3.03.03.02.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA INTERESSI PER RATEIZZAZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE I PPA CALEGNA/S.AGATA COOP. AQUARIUS	498,38	
2013 01001 Piano Fin.: 2.01.01.02.001	V DIPARTIMENTO DA REGIONE LAZIO ANNO SCOL. 2012/2013 CONTRIBUTO SETTORE SOCIALE (VEDI IMP. 1001/2013 CAP.1436)	9.280,05	
2013 01003 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	2013 RIPARTO SPESE FUNZIONAMENTO COMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE	9.572,83	
2014 00014 Piano Fin.: 3.02.02.02.001	II COMMISSARIO AD ACTA RECUPERO SOMME PER DIRITTI ISTRUTTORIA (VEDI IMP. 230/2014 CAP. 1107)	156,24	
2014 00016 Piano Fin.: 3.01.03.02.002	II DIPARTIMENTO ANNO 2014 APPROVAZIONE RUOLO IMMOBILI USO ABITATIVO ERP	12.256,02	
2014 00018 Piano Fin.: 3.01.03.02.002	II DIPARTIMENTO ANNO 2014 APPROVAZIONE RUOLO IMMOBILI USO ABITATIVO	2.944,21	
2014 00040 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	II DIPARTIMENTO PATRIMONIO SOC. WIND ANNO 2014 CANONE PER IMPIANTO TELEFONIA MOBILE LOCALITA' CAPPUCCINI	18.138,38	
2014 00041 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	II DIPARTIMENTO PATRIMONIO SOCIETA' WIND ANNO 2014 CANONE PER IMPIANTO TELEFONIA VIA GARIBALDI1	27.000,00	

2014 00053 Piano Fin.: 2.01.01.02.001	II DIPARTIMENTO LL.PP. PATRIMONIO DA REGIONE LAZIO L.R. 11/09 ART. 7 CONTRIBUTO PER MIGLIORAMENTO SISTEMI DI SICUREZZA IMPIANTI SPORTIVI (VEDI IMP.309/2014 CAP. 832) VEDI IMP. 310/2014 CAP. 832 PER QUOTA DI COFINANZIAMENTO	9.637,81	
2014 00069 Piano Fin.: 4.04.01.08.999	II DIPARTIMENTO LL.PP. PATRIMONIO SIG.RA PASCIUTO LINA CANONE ENFITEUTICO TERRENO FOGLIO 3 PARTICELLA 2420 (VEDI IMP. 322/2014 CAP. 2018.01)	1.347,50	
2014 00230 Piano Fin.: 3.01.02.01.020	STAFF COMANDO VV.UU. DITTA TELESE TERME AGGIUDICAZIONE PROVVISORIA PER ANNI 3 DAL 01.02.2012 SERVIZIO SOSTA A PAGAMENTO AGGIO SANZIONI AMMINISTRATIVE (VEDI IMP. 469/2014 CAP. 468.07) DETERMINE 184 E 205/2011	145.252,90	
2014 00486 Piano Fin.: 1.01.01.60.001	III DIPART. CONTRIBUTO PROVINCIA TARI ANNO 2104 VEDI IMP. 948 CAP. 1295	63.874,81	
2014 00487 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	III DIPART. ACCONTO TARI ANNO 2014 (IMP.1447/15) RUOLO 3168/2015	180.880,92	
2014 00929 Piano Fin.: 4.05.01.01.001	GDR COSTRUZIONI SRL IV RATA ONERI DI URBANIZZAZIONE	115,28	
2014 01077 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	IV DIPARTIMENTO URBANISTICA SIG. DI CIACCIO ANGELO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 2038/S	578,54	
2014 01078 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	IV DIPARTIMENTO URBANISTICA SIG. DI CIACCIO ANGELO INDENNITA' RISARCITORIA PRATICA 376/S	22.079,07	
2014 01343 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	III DIPARTIMENTO RUOLO 4757 TARI SALDO 2014 (IMP.1552/14 -1571/14-1572/14)	77.142,05	
2014 01345 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	III DIPARTIMENTO APPROVAZIONE RUOLO 4758 TARI 2014 NUOVA ISCRIZIONE (IMP. 1570/14)	4.369,30	
2014 01499 Piano Fin.: 3.02.02.01.002	STAFF COMANDO VV.UU. APPROVAZIONE RUOLI ORDINARI INDICATI DALL'ART. 27 L. 689/81 PER LE RISCOSSIONI COATTIVE DERIVATE DA VIOLAZIONI ALO C.D. S. VERBALIZZATE NELL'ANNO 2011 - 2012.	1.708.257,33	
2014 01506 Piano Fin.: 1.01.01.61.002	III DIPARTIMENTO APPROVAZIONE RUOLO SALDO TARES ANNO 2013 (IMP. 1754 -1755/14)	234.320,49	
2015 00052 Piano Fin.: 3.01.03.02.002	DIPARTIMENTO CURA, QUALITA' DEL TERRITORIO E SOSTENIBILITA' AMBIENTALE DIVERSI ANNO 2015 APPROVAZIONE RUOLO RENDITE PATRIMONIALI PER N. 7 UNITA' DI USO NON ABITATIVE	645,81	
2015 00176 Piano Fin.: 3.01.02.01.035	PATELLA PASQUALE E DI SCHINO ANNA ONERI CONCESSORI PERMESSO A COSTRUIRE	8.618,31	

2015 00215 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	DIPARTIMENTO R.U. SIG.- STERZI VITTORIO ORA A NOME DI CALVITTI ELENA ED ALTRI STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 2403/S	312,54	
2015 00216 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	DIPARTIMENTO R.U. SIG. STERZI VITTORIO ORA A NOME DI CALVITTI ELENA ED ALTRI INDENNITA' RISARCITORIA DI CUI ALLA PRATICA 2403/S	6.971,31	
2015 00269 Piano Fin.: 4.02.01.02.002	DIPARTIMENTO C.T.A. DA PROVINCIA DI LATINA CONTRIBUTO PER LSAVORI DI RISTRUTTURAZIONE ED ELIMINAZIONE PERICOLO TENENZA CARABINIERI (VEDI DELIBERA DI G. 125/08.05.2015) (VEDI IMP. 884/2015 CAP. 2035)	6.861,23	
2015 00286 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	6°SETT.- L'ENEIDE MULTISERVICE - ANNO 2012 AFF.TO LOCAZIONE AREA COM.LE DENOMINATA "PARCHEGGIO SPALTONI" LOC.TA' MONTE ORLANDO	5.005,00	
2015 00287 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	6°SETT.- AREA COM.LE LOC.TA' SPALTONI MONTE ORLANDO - INDIZIONE GARA	6.006,00	
2015 00288 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	6°SETT.- L'ENEIDE MULTISERVICE - ANNO 2011 AFF.TO LOCAZIONE AREA COM.LE DENOMINATA "PARCHEGGIO SPALTONI" LOC.TA' MONTE ORLANDO	9.009,00	
2015 00289 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	2°DIP.- L'ENEIDE MULTISERVICE - ANNO 2013 AFF.TO LOCAZIONE AREA COM.LE DENOMINATA "PARCHEGGIO SPALTONI" LOC.TA' MONTE ORLANDO	11.011,00	
2015 00290 Piano Fin.: 3.01.03.01.003	6°SETT.- CANONI DI LOCAZIONE CHIOSCHI DELIBERA DI CONSIGLIO COM.LE N. 897/90	217.177,34	
2015 00291 Piano Fin.: 3.02.03.99.001	6 SETT.- DA SOC. IND.ECO S.r.l.- RECUPERO CREDITI RELATIVO AL SERVIZIO SMALT. RIFIUTI SOLIDI URBANI-PERiodo 01/01- 30/09/2004	107.405,00	
2015 00294 Piano Fin.: 2.01.01.02.002	DA PROVINCIA DI LATINA TRASFERIMENTO SOMME PER INCENTIVAZIONE RACCOLTA 1186/2013 CAP. 1287 DI € 300.000,00 E IMP. 1187/2013 CAP. 1252 DI € 100.000,00)	81.188,16	
2015 00298 Piano Fin.: 4.02.01.02.001	6 SETT.- DA CONTR. REG. E CIPE RISTRUT. EX CASERMA COSENZ SEDE MUSEO DEL MARE ETC.(U.CAP.2682 IMP.2120/2004)	154.937,46	
2015 00299 Piano Fin.: 4.02.01.02.010	II DIP. LL.PP. (INT.85) - DA AUTORITA' PORTUALE - RIQUALIFICAZIONE DEL TRATTO L.RE CABOTO TRA L.GO CASERTA E PIAZZA CABOTO - DETERMINAZIONE A CONTRARRE (IMP.N. 859/2014)	420.986,01	
2015 00301 Piano Fin.: 4.02.01.02.010	DA AUTORITA' PORTUALE II DIPARTIMENTO CONTRIBUTO PER REALIZZAZIONE ROTATORIA LUNGOMARE CABOTO-CORSO CAVOUR (VEDI IMP. 959/2013 CAP. 3110)	2.668,24	
2015 00347 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	III DEP - APPROVAZIONE RUOLO 2494 TARI ACCONTO 2015 (IMP. 1206 /15)	310.511,95	

2015 00474 Piano Fin.: 3.01.03.02.002	DIPARTIMENTO C.T.A. DIVERSI (CAPOCCIONI, DE FEO E DONAGGIO) ANNO 2015 ACCERTAMENTO RUOLO IMMOBILI AD USO ABITATIVO	2.298,38	
2015 00601 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	DIP.TO P.E.F.-APPROVAZIONE RUOLO 2903/2015 TARI 2014 NUOVA ISCRIZIONE 2° ELENCO (IMP.1392/2015)	1.704,87	
2015 00617 Piano Fin.: 2.01.01.02.999	DIPARTIMENTO PEF - ANNO 2014 - COMUNE DI ITRI - COMPARTECIPAZIONE SPESA GIUDICE DI PACE	50.621,43	
2015 00928 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	DIP.TO P.E.F.-APPROVAZIONE RUOLO 3984/2015 SALDO TARI 2015 (IMP. 1792/2015)	346.707,11	
2015 00929 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	DIP.TO P.E.F.-APPROVAZIONE RUOLO 3986/2015 NUOVE ISCRIZIONI TARI 2015 (IMP. 1791/2015)	2.312,02	
2015 01064 Piano Fin.: 4.04.03.99.001	DIPARTIMENTO R.U. COOP. BELLAVISTA TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' II P.P.A. DEL PRG IL COLLE C1	9.225,11	
2015 01065 Piano Fin.: 3.03.03.02.999	DIPARTIMENTO R.U. COOP. BELLAVISTA INTERESSI PER RATEIZZAZIONE PAGAMENTO TRASFORMAZ. DIRITTO DI SUPERF. IN DIRITTO DI PROPR. IL COLLE C1	890,71	
2015 01192 Piano Fin.: 4.05.01.01.001	DIPARTIMENTO R.U. FIDALEO FRANCESCO E SPINOSA MAURIZIO ONERI PER SOMME DI CUI AL D.P.R. 380/01	27.307,51	
2015 01194 Piano Fin.: 4.04.03.99.001	DIPARTIMENTO R.U. SIG.RA SACCENTI ELENA TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' I NPPA PIANO DI ZONA C ALEGNA S. AGATA COOP. BELLAVISTA	12.828,38	
2015 01207 Piano Fin.: 1.01.01.51.002	P.E.F. APPROVAZIONE RUOLO FORNITURA 2029 DEL 31/07/2015AVVISI ACC.TI ANNI 2010 E PREC. EMESSI 2014 (IMP.1793/15)	21.618,21	
2015 01244 Piano Fin.: 2.01.01.02.002	DIPARTIMENTO C.T.A. DA PROVINCIA DI LATINA INTERVENTI PER LO SVILUPPO DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA ADOZIONE DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1067/2015 (VEDI IMP. 1807/2015 CAP. 1287/) DELIBERA DI GIUNTA 347/2015	107.764,18	
2015 01310 Piano Fin.: 3.03.03.02.999	DIPARTIMENTO R.U. SIG. GIGLIO MICHELE INTERESSI PER DILAZIONE PAGAMENTO DIRITTI PER TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROR. DI CUI ALLA DET. 59/2015	91,20	
2015 01344 Piano Fin.: 3.02.02.01.999	STAFF COMANDO VV.UU. APPROVAZIONE RUOLI PER SANZIONI AMMINISTRATIVE LEGGE 689/81NUMERO FORNITURA 2000 DEL 09.04.2015 E N. 2012 DEL 20.05.2015	89.999,51	
2015 01422 Piano Fin.: 3.02.02.01.002	COMANDO POLIZIA URBANA- RUOLI ORDIN.ART. 27 L. 689/81 RISC.COATTIVE VIOLAZ.CODICE DELLA STRADA VERBALIZZATE NELL'ANNO 2012	548.259,23	

2015 01426 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	SPESE PER FUNZIONAMENTO SECIR -RIPARTO TRA COMUNI	1.268,08	
2015 01447 Piano Fin.: 4.05.01.01.001	DIPARTIMENTO R.U. SIG. GIUSEPPE COMUNE N.Q. DI LEGALE RAPPRESENTANTE DI IMMOBILIARE COVI S.R.L. CONTRIBUTO APPLICAZIONE LEGGE 21/09	2.680,44	
2015 01448 Piano Fin.: 3.05.02.03.002	DIPARTIMENTO C.T.A. DA MINISTERO INTERNO CONTRIBUTO PER ELIMINAZIONE PERICOLO PUBBLICO CHEIESA DELL'ADDOLORATA (VEDI IMP. 2017/2015 CAP. 281.01)	20.978,94	
2015 01451 Piano Fin.: 3.01.02.01.021	DIPARTIMENTO C.T.A. ACCERTAMENTO CORRISPETTIVI CONAI 2015	20.000,00	
2015 01452 Piano Fin.: 1.01.01.51.002	P.E.F. APPROVAZIONE RUOLO TARSU ANNUALITA' D'IMPOSTA 2009/2012	26.575,62	
2016 00028 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	DIPARTIMENTO C.T.A. DITTA ICO S.R.L. ACCANTONAMENTO SOMMA DA SENTENZA TRIBUNALE DI LATINA 1186/2015 PER SPESE LEGALI A FAVORE DELL'AVV. CARMEN DI MAIO VEDI IMP. 280/2016 CAP. 1240	1.400,00	
2016 00095 Piano Fin.: 1.01.01.16.001	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2016	43.537,15	
2016 00156 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	PEF - APPROVAZIONE RUOLO ACCONTO TARI ANNO 2016 RUOLO 2418/16 FORNITURA 02019 DEL 25/03/2016 (IMP.	310.457,42	
2016 00278 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	DIPARTIMENTO C.T.A. DITTA I.C.O. PER COMPETENZE PROFESSIONALI AVV. CARMEN DI MAIO DI CUI ALLA ORDINANZA TRIBUNALE DI LATINA 1186/2015 (VEDI IMP. 730/2016 CAP. 1240.0)	1.000,00	
2016 00396 Piano Fin.: 4.05.01.01.001	DIPARTIMENTO RU - ACCERTAMENTO DI ONERI IN ENTRATA PER SOMME DI CUI AL D.P.R. 380/01 - COOP - CO.LA.CO	35.418,12	
2016 00400 Piano Fin.: 4.05.01.01.001	DIPARTIMENTO RU - COOP. CO.LA.CO. PROVENTI DA CONFESSIONI RELIGIOSE	2.094,92	
2016 00401 Piano Fin.: 3.03.03.02.999	COOP. CO.LA.CO INTERESSI PRATICHE DI CONDONO	268,78	
2016 00402 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	DIPARTIMENTO RU - COOP. CO.LA.CO. ACCERTAMENTO ENTRATA SOMME PER SANZIONI D.P.R. 380/01 E L.R. 15/08	14.202,72	
2016 00609 Piano Fin.: 3.02.02.01.002	STAFF COMANDO VV.UU. ANNO 2016 ASPPROVAZIONE RUOLO PER RICOSSIONI COATTIVE N. 37020160413201600000 PER VIOLAZIONI AL C.D.S. PERIODO 01.01.2012/31.12.2012	1.353.675,31	

2016 00610 Piano Fin.: 3.02.02.01.002	STAFF COMANDO VV.UU. APPROVAZIONE RUOLO 37020160613201700000 DI CUI ALL'ART. 27 L. 689/91 PER VIOLAZIONI AL C.D.S. ELEVATE DAL 01.,01.2012 AL 30.06.2013	2.185.729,35	
2016 00810 Piano Fin.: 1.01.01.51.002	P.E.F. APPROVAZIONE RUOLO TARSU FORNITURA N. 2051 DEL 09/08/2016 AVVISI ACC.TI ANNI 2009/2012 EMESSI 2015 PROGETTO (IMP.1114/16)	46.016,79	
2016 00811 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	P.E.F. APPROVAZIONE RUOLO ANNO 2016 SALDO RUOLO 4081/16 E NUOVA ISCRIZIONE RUOLO 4082/16 FORNITURA N. 1000/1001 DEL 08/08/2016 (IMP.1115/16)	363.058,08	
2016 00901 Piano Fin.: 4.04.03.99.001	DIPARTIMENTO R.U. SIG. COZZOLINO ANTONIO TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' I PPA MURO TORTO MCOOP. ACLI ARA PACIS	14.172,30	
2016 00902 Piano Fin.: 3.03.03.99.999	DIPARTIMENTO R.U. SIG-. COZZOLINO ANTONIO INTERESSI PER RATEIZZAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' I PPA MURO TORTO COOP. ACLI ARA PACIS	177,01	
2016 00912 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	DIPARTIMENTO RU CAVALLI LIANA INDENITA' RISARCITORIA DI CUI ALLA PRATICA N. 1351/S	1.416,93	
2016 00913 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	DIPARTIMENTO RU STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA N. 1351/S A NOME DI CAVALLI LIANA	228,69	
2016 00914 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	DIPARTIMENTO RU CAVALLI LIANA INDENITA' RISARCITORIA DI CUI ALLA PRATICA N. 2329/S	990,74	
2016 00915 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	DIPARTIMENTO RU CAVALLI LIANA STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA N. 2329/S	190,39	
2016 00986 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	DIPARTIMENTO C.T.A. DE VIZIA TRANSFER RECUPERO SDOMMA PER SINISTRO SU TERRITORIO A NOME DI D ISCHINO S.(VEDI IMP. 1200.01.02/2016 CAP. 224.06)	483,78	
2016 00998 Piano Fin.: 2.01.01.02.003	DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA - COMPARTICIPAZIONE ANNO 2016 SPESE DI MANTENIMENTO UFFICIO DEL GIUDICE DI PACE DI GAETA	94.416,46	
2016 01059 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	DIPARTIMENTO RU SIG.RA TARASCHI DOMENICO INDENNITA' RISARCITORIA DI CUI ALLA PRATICA 824/S	723,04	
2016 01060 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	DIPARTIEMNTO RU STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 824/S DAL SIG. TARASCHINI DOMENICO	115,34	
2016 01063 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	DIPARTIMENTO C.T.A. FANTASIA PETROLI GAETA INCAMERAMENTO SOMMA PER DANNO VEDI VERBALE DI SOMMA URGENZA 36150/2016	12.200,00	
2016 01138 Piano Fin.: 3.02.02.01.002	STAFF COMANDO VV.UU. APPROVAZIONE RUOLO 37020160803200500000 AI SENSI ART. 27 LEGGE 689/81 VIOLAZIONI AL C.D.S.	2.311.677,59	

2016 01206 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	DIPARTIMENTO RU - INDENNITA' RISARCITORIA DI CUI ALLA ISTANZA PRATICA N. 784/S SIF.RA MERICO MARIA DOMENICA	1.132,30	
2016 01207 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	DIPARTIMENTO RU - STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA ISTANZA PRATICA N. 784/S SIG.RA MERICO MARIA DOMENICA	173,62	
2016 01235 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	DIPARTIMENTO RU EC OCAR SRL RECUPERO SOMMA PER DANNO (VEDI IMPEGNO 1430 E 1431 - 2016)	593,39	
2016 01249 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	DIPARTIMENTO CTA - RECUPERO IN DANNO SOC.DFC (VEDI IMPEGNO 1441/2016)	217,50	
2016 01250 Piano Fin.: 3.05.99.99.999	DIPARTIMENTO CTA RECUPERO IN DANNO SOC. DFC (VEDI IMPEG. 1440 - 1442/2016)	2.117,87	
2016 01272 Piano Fin.: 4.04.03.99.001	DIPARTIMENTO RU CAVICCHIO DAMIANO TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA'	1.337,35	
2016 01273 Piano Fin.: 3.03.03.99.999	DIPARTIMENTO RU CAVICCHIO DAMIANO TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA'	106,95	
2016 01330 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	STAFF COMANDO VV.UU. PER RIENTRO ANTICIPO VALORI BOLLATI PER DITTA OPEN SOFTWARE VEDI IMP. 1545/2016 CAP. 4680.7)	39.050,00	
2016 01332 Piano Fin.: 4.05.01.01.001	DIPARTIMENTO R.U. FIDALEO MARIA GRAZIA ONERI DI CUI AL DPR 380/01	5.076,35	
2016 01365 Piano Fin.: 3.01.03.02.002	DIPARTIMENTO C.T.A. ATER LATINA APPROVAZIONE RUOLO RENDITE PATRIMONIALI	5.782,56	
2016 01399 Piano Fin.: 9.02.99.99.999	GIUGLIANO ANDREA ATTO DI PIGNORAMENTO VEDI IMP. 1576 CAP. 5011	1.713,15	
2016 01417 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	STAFF COMANDO VV.UU. AL 30.09.2016 ACCERTAMENTO ENTRATE DERIVANTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE PECUNARIE PER VIOLAZIONI AL C.D.S. (det. 1055 del 02/12/2020 fornitura mista 2038 del 09/03/2020 + det. 1139 del 21/12/2020 fornitura mista 2060 del 27/11/2020 + det. profilo 8133 fornitura autovelo n. 2028 del 17/11/2020 e n. 2012 del 29/03/2021)	1.104.992,58	
2016 01418 Piano Fin.: 3.02.02.01.004	STAFF COMANDO VV.UU. AL 30.09.2016 ACCERTAMENTO SOMME DERIVANTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE PECUNARIE PER VIOLAZIONI AL MC.D.S. (det. 1055 del 02/12/2020 fornitura mista 2038 del 09/03/2020 + det. 1139 del 21/12/2020 fornitura mista 2060 del 27/11/2020)	897.387,02	

2016 01453 Piano Fin.: 1.01.01.08.001	PEF DIP APPROVAZIONE RUOLI N.1414 -3574 FORNITUTA 2006 DEL 03/01/2020 -AVVISI DI ACCERTAMENTO ICI NOTIFICATI NEL 2016 (richiamato acc.to per € 30.814,32 profilo 2158 DET 261 20/03/2020)	30.814,32	
2016 01454 Piano Fin.: 1.01.01.06.002	PEF DIP APPROVAZIONE RUOLI N.1414 -3574 FORNITUTA 2006 DEL 03/01/2020 - AVVISI DI ACCERTAMENTO IMU 2012/2013 NOTIFICATI NEL 2016 (Richiamato acc.to per € 29.678,16 profilo2158 DET. 261 DEL 20/03/2020)	35.858,65	
2016 01455 Piano Fin.: 1.01.01.51.002	P.E.F. TARSU AVVISI ACC.TI 2009/2012 EMESSI 2016 PROGETTO (LT RUOLO 1991 /2017)	34.002,08	
2016 01463 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	Y DIPARTIMENTO P.E.F. TARI 2014/2015/2016 ACCERTAMENTI EMESSI NELL'ANNO 2016 (ACC.1464/16)	8.722,40	
2016 01464 Piano Fin.: 1.01.01.51.001	Y DIPARTIMENTO P.E.F. TARI 2014/2015/2016 CONTRIBUTO PROVINCIA ACCERTAMENTI EMESSI NELL'ANNO 2016 (ACC.1463/16) VEDI IMP. 1672/16 CAP. 1.1295.0	226,99	
2016 01465 Piano Fin.: 3.01.02.01.999	SEGRETERIA GENERALE APPROVAZIONE RIPARTO SECIR ANNO 2016 COMUNE DI PONZA	1.269,81	

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Lo smaltimento dei residui passivi corrisponde alla parte pagata, ovvero la parte che ha trovato compimento nel processo di erogazione delle spese.
L'indice di smaltimento dei residui passivi si determina in base al rapporto tra le somme pagate e quelle finali (ovvero residui iniziali meno radiazioni effettuate).

SPESE		RESIDUI INIZIALI	VARIAZIONI	RESIDUI MANTENUTI	PAGAMENTI SU RESIDUI	%	RESIDUI AL 31/12
		(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)	(4/3)	(3)-(4)
Titolo 1	Spese correnti	11.559.612,47	-1.220.532,95	10.339.079,52	7.490.150,69	72,45	2.848.928,83
Titolo 2	Spese in conto capitale	4.946.724,68	-85.127,82	4.861.596,86	1.897.205,09	39,02	2.964.391,77
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	72,45	0,00
Titolo 4	Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Spese per conto di terzi e partite di giro	2.588.866,00	-5.520,39	2.583.345,61	2.529.727,62	97,92	53.617,99
Totale		19.095.203,15	-1.311.181,16	17.784.021,99	11.917.083,40	67,01	5.866.938,59

FORMAZIONE RESIDUI PASSIVI

Le spese impegnate e non pagate al termine dell'esercizio formano nuovi residui per gli esercizi successivi.

L'indice di formazione dei residui passivi si determina in base al rapporto tra impegni meno pagamenti di competenza e residui passivi provenienti dai precedenti esercizi (al netto delle radiazioni e dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio).

SPESE		IMPEGNI	PAGAMENTI	RESIDUI DA COMPETENZA	RESIDUI ANNI PRECEDENTI	RESIDUI TOTALI
		(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)	(3)+(4)
Titolo 1	Spese correnti	31.925.449,58	22.404.421,90	9.521.027,68	2.848.928,83	12.369.956,51
Titolo 2	Spese in conto capitale	4.436.399,54	2.740.068,80	1.696.330,74	2.964.391,77	4.660.722,51
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	Rimborso di prestiti	998.070,75	998.070,75	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Spese per conto di terzi e partite di giro	48.616.261,83	46.104.134,13	2.512.127,70	53.617,99	2.565.745,69
Totale		85.976.181,70	72.246.695,58	13.729.486,12	5.866.938,59	19.596.424,71

ELENCO RESIDUI PASSIVI CON ANZIANITA' SUPERIORE AI 5 ANNI

Di seguito si elencano i residui passivi di maggiore consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi, compresi i crediti di cui al comma 4, lettera n).

Anno e numero Impegno Piano finanziario	Descrizione Impegno	Residuo conservato	
2000 01263 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	MASCIULLI ALESSANDRO - RESTITUZ. DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZ.SALITA DELLA CIVITA	222,39	
2000 01264 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DONAGGIO ANTONIO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZ. VICO DELLA SORRESCA	106,91	
2000 01265 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	ONORATO BIANCA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	80,98	
2000 01266 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	RECCO ALFONSO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	194,91	
2000 01267 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	SANTILLI M. GIUSEPPA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOM. CABOTO	100,92	
2000 01268 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	BELFIORE MARIA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	15,49	
2000 01269 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	TELMI GIUSEPPE - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	34,24	
2000 01270 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	ROCA GELSOMINA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	60,06	
2000 01271 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	RICCIO SALVATORE - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	15,49	
2000 01272 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	BATTISTA GIUSEPPA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	66,36	
2000 01273 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	VAGNANI RAFFAELE - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	59,91	
2000 01274 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	PERRONE MARIA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	71,63	
2000 01275 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DI PERNA ANTONINO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	80,57	
2000 01276 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	RIDONTALE VINCENZO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	43,59	
2000 01277 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	MANZONE ANGELO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	226,98	

2000 01278 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	FANTASIA GENOVEFFA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	52,47	
2000 01279 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	QUERUSIO ANNA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	83,61	
2000 01280 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DI MARZO M. ROSA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA LUNGOMARE CABOTO	38,79	
2000 01281 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	RICCI ERNESTA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	219,44	
2000 01282 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	BUONOMO GIUSEPPA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ABITAZIONE VIA BAUSAN	116,51	
2000 02099 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	GALIANO SALVATORE - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZ. COM.LI	53,14	
2000 02100 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	COSTANZO INES - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZ. COM.LI	85,11	
2000 02101 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	AGRICOLA SEBASTIANO - DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO ABI-TAZIONE COM.LE	314,83	
2000 02102 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	POSSIDENTE ANNA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO ABITAZ. COM.LE	15,49	
2000 02103 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	SPINOSA A. MARIA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTABITAZIONE COM.LE	84,39	
2000 02104 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	ARCUDI MARIA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZIONE COM.LE	40,34	
2000 02105 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	PASCIUTO LUCIA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZ. COM.LE	15,49	
2000 02106 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	LEONARDO VALERIA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTABITAZ. COM.LE	80,52	
2000 02107 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	MITRANO GAETANO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTABITAZ. COM.LE	61,97	
2000 02108 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	BIANCHI GINA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO	58,10	
2000 02109 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	BUONOMO ANNUNZIATA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZIONE COM.LE	15,49	
2000 02110 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DE FEO FRANCESCO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTABITAZ. COM.LE	150,96	
2000 02112 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	NARDONE F. PAOLO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTABITAZIONE COM.LE	23,24	

2000 02113 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DI MACCIO CONCETTA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZ. COM.LE	34,91	
2000 02114 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	SIMEONE MARIO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZ. COM.LE	15,49	
2000 02115 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	PALOMBO GIOVANNI - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTABITAZ. COM.LE	247,90	
2000 02116 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	GIUFFRIDA GIUSEPPINA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CON-TRATTO ABITAZ. COM.LE	15,49	
2000 02117 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DELL'ANNO M. ASSUNTA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CON-TRATTO ABITAZ. COM.LE	41,32	
2000 02118 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	PERRONE IDA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO ABITAZ. COM.LE	55,78	
2000 02119 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DEL POZZONE PASQUALE - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO ABITAZ. COM.LE	56,40	
2000 02121 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	SPINOSA ASSUNTA - RESTITUZIONE EDPOSITO CAUZIONALE CONTRATTOABITAZ. COM.LE	34,91	
2000 02122 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	VERNILE MARIA ASSUNTA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE	40,23	
2000 02126 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	TARALLO GIOVANNA . RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE STIPULA CONTRATTO ABITAZ. COM.LE	15,49	
2000 02600 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	VILLANI GUIDO - DEPOSITO CAUZIONALE	30,99	
2000 02605 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	MAGLIOZZI - MAGLIOCCA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PERVEDI REV.LE 1281/2000	35,12	
2000 02748 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	CIANO RITA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONCESSIONE DEMANIALE MARITTIMA VEDI REV. 1314/2000	922,39	
2002 02037 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DI TUCCI M. FILIPPA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO FITTO ABITAZIONE -	57,87	
2002 02038 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	PISTONAMI ADRIANA - DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO FITTO ABITAZIONE COM.LE	23,25	
2002 02039 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	ESPOSITO FABIANA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO FITTO ABITAZIONE COMUNALE	23,25	
2002 02040 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	RAIMONDO LUIGI - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO FITTO ABITAZ. COM.LE	23,25	
2002 02041 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	CUPISTI LUIGI - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER FITTO ABITAZ. COM.LE	23,25	

2002 02042 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DI TUCCI FRANCO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER FITTO ABITAZIONE COM.LE	23,25	
2003 01045 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	CURTATONE NICOLA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO FITTO - VEDI REV.LE 1049/03	15,50	
2003 01046 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	CAPOBIANCO MARIA - DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO FITTO ABITAZIONE VEDI - REV.LE 1050/03	15,50	
2003 01731 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	BUTTARO MASSIMO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE - VEDI REV.LE 1976/03	180,75	
2003 01732 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	REALE ANTHONY VINCENT - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE - VEDI REVERSALE 1982/03	103,00	
2003 01736 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	CATURANO LUIGI - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE VEDI REV.LE 1993/03	336,21	
2003 01975 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	E.N.I. S.P.A. DEPOSITO GAETA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE (VEDI REV. 2341/2003)	1.653,00	
2003 02097 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	IMPEGNO SPESA PER COMPETENZE STIMA INDENNITA' RISARCITORIA SOC. INTERPORT DI NICOLA DI SARNO	90,90	
2003 02443 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DI STEFANO MARISA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE	72,30	
2003 02444 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	CIMMINO ANNA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE	210,00	
2003 02445 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	ARMAROLI ALESSANDRO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE	100,00	
2003 02446 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DI DOMENICO COSMO - DEPOSITO CAUZIONALE CONCESSIONE DEM.LE INTESTATA A FIORE ASSUNTA	12,91	
2004 01069 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7 SETT.ARCH.GUGLIETTA COSTANZO-COMPETENZE STIMA DANNO AMBIENTALE SIG.GUALANDI GIOVANNI ANN.RE UNICO CENTRO COMM.LE GAETA PRAT.2415/S	240,83	
2004 01563 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	VII SETT. DITTA LAMCO S.R.L. LATINA DEP. CAUZIONALE PER LAVORO FORMAZIONE CARTOGRAFIA PIANA S. AGOSTINO	2.260,70	
2004 01632 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	CATURANO LUIGI - ANNO 2004 - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONCESSIONE DEMANIALE (VEDI REV. 2070/04)	344,72	
2004 02120 Piano Fin.: 2.02.01.09.018	6 SETT.- DA CONTR. REGIONE E CIPE RISTRUT. EX CASERMA COSENZ SEDE DEL MUSEO DEL MARE ETC (E. CAP.820 ACC.2056/2004)	12.322,36	
2004 02305 Piano Fin.: 2.02.01.09.015	6 SETT- DA MUTUO CASSA DD.PP. DI € 648.000.00 POS.N.4379385/00 PER LAVORI DI ADEGUAMENTO E RISTRUTTURAZIONE CIMITERO(E.CAP.985 ACC.2276/2004)	7.066,34	

2006 01133 Piano Fin.: 2.02.01.09.015	6°SETT.- DA MUTUO CASSA DD.PP. POS.4491226 € 2.494.000,00 LAVORI DI RICOSTRUZIONE CAPPELLA CIMIT.LE S. FRANCESCO VECCHIO(E. CAP.973.01)	1.735,74	
2008 01323 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	QUATTROCCHI ANGELA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONCES. DEMAN. (ACC. 709/08)	1.683,00	
2008 01324 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	QUATTROCCHI ANGELA - RESTITUZ. DEPOSITO CAUZIONALE CONC. DEMANIALE - (ACC. 720/08)	862,96	
2008 01326 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	GABRIELLI GIANFRANCO - RESTITUZIONE DEPOSITO PROVVISORIO PER 6 MESE DI GABRIELLI PAOLO (ACC. 723/08)	45,38	
2008 01457 Piano Fin.: 2.02.01.09.003	6°SETT.- DA REGIONE LAZIO - LAVORI DI ADEG.TO NORMATIVO SCUOLA "DON BOSCO" (E.CAP.822 ACC.861/2008)	1.177,86	
2009 00594 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7°SETT.- ARCH. COLUZZI MASSIMO - COMP. STIMA IND.TA' RISARCITORIA SIG. DI MILLE SERGIO	231,07	
2009 00624 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7°SETT.- ARCH. COLUZZI MASSIMO - COMP. STIMA IND.TA' RISARCITORIA SIG.RA CASOLARE EMILIA N.Q. AMM.RE EROGEMA IMM.RE PRAT.192/C	147,70	
2009 00829 Piano Fin.: 2.02.01.09.008	6°SETT.- DA REGIONE LAZIO - INTERVENTI DI RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO CHIESA S. LUCIA (E. CAP. 820 ACC. 401/2009)	2.400,00	
2009 01745 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	VII SETT.-- ARCH.SALVATORE DI NUCCI COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.166/S (PROG.2) SIG.RA PERRONE SILVIA	133,48	
2009 01892 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	VII SETT. ARCH. DI MASCOLO MARIO COMPENSO STIMA INDENN. RISARCITORIA PRAT. 228/C SIG. SALEMME MARIA ROSARIA	166,20	
2009 02291 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7 SETT. ARCH.DI MASCOLO M.-STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA SIG. DI PIRRO BARTOLOMEO	100,80	
2010 00358 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7 SETT. - ARCH. DI MASCOLO COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.378/S DET. 135 22/12/2008	375,39	
2010 00360 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7 SETT. - ARCH. DI MASCOLO COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.379/S DET. 142 22/12/2008	150,07	
2010 00390 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7 SETT. - ARCH. GUGLIETTA COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.2081/S DET. 158 22/12/2008	692,09	
2010 00393 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7 SETT. - ARCH. GUGLIETTA COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.2372/S DET. 161 23/12/2008	111,26	

2010 00838 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	7 SETT.- ARCH. FERLIGOI COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 1766/S SIG. PIETRANTONI CONCETTA DET. 90 29/03/2009	111,26	
2010 01262 Piano Fin.: 2.02.03.05.001	DA OO.UU. 7 SETT. INCAR.PROFESS.REVIS.NORME PER INSED.URB. E TERRIT.IMPIANTI TELEFONICA MOBILE ART. 8 C. 6 L. 36/2001	2.193,60	
2011 00279 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	VII SETT.- GEOM. FANTASIA CARLO COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 1595/S - 453/C DAL SIG. COLARUOTOLO GIAMPIERO	232,66	
2011 00406 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	ENI SPA - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE CONTARTTO LOCAZ. TERRENO LOC. ARZANO - PERIODO DAL 01.01.2011/31.12.2019	18.000,00	
2011 00587 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	ARCH. GUGLIETTA COSTANZO - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 12/S BIANCONCINI LUISA	199,98	
2011 00983 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	ING. DI NITTO BENEDETTO - RIMBORSO STIMA DANNO AMBIENTALE PRAT. 1647/S DI CIACCIO GINETTO E ANDREA	1.157,75	
2011 01573 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	VI SETT. TECHNICAL PARTNERS RIMBORSO DEPOITO CAUZIONALE (VEDI ACC. 838 /2011 CAP. 2006)	300,00	
2011 01797 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	III SETT.- ARCH.COLUZZI MASSIMO COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 304/S SIG. DEL RIZZO ELISA	114,39	
2011 01799 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	III SETT.- ARCH.COLUZZI MASSIMO COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 824/S SIG.TARASCHI DOMENICO	114,39	
2011 01804 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	III SETT.- ING. BENEDETO DI NITTO COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 507/S E PRAT. 398/C SIG. MITRANO STANISLAO	361,69	
2011 01819 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	III SETT.- ARCH. SALVATORE DI NUCCI COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 1586/S SIG. CESARE EMILIO	99,45	
2011 01825 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	III SETT.- ARCH. SALVATORE DI NUCCI COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 41/C SIG. CIANO OLGA	96,43	
2011 01826 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	III SETT.- ARCH. SALVATORE DI NUCCI COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT.2399/S SIG. LAURIA GOFFREDO	199,32	
2011 01838 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	III SETT.- ARCH. BEATRICE D'ANZELMO COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 999/S PARTE SIG. SPERDUTO PAOLA	158,42	

2012 01326 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA MINISTERO INFRASTRUTTURE LAVORI MESSA A NORMA ASILO NIDO COMUNALE DITTA STEAN COSTRUZIONI AFFIDAMENTO LAVORI PER € 103.671,12 (VEDI ACC. 559/2012 CAP. 806) DETRMINAZIONE 67/2014 DI APPROVAZIONE STATO FINALE LAVORI CON CREDITO PER LA DITTA DI € 550,78	19.282,03	
2012 01327 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA MINISTERO INFRASTRUTTURE PROVVEDITORATO PER LE OO.PP. DITTA GEIM S.R.L. ROMA AFFIDAMENTO LAVORI PER € 58.725,11 MESSA IN SICUREZZA SCUOLA MAZZINI (VEDI ACC. 559/2012 CAP. 806)	11.051,44	
2012 01328 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE PROVVEDITORATO PER LE OO.PP. DITTA DITTA LUCA APPALTI ROMA AFFIDAMENTO LAVORI ISTITUTO SEBASTIANO CONCA PER € 95.862,66 (VEDI ACC. 559/2012 CAP. 806) VEDI DETERMINAZIONE 291 DEL 22.08.2013 DI APPROVAZIONE ATTO AGGIUNTIVO E DETERMINAZIONE 408/2013 DI RIMODULAZIONE Q.T.E.	14.323,63	
2012 01329 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE PROVVEDITORATO PER LE OO.PP. DITTA S.I.C.R.A. ROMA AFFIDAMENTO LAVORI DI MESSA A NORMA SCUOLA CARDUCCI PER € 111.857,06 (VEDI ACC. 559/2012 CAP. 806)	39.342,46	
2012 01330 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE PROVVEDITORATO PER LE OO.PP. DITTA DI CRISCIO FRANCESCO QUARTO (NA) AFFIDAMENTO LAVORI DI MESSA A NORMA SCUOLA P. AMEDEO PER € 165.699,27 (VEDI ACC. 559/2012 CAP. 806)	37.935,81	
2012 01338 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIP.- GEOM.ALBERTO FIORTINI COMPENSO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 2903/S SIG. ALESSANDRELLI LUCIA	114,39	
2012 01543 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPART. ING. DI TUCCI ANTONIO STIMA INDENNITA' RISARCITORIA PRAT. 2419/S SIG. DE VELLIS FRANCESCO E LUIGI	98,63	
2012 01587 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. COLUZZI MASSIMO STIMA INDENNITA' RISARCITORA SU PRATICA 733/S A NOME DI MARABOTTI MARABOTTINI ALESSANDRO	229,88	
2012 01655 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. COLUZZI MASSIMO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 1726/S A NOME DI FABIANI MARIA TERESA	515,19	
2012 01660 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. COLUZZI MASSIMO STIMA DANNJO AMBIENTALE SU PRATICA 1706/S A NOME DI FORTINI FABRIZIO (EX LEBOFFE TERESA)	175,03	
2012 01727 Piano Fin.: 7.02.99.99.999	CORDESCHI FLAMINIA SOMMA NON DOVUTA VEDI CAP 2010 ACC. 915/12	1.566,70	

2012 01824 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. COLUZZI MASSIMO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICHE 530/C-521/C-531/C-533/C- 534/C A NOME DI SPERDUTO ALESSANJDRA ORA CIANO ROSARIA LIBERA, CIANO ANNA E CIANO MARIA ANTONIETTA	435,81	
2012 01929 Piano Fin.: 2.02.01.05.999	II DIPARTIMENTO LL.PP. DA REGIONE LAZIO CONTRIBUTO (EX DESTIN. MUSEO DEL RISPORGIMENTO E SPORTELLO INFORMATIVO DEL. GC262/2013/) FINALIZZATO ALLA REALIZZ. PISTA CICLABILE (VEDI ACC. 1008/2012 CAP. 846) (VEDI DET. 322 DEL 23.09.2013 PER PRESA D'ATTO INDAGINE DI MERCATO)	1.768,80	
2012 01930 Piano Fin.: 1.01.01.01.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA RECUPERO CREDITI PER PROCEDIMENTI EX ART. 167 DECRETO LEGISLATIVO 42/04 APPROVAZIONE PROGETTO FINALIZZATO	697,28	
2012 01931 Piano Fin.: 1.01.02.01.001	II DIPARTIMENTO URBASNISTICA CONTRIOBUTI CPDEL SU PROGETTO FINALIZZATO RECUPERO CREDITI EX ART. 167 D.L.VO 42/04	302,72	
2012 01932 Piano Fin.: 1.02.01.01.001	II DIPARTIMENTO URBANISTICA IRAP SU PROGETTO FINALIZZATO PER RECUPERO CREDITI EX ART. 167 D. L.VO 42/04	100,00	
2012 01939 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA REGIONE LAZIO - II DIPARTIMENTO - FINANZIAMENTO PER LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ED. SCOLASTICO MAZZINI (VEDI ACC. 1017/2012 CAP. 820)	729,81	
2013 00300 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ING. DI TUCCI ANTONIO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICHE 2401/S E 939/C A NOME DI MANCA MARIA ANTONIETTA ED ALTRI	216,92	
2013 00643 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. GUGLIETTA COSTANZO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 1719/S A NOME DI DI FAVA ERACLIO	114,39	
2013 00904 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	II DIPARTIMENTO SIG. DONAGGIO ANTONIO RESTITUZIONE DEP. CAUZIONALE PER FITTO ABITAZIONE COMUNALE VIA DELLA SORRESCA 6 PER ANNI 4 DAL 01.07.2013 AL 30.06.2017 (VEDI ACC. 444/2013 CAP. 2006)	250,00	
2013 01272 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. GUGLIETTA COSTANZO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 1115/C A NOME DI TALLINI COSMO N.Q. AMM.RE CONDOMINIO VIA CANADA 18 MODIFICA DETERMINAZIONE 126 DEL 21.10.2013	126,08	
2013 01279 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	II DIPARTIMENTO LL.PP. DA REGIONE LAZIO DA POR FESR 2007/2013 ATTIVITA' DI PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA E DELLA PRODUZIONE DI ENERGIE RINNOVABILI (VEDI ACC. 676/2013 CAP. 820)	12.977,77	

2013 01350 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	II DIPARTIMENTO LL.PP. VERTENZA CIVILE 360/2005 CONDOMINIO VIA GARIBALDI (DA IMP. 311/2013) VEDI DELIBERA DI GIUNTA 1 DEL 13.01.2014	538,18	
2013 01377 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. D'ANZELMO BEATRICE STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 2130/S A NOME DI CAVALLI LIANA ED ALTRI	187,46	
2013 01384 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	II DIPARTIMENTO - FONDAZIONE G. CABOTO - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE LOCAZIONE II E III PAINO IMMOBILE EX CASERMA COSENZ (VEDI ACC. 591/2013 CAP 2006)	7.000,00	
2013 01452 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. GUGLIETTA COSTANZO STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 306/S A NOME DI VAUDO COSMO ORA SOCCORSO GRAZIELLA	115,34	
2013 01608 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA CDS - II DIPARTIMENTO LL.PP. IMPRESA APPALTI E SERVIZI GAETA IMPEGNO SPESA PER SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA CORSO ITALIA TRA VIA P. GIOVANNI E VIA MADONNELLA1	356,05	
2014 00628 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	IV DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. GUGLIETTA COSTANZO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 922/C A NOME DI NARDONI EZIO	236,53	
2014 00877 Piano Fin.: 1.09.99.04.001	II DIP. SIG. BONOMO PASQUALE GIUSEPPE RESTITUZIONE SOMMA PER CONTRATTO LOCULO CIMITERIALE NON DOVUTO	774,68	
2014 00948 Piano Fin.: 1.04.01.02.002	III DIP. TARI ANNO 2014 TRIBUTO PROVINCIALE SU 3 RATE DI ACCONTO VEDI ACC. 486/2014 CAP. 32.02	64.356,53	
2014 01034 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	IV DIPARTIMENTO ARCH. DI NUCCI SALVATORE STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 2393/S A NOME DI ESPOSITO VITO ORA A NOME DI PALMACCIO MICHELE	119,95	
2014 01229 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	IV DIPARTIMENTO URBANISTICA ARCH. DI NUCCI S. STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 376/S A NOME DI DI CIACCIO ANGELO	578,54	
2014 01395 Piano Fin.: 2.02.03.05.001	II DIPARTIMENTO ING. ATTARDO F. INTEGRAZIONE IMPEGNO SPESA DI CUI ALLA DETERMINAZIONE 143/URB./2010 PER AUMENTO ALIQUOTA IVA	208,00	
2014 01571 Piano Fin.: 1.03.02.03.999	III DIPARTIMENTO COMPENSO RUOLO 4757/14 SALDO TARI 2014 (ACC.1343/14)	3.995,80	
2014 01784 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	II DIPARTIMENTO DA AVANZO VINCOLATO INT. 48A PIANO TRIENNALE OO.PP. 2015/2017 RIQUALIFICAZIONE URBANA VIABILITA' E SPAZI PUBBLICI QUARTIERE MONTE TORTONA SCELTA PROCEDURA DI GARA	4.136,08	

2015 00526 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO R.U. ARCH. DI NICCI SALVATORE STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 2403/S A NOME DI STERZI VITTORIO ORA A NOME DI CALVITTI ELENA ED ALTRI	312,54	
2015 00531 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO R.U. DOT. DI BIASE COSMO STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICA 55/S A NOME DI MITRANO COSMO ORA NOFI ANNA	98,63	
2015 00828 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	II DIPARTIMENTO DA QTE Somme a disposizione DEVOLUZIONE MUTUO POSIZ. 4046707 PER € 349.707,60 PER VERTENZA CIVILE 360/2005 CONDOMINIO VIA GARIBALDI (delibera di giunta 243/2011)	432,96	
2015 00829 Piano Fin.: 1.03.02.11.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA DA CONSORZIO DI COSTRUZIONE IL COLLE C1 ONERI EX ART. 18 L. 109/94 (VEDI ACC. 934/2013 CAP. 499)	907,41	
2015 00831 Piano Fin.: 1.03.02.11.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA DLGS 163/2006 ART. 92 ACCANTONAMENTO FONDO PER ATTIVITA' DI PIANIFICAZIONE PIANI DI RECUPERO E VASRIANTIO PRG	2.586,40	
2015 00856 Piano Fin.: 1.03.02.11.999	II DIPART. - INCENTIVI EX ART. 18 L. 109/94 (ORA ART. 92 D.LGS N. 163/2006) TESTIMONI DI GEOVA VIA S. AGOSTINO E PIANO DI RECUPERO IN CENTRO STORICO PORTO SALVO . SIGG.RI MENERELLA E VIOLA F. (DETERMINAZIONE 172 DEL 14.12.2012)	440,23	
2015 00869 Piano Fin.: 1.03.02.11.999	II DIPARTIMENTO URBANISTICA ANNO 2012 ACCANTONAMENTO FONDO PER APPLICAZIONE DLS 163/2006 EX ART. 92	1.478,27	
2015 00888 Piano Fin.: 2.02.03.05.001	7 SETT. DA MUTUO CASSA DD.PP. VERIFICA, COSTITUZIONE STU E PROGETTAZIONE (E.CAP.981.01 ACC.932/2004)	9.434,91	
2015 00940 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	VI SETT.- ARCH.ENZA CAPOZZOLO - DA MUTUO DI € 1654032,00 IEX NCARICO COOR.SICUREZZA LAVORI COMPL.COMP.SPORTIVO A.RICINIELLO D.G. 236/2004 (E CAP. 973.01)ORA DIPARTIMENTO C.T.A. REALIZZAZIONE COMPLESSO SPORTIVO GIOCO DEL TENNIS APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO VEDI DETERMINA A CONTRARRE 393/06.10.201	269,51	
2015 00941 Piano Fin.: 2.02.01.09.016	6°SETT.- DEVOLUZIONE COMPESSO SPORTIVO GIOCO TENNIS - IST. CREDITO SPORTIVO MUTUO DI € 1.654.032,00 (E CAP. 973.01)- EX BOCCIODROMO	1.982,22	
2015 00948 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6°SETT.- DA MUTUO C.D.P. SPA - Pos.n. 4534505 - PERSONALE UTCMINCENTIVO EX ART. ART. 18 LEGGE 109/94	277,66	
2015 00955 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6°SETT.- DA REGIONE LAZIO - INTERVENTI DI RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO CHIESA S. LUCIA (E. CAP. 820 ACC. 2/2010) (Quota da restituire alla Regione)	16.638,10	

2015 00964 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	VI SETT. DIVERSI UTC INCENTIVO EX LEGGE 109/94 (D.LGS. 163/2006) (VEDI ACC. 1177/2011 CAP. 820) (DET. 250/II DIP. /2011)	1.720,97	
2015 00973 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6°SET.- MUTUO DD.PP. € 150.000,00 PS.4492621/00 RIQUALIFICA.VIALE BATTAGLIONE GLI ALPINI - 2° ST. DT 324/2006(GIA' DEVOLUTO PER RIQUALIF.ECONOMICO-TURISTICA QUART.SERAPO-FONTANIA)	690,45	
2015 01015 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA AUTORITA' PORTUALE II DIPARTIMENTO -85 TER OO.PP.-APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO PER REALIZZAZIONE ROTATORIA STRADALE CORSO CAVOUR (VEDI ACC. 458/2013 CAP. 820) DELIBERA DI GIUNTA 126/2013 E DETERMINAZIONE 243/2013 VEDI DETERMINAZIONE 411 DEL 22.11.2013 DI INDIZIONE GARA CIG 5456678123	187,50	
2015 01019 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA AUTORITA' PORTUALE II DIPARTIMENTO -85 TER OO.PP.-INCENTIVI PERSONALE CIG 5456678123	1.415,37	
2015 01035 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA AUTORITA'P PORTUALE ROMA-CIVITAVECCHIA II DIPARTIMENTO LAVORI	6.468,16	
2015 01039 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA AUTORITA'P PORTUALE ROMA-CIVITAVECCHIA II DIPARTIMENTO DITTA DFC COSTRUZIONI S.R.L. MINTURNO ROTATORIA CALEGNA AFFIDAMENTO LAVORI COMPLEMENTARI	1.407,79	
2015 01040 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	II DIPARTIMENTO APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE ROTATORIA VIA CALEGNA (PER LA DIFF. VEDI SUB. 959.04.01/2013) CIG 5456678123	187,50	
2015 01042 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA AUTORITA'P PORTUALE ROMA-CIVITAVECCHIA II DIPARTIMENTO DITTA DFC COSTRUZIONI MINTURNO REALIZZAZIONE ROTATORIA LUNGOMARE CABOTO - CALEGNA PER LAVORI COMPLEMENTARI	25.497,27	
2015 01057 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	II DIPARTIMENTO LL.PP. DA REGIONE LAZIO DA POR FESR 2007/2013 RIFACIMENTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA IN CORSO ITALIA	7.820,04	
2015 01074 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA INT. 82/B PIANO OO.PP. 2014/2016 II DIPARTIMENTO LL.PP. APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO PER RIQUALIFICAZIONE PIAZZA V. CAPODANNO (DA IMPEGNO 839/2013) DELIBERA DI GIUNTA 371 DEL 27.12.2013 DETERMINAZIONE 470/2015 DI APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	699,11	

2015 01090 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DA AVANZO DIPARTIMENTO C.T.A. - Fornitura di una piattaforma informatica " Appalti & Contratti" per la gestione delle gare - Affidamento diretto, per anni tre, tramite ricorso al MEPA ditta "PUBLISYS (Quota Incentivi) - PROGETTO ESECUTIVO RIQUALIFICAZIONE ECONOMICO-TURISTICA DEL QUARTIERE SERAPO-FONTANIA 2° STRALCIO FUNZIONALE - (DT 301 02/11/2017)	2.079,27	
2015 01097 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6 SETT.- DA CONTR. REGIONE E CIPE RISTRUT. EX CASERMA COSENZ SEDE DEL MUSEO DEL MARE ETC (E. CAP.820 ACC.2056/2004)	106.339,21	
2015 01098 Piano Fin.: 2.02.01.09.018	6 S.DA CON.REG.E CIPE RISTRUT.EX CASERMA COSENZ-DOTT.MAFFEI MARILENA CONSULENZA	2.417,00	
2015 01099 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6 S.DA CON.REG.E CIPE RISTRUT.EX CASERMA COSENZ-PROF.VAUDO ERASMO E DOTT.PIERGIORGIO GRANATA CONSULENZA IN MATERIA DI STORIA	2.000,00	
2015 01100 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6 SETT.- DA CONTR. REGIONE E CIPE PER RISTRUT. EX CASERMA COSENZ - DOTT.SSA MAFFEI M.M. - AFF.TO INCARICO DI ALLESTIMENTO MUSEO DEMOANTROPOLOGICO (E. CAP.820) (VEDI DETRMINA 160 DEL 12.05.2011)	49.937,57	
2015 01102 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6 SETT.- DA CONTR. REGIONE E CIPE RISTRUT. EX CASERMA COSENZ DITTA COMINIO S.R.L. APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE AI SENSI ART. 132 COMMA 3 D.LGS. 12.04.2006 N. 163 . (DETERMINA 381DEL 26/10/2010)	7.611,30	
2015 01117 Piano Fin.: 1.04.02.02.999	V DIPARTIMENTO DA PROVINCIA DI LATINA CONTRIBUTO L. 29/92 DIRITTO ALLO STUDIO (VEDI ACC. 778/2014 CAP. 344)	2.396,39	
2015 01259 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DIPARTIMENTO CTA - DA CAP. 428 INT. 38-39-40 IMPEGNO DI SPESA PER LAVORI URGENTI PER BONIFICA STRADE ECC. - INDIZIONE GARA PER LAVORI AL FOSSATO PONTONE DETERMINA 373 DEL 15.11.2016 DI APPROVAZIONE STATO FINALE LAVORI	3.806,40	
2015 01289 Piano Fin.: 7.02.04.02.001	DIPARTIMENTO C.T.A. SOC. IL BASTIONE S.R.L. GAETA RESTITUZIONE DEP. CAUZ.LE PER FITTO LOCALI EX BASTIONI ANNUNZIATA (VEDI ACC. 461/2015 CAP. 2006)	375,00	
2015 01447 Piano Fin.: 1.03.02.03.999	DIP.TO P.E.F. - COMPENSO RUOLO 3168/2015 RECUPERO ACC.TO TARI 2014 (ACC. 487/2014)	4.121,91	
2015 01522 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DIPARTIMENTO C.T.A. DA REGIONE LAZIO INT. 24 A PIANO OO.PP. 2015/2017 LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA SCUOLA CARDUCCI (VEDI ACC. 909/2015 CAP. 822)	3.297,29	
2015 01635 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DIPARTIMENTO C.T.A. DA REGIONE LAZIO CONTRIBUTO PER RISTRUTTURAZIONE CASERMA COSENZ (VEDI DELIBERA DI G. 632/1.10.1990)	371.048,33	

2015 01644 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU - ARCH. GUGLIETTA COSTANZO - STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 1287/C A NOME DI SALZANO FRANCESCO	426,83	
2015 01691 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU - ARCH. GIANCARLO BELGRANO - STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 649/S A NOME DI CIARAMAGLIA GIUSEPPE	206,63	
2015 01792 Piano Fin.: 1.03.02.03.999	DIP.TO P.E.F. - COMPENSO RUOLO 3984/2015 SALDO TARI 2015 (ACC. 928/2015)	10.076,55	
2015 01807 Piano Fin.: 1.03.02.15.004	DA PROVINCIA DI LATINA ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO DI CUI ALLA DETERMINAZIONE PROV.LE 1067/2015 (VEDI ACC. 1244/2015) DELIBERA DI GIUNTA 347/03.12.2015	16.728,64	
2015 02020 Piano Fin.: 1.03.02.03.999	P.E.F. AGGIO RISCOSSIONE RUOLO TARSU FORNITURA N. 2109 DEL 23/12/2015 ANNUALITA' 2009/2012	3.251,24	
2016 00001 Piano Fin.: 1.03.02.15.004	II DIPARTIEMENTO AMBIENTE ANNO 2016 DITTA ECO CAR S.R.L. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DEL SERVIZIO GESTIONE INTEGRATO DEI RIFIUTI SUL TERRITORIO COMUNALE PER € 5.491.832,50 ANNUO	2.005,77	
2016 00021 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6 SETT.DA REGIONE LAZIO APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO PER L.R. 28/12/2007 N. 26 RIQUALIFICAZIONE ECONOMICO/TURISTICA QUARTIERE SERAPO-FONTANIA (PER LA QUOTA DI COFINANZIAMENTO VEDI SUB IMP. 1462.01/2006)	986,19	
2016 00023 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	6°SETT. - DA MUTUO CASSA DD.PP. POS.4491226 € 2.494.000,00 LAVORI DI RICOSTRUZIONE CAPPELLA CIMIT.LE S. FRANCESCO VECCHIO(E. CAP.973.01)	14.697,81	
2016 00048 Piano Fin.: 1.03.02.11.999	DIPARTIMENTO R.U. REDAZIONE VARIANTE AL PRG INCARICO PROFESSIONALE DETERMINA A CONTRARRE E APPROVAZIONE PROCEDURA DI GARA	79.770,01	
2016 00333 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO R.U. ARCH. GUGLIETTA COSTANZO COMPENSO PROFESIONALE DI CUI ALLA PRATICA 908/S A NOME DI DI FONZO S. N.Q. A.U. CENTRO COMMERCIALE GAETA S.R.L.	193,39	
2016 00429 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU - ARCH.MARIO FERLIGOI STIMA DANNO AMBIENTALE PRATICHE N. 1828/S 718/C 7307 E 719/C A NOME DI DI SCHINO FRANCESCO	788,41	
2016 00543 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DIPARTIMENTO C.T.A. INT. 73B PIANO OO.PP. 2015/2017 DA AVANZO VINCOLATO INCENTIVI - FONTANA ARTISTICA	2.300,00	
2016 00545 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DIPARTIMENTO C.T.A. INT. 73B PIANO OO.PP. 2015/2017 DA AVANZO VINCOLATO ARCH. FRANCESCO ZANNELLA E GEOM. ENZO MASCIULLI NOMINA COMPONENTI COMMISSIONE DI GARA PER MESSA IN ESERCIZIO FONTANA ARTISTICA	1.000,00	

2016 00547 Piano Fin.: 2.02.01.09.000	DIPARTIMENTO C.T.A. DA AVANZO VINCOLATO INT. 56B PIANO OO.PP. 2015/2017 LAVORI VILLA DELLE SIRENE	750,00	
2016 00722 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RIQUALIFICAZIONE URBANA - ARCH. COLUZZI MASSIMO S - STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA43/S A NOME DI SCALESSE GIUSEPPE (ORA A NOME DI SCALESSE MAURO E SCALESSE LAURA)	130,27	
2016 00736 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RIQUALIFICAZIONE URBANA - ARCH. COLUZZI MASSIMO - STIMA DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA 2450/S A NOME DI CAPONIO FRANCESCA	216,17	
2016 00812 Piano Fin.: 2.02.01.09.016	DA OO.UU. CTA - COMAC SRL - AFFIDAMENTO LAVORI DI SISTEMAZIONE DELLO STADIO COMUNALE "RICINIELLO" AI FINI DELL'OTTENIMENTO DELL'AGIBILITA'	3.714,47	
2016 01039 Piano Fin.: 1.03.02.11.999	DIPARTIMENTO R.U. ARCH. ARIANNA VIOLA INCARICO PROFESIONALE PER REDAZIONE PIANO COMUNALE3 DEI CHIOSCHI E RELATIVO REGOLAMENTO	7.612,80	
2016 01115 Piano Fin.: 1.03.02.03.999	P.E.F. COMPENSO RUOLO ANNO 2016 SALDO TARI RUOLO 4081/16 E NUOVA ISCRIZIONE RUOLO 4082/16 FORNITURA N. 1000/1001 DEL 08/08/2016 (ACC..811/16)	4.271,81	
2016 01144 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU ARC. BEATRICE D'ANZELMO STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA N. 1351/S A NOME DI CAVALLI LIANA	228,69	
2016 01145 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU ARCH. BEATRICE D'ANZELMOSTIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA N. 2329/S ANOME DI CAVALLI LIANA	190,39	
2016 01298 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU ARCH. COLUZZI MASSIMO STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA N. 824/S A NOME DI SIG. TARASCHI DOMENICO	115,34	
2016 01420 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU ARCH. COLUZZI MASSIMO STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA ISTANZA PRATICA 784/S SIG.RA MERICO MARIA DOMENICA	173,62	
2016 01433 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RUARCH. SALVATORE DI NUCCI STIMA DI DANNO AMBIENTALE STANZA PRATICA N. 1776/S SIGNORA DI CICACCIO ANNA ANNUNZIATA	90,47	
2016 01436 Piano Fin.: 1.03.02.11.004	DIPARTIMENTO RU - DOT.. COSMO DI BIASE STIMA DI DANNO AMBIENTALE DI CUI ALLA PRATICA N. 2346/S SIG.RA MARZELLA TERESA	98,63	
2016 01543 Piano Fin.: 2.02.01.09.999	DIPARTIMENTO C.T.A. DA MAGGIORI ENTRATE DITTA COMAC S.R.L. CASSINO INTEGRAZIONE IMPEGNO SPESA PER SISTEMAZIONE CAMPO SPORTIVO RICINIELLO AI FINI OTTENIMENTO AGIBILITA' (PER LA DIFF. VEDI SUB. IMP. 812.2.1)	1.751,90	
2016 01591 Piano Fin.: 1.03.02.11.999	DIPARTIMENTO C.B.S. ANAC SPESE PER GARA SERVIZIO DI GESTIONE ASILO NIDO PERSONALE AUSILIARIO E AIUTO CUOCO	225,00	

2016 01672 Piano Fin.: 1.04.01.02.001	DIPARTIMENTO P.E.F. TARI 2014/2015 CONTRIBUTO PROVINCIA ACCERTAMENTI EMESSI NELL'ANNO 2016 VEDI ACC.1464/16 CAP. 320.3	260,37	
--	--	--------	--

LA GESTIONE DI CASSA

Oltre agli equilibri finanziari del bilancio, occorre tener conto anche dell'equilibrio di cassa o di tesoreria. Questo ricorre quando è positivo il risultato della somma algebrica tra fondo di cassa, riscossioni e pagamenti.

Nella generalità dei casi il saldo di cassa è sempre positivo in quanto il rispetto degli equilibri finanziari connesso all'andamento degli accertamenti e degli impegni che sono tutti ricondotti a veridicità ed attendibilità, sono sufficienti a garantire un rapporto corretto tra pagamenti ed incassi. Tuttavia può accadere che l'Ente si trovi momentaneamente nell'impossibilità di far fronte ai pagamenti per mancanza di disponibilità liquide; in questi casi si ricorre per primo all'utilizzo, in termini di cassa, delle somme a specifica destinazione, poi all'anticipazione di tesoreria.

Le anticipazioni di tesoreria costituiscono una forma di prestito pecuniario di breve periodo, che il tesoriere eroga all'Ente in temporanea crisi di liquidità. La richiesta di anticipazione deve essere preceduta da una formale delibera di autorizzazione della Giunta e deve indicare l'importo entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio.

Sulle anticipazioni concesse dal tesoriere sono applicati gli interessi nella misura prevista nella convenzione di disciplina del servizio tesoreria (tasso ufficiale di sconto, tempo per tempo vigente, al netto di commissioni), interessi che decorrono dalla data di effettivo utilizzo delle somme.

L'entrata è riscossa a seguito del materiale introito delle somme corrisposte dai debitori agli incaricati ad esigere, interni o esterni. Per tutte le entrate riscosse dal tesoriere/cassiere, il servizio economico finanziario emette i relativi ordinativi d'incasso da registrarsi in contabilità attribuendoli all'esercizio in cui l'incasso è stato effettuato (anche nel caso di esercizio provvisorio del bilancio). La reversale di incasso deve contenere tutti gli elementi informativi previsti dall'ordinamento e, in particolare, riportare i codici identificativi della transazione elementare. In nessun caso il tesoriere dell'ente può rifiutare la riscossione di entrate. Nel caso di riscossioni senza ordinativi d'incasso, il tesoriere deve darne immediata comunicazione al servizio finanziario e richiedere l'emissione dell'ordinativo d'incasso.

Con il pagamento, che è la fase finale del procedimento di erogazione della spesa, il tesoriere dell'ente dà esecuzione all'ordine contenuto nel mandato di pagamento con le modalità indicate nei mandati stessi e nel rispetto delle norme regolamentari e della convenzione di tesoreria.

Gli enti allegano al consuntivo una dichiarazione, firmata dal tesoriere/cassiere, che attesta il fondo di cassa effettivo all'inizio dell'esercizio, il totale degli incassi e dei pagamenti effettuato nell'esercizio e l'ammontare del fondo di cassa effettivo al 31 dicembre dell'anno cui si riferisce il consuntivo. Tali importi devono coincidere con le risultanze del consuntivo dell'ente. L'operazione di "parificazione" consiste nella verifica dell'avvenuto rispetto delle norme previste dall'ordinamento e dal regolamento di contabilità dell'ente e nella corrispondenza delle risultanze del rendiconto con quelle della contabilità dell'ente.

ENTRATE	ASSESTATO CASSA	INCASSI
Fondo di cassa iniziale	16.688.533,59	16.688.533,59
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	17.822.679,50	15.471.946,97
Titolo 2 Trasferimenti correnti	14.915.166,56	9.145.029,58
Titolo 3 Entrate extratributarie	23.894.222,43	8.189.981,08
Titolo 4 Entrate in conto capitale	48.296.523,77	1.382.226,52
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione di prestiti	2.635.313,95	707,75
Titolo 7 Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	14.338.460,63	0,00
Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	93.237.614,49	48.759.774,75
Totale entrate	231.828.514,92	99.638.200,24

SPESE	ASSESTATO CASSA	PAGAMENTI
Titolo 1 Spese correnti	52.479.746,46	29.894.572,59
Titolo 2 Spese in conto capitale	53.624.261,76	4.637.273,89
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 Rimborso di prestiti	998.083,73	998.070,75
Titolo 5 Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14.338.460,63	0,00
Titolo 7 Spese per conto di terzi e partite di giro	93.245.652,39	48.633.861,75
Totale spese	214.686.204,97	84.163.778,98

RIEPILOGO	ASSESTATO CASSA	INCASSI E PAGAMENTI
Totale entrate	231.828.514,92	99.638.200,24
Totale spese	214.686.204,97	84.163.778,98
Risultato di cassa	17.142.309,95	--
Fondo di cassa finale	--	15.474.421,26

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

L'art. 8, comma 1, del D.L. 66/2014, convertito nella legge 89/2014, ha previsto l'obbligo da parte delle pubbliche amministrazioni di pubblicare, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato «**indicatore annuale di tempestività dei pagamenti**», nonché la pubblicazione **ogni trimestre, a partire dal 2015, dell' "indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti"**.

Con DPCM 22.9.2014 sono state indicate le modalità per la loro elaborazione. Le modalità per il calcolo sono le seguenti:

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Riguardo al calcolo dell'indicatore, il suddetto art. 9 precisa che si intende:

- **transazione commerciale**, i contratti, comunque denominati, tra imprese e pubbliche amministrazioni, che comportano, in via esclusiva o prevalente, la consegna di merci o la prestazione di servizi contro il pagamento di un prezzo;
- **giorni effettivi**, tutti i giorni da calendario, compresi i festivi;
- **data di pagamento**, la data di trasmissione dell'ordinativo di pagamento in tesoreria;
- **data di scadenza**, i termini previsti dall'art. 4 del Dlgs.231/2002, come modificato dal Dlgs. 192/2012;
- **importo dovuto**, la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, i dazi, le tasse o gli oneri applicabili indicati nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.

Sono esclusi dal calcolo i periodi in cui la somma era inesigibile essendo la richiesta di pagamento oggetto di contestazione o contenzioso.

Le amministrazioni pubblicano l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti entro il 31 gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento (secondo la circolare 3/2015 del MEF, sul proprio sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato A del Dlgs.33/2013, in un formato tabellare aperto che ne consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo ai sensi dell'art. 7 dello stesso Dlgs.33/2013).

L'indicatore annuale DEVE già essere allegato alla relazione al conto consuntivo come previsto dall' art. 41, comma 1, del D.L.66/2014.

In caso di superamento dei termini di pagamento previsti dalla legge, la medesima relazione indica le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti. L'organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica tali attestazioni, dandone atto nella propria relazione.

Gli enti locali che, sulla base della suddetta attestazione, registrano ritardi nei tempi medi dei pagamenti superiori a 90 giorni nel 2014 e a 60 giorni a decorrere dal 2015, rispetto a quanto disposto dal Dlgs. 231/2002, **nell'anno successivo a quello di riferimento non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione** (art. 41, comma 2, del D.L.66/2014 convertito nella legge 89/2014).

La Corte Costituzionale con sentenza n. 272/2015 ha dichiarato l'illegittimità dell'art. 41, comma 2, del decreto - legge n. 66/2014, là dove prevede che qualsiasi violazione dei tempi medi di pagamento da parte di una pubblica amministrazione debitrice sia sanzionata con il blocco totale delle assunzioni per l'amministrazione inadempiente.

ELENCO INCASSI PER CODICE GESTIONALE

Di seguito si elencano gli incassi totalizzati per codice gestionale (codice piano finanziario al 5° livello) per la verifica di congruenza con il corrispondente report fornito dal tesoriere.

Codice gestionale		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALI
E.1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	94.739,86	5.514.454,26	5.609.194,12
E.1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	226.326,44	194.629,88	420.956,32
E.1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	23.434,93	0,00	23.434,93
E.1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.317.367,46	759.746,50	2.077.113,96
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	12.833,01	306.527,34	319.360,35
E.1.01.01.41.002	Imposta di soggiorno riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	5.763,50	5.763,50
E.1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	775.478,85	4.279.055,39	5.054.534,24
E.1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	187.261,22	505.443,35	692.704,57
E.1.01.01.53.001	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	266,00	0,00	266,00
E.1.01.01.53.002	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	19.095,74	0,00	19.095,74
E.1.01.01.60.001	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	1.027,82	0,00	1.027,82
E.1.01.01.60.002	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	4.230,32	9.159,67	13.389,99
E.1.01.01.61.002	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	19.469,40	0,00	19.469,40
E.1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	2.539,12	3.872,90	6.412,02
E.1.01.04.06.001	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	0,00	2.724,88	2.724,88
E.1.03.01.01.001	Fondi perequativi dallo Stato	32.545,89	1.173.953,24	1.206.499,13
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	337.970,45	577.841,91	915.812,36
E.2.01.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	0,00	375.000,00	375.000,00
E.2.01.01.01.005	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	0,00	172.503,86	172.503,86
E.2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	0,00	1.459,00	1.459,00
E.2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	3.418,40	52.849,72	56.268,12
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	444.374,28	6.294.000,99	6.738.375,27
E.2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	414.816,98	265.395,74	680.212,72

E.2.01.01.02.010	Trasferimenti correnti da Autorità Portuali	196.340,00	0,00	196.340,00
E.2.01.03.02.002	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate	5.000,00	0,00	5.000,00
E.2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	0,00	4.058,25	4.058,25
E.3.01.02.01.002	Proventi da asili nido	1.986,24	107.359,12	109.345,36
E.3.01.02.01.006	Proventi da impianti sportivi	2.858,00	6.347,50	9.205,50
E.3.01.02.01.008	Proventi da mense	825,03	79.967,41	80.792,44
E.3.01.02.01.011	Proventi da servizi turistici	32.100,00	29.575,00	61.675,00
E.3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	22.804,08	152.054,52	174.858,60
E.3.01.02.01.016	Proventi da trasporto scolastico	699,06	2.062,44	2.761,50
E.3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	22.618,42	2.591.437,91	2.614.056,33
E.3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	0,00	4.817,44	4.817,44
E.3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	0,00	29.695,00	29.695,00
E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	693,42	15.400,15	16.093,57
E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	9.838,60	223.977,47	233.816,07
E.3.01.02.01.036	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	699,62	0,00	699,62
E.3.01.02.01.039	Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione	27,21	1.297,74	1.324,95
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	28.814,34	172.506,74	201.321,08
E.3.01.03.01.001	Diritti reali di godimento	33.076,64	128.168,81	161.245,45
E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	35.491,32	392.311,39	427.802,71
E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	182,38	6.921,73	7.104,11
E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	0,00	106.461,30	106.461,30
E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	7.090,94	263.518,64	270.609,58
E.3.02.02.01.002	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle famiglie	970.955,82	16.980,90	987.936,72
E.3.02.02.01.003	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme urbanistiche a carico delle famiglie	60.405,24	179.398,72	239.803,96
E.3.02.02.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	211.616,83	1.136.034,18	1.347.651,01
E.3.02.02.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	18.182,78	3.426,12	21.608,90
E.3.02.02.99.001	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle famiglie n.a.c.	238.134,37	216.224,20	454.358,57
E.3.03.03.99.001	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali	0,00	7.397,46	7.397,46
E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	89,52	1.273,88	1.363,40
E.3.04.02.02.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	0,00	12.735,33	12.735,33

E.3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	12.200,00	12.200,00
E.3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	41.828,52	0,00	41.828,52
E.3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	1.719,90	17.840,92	19.560,82
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	66.943,11	0,00	66.943,11
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	49.408,69	49.408,69
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	39.587,76	39.587,76
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	26.391,24	16.094,00	42.485,24
E.3.05.99.02.001	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	0,00	47.770,19	47.770,19
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	50.096,40	233.559,39	283.655,79
E.4.01.01.01.001	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	0,01	29.994,67	29.994,68
E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	2.260,87	741.085,29	743.346,16
E.4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0,00	136.099,86	136.099,86
E.4.02.01.02.010	Contributi agli investimenti da Autorità Portuali	56.555,98	15.720,63	72.276,61
E.4.02.02.01.001	Contributi agli investimenti da Famiglie	0,00	812,13	812,13
E.4.03.12.99.999	Altri trasferimenti in conto capitale da altre Imprese	0,00	214.703,92	214.703,92
E.4.04.03.99.001	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	20.692,56	7.906,92	28.599,48
E.4.05.01.01.001	Permessi di costruire	0,00	156.393,68	156.393,68
E.6.03.01.02.003	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Comuni	707,75	0,00	707,75
E.9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	11.574,48	11.574,48
E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	2.061.394,11	2.061.394,11
E.9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	0,00	122.488,29	122.488,29
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	873.186,24	873.186,24
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	436.637,69	436.637,69
E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	109.302,51	109.302,51
E.9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	22.557,55	22.557,55
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	0,00	20.000,00	20.000,00
E.9.01.99.06.001	Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL	0,00	21.478.053,88	21.478.053,88
E.9.01.99.06.002	Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	2.097.614,49	21.478.053,88	23.575.668,37
E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	2.000,00	2.000,00

E.9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	3.430,00	3.430,00
E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	1.712,58	41.769,05	43.481,63
Totale incassi		8.184.249,44	74.765.417,21	82.949.666,65

ELENCO PAGAMENTI PER CODICE GESTIONALE

Di seguito si elencano i pagamenti totalizzati per codice gestionale (codice piano finanziario al 5° livello) per la verifica di congruenza con il corrispondente report fornito dal tesoriere.

Codice gestionale		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALI
S.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	150.857,28	150.857,28
S.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	64.390,23	3.878.719,77	3.943.110,00
S.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	43.466,38	43.466,38
S.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.758,84	81.154,84	84.913,68
S.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	3.439,83	344.958,47	348.398,30
S.1.01.01.02.002	Buoni pasto	9.195,73	36.129,00	45.324,73
S.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	564,20	367,96	932,16
S.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	223.149,01	1.038.408,05	1.261.557,06
S.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	15.000,00	0,00	15.000,00
S.1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0,00	7.569,32	7.569,32
S.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	73.024,79	321.308,13	394.332,92
S.1.02.01.14.001	Tributi sulle successioni e donazioni	0,00	13.297,31	13.297,31
S.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	42,51	7.175,73	7.218,24
S.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	1.757,00	23.290,88	25.047,88
S.1.03.01.01.002	Pubblicazioni	16.619,57	18.576,01	35.195,58
S.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.622,09	12.886,23	18.508,32
S.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	18.022,84	18.022,84
S.1.03.01.02.004	Vestiaro	9.055,55	19.986,55	29.042,10
S.1.03.01.02.006	Materiale informatico	15.746,61	5.456,00	21.202,61
S.1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	757,52	3.255,40	4.012,92
S.1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	0,00	1.460,34	1.460,34
S.1.03.01.02.010	Beni per consultazioni elettorali	0,00	1.614,07	1.614,07
S.1.03.01.02.011	Generi alimentari	131.216,01	7.850,49	139.066,50
S.1.03.01.02.012	Accessori per attività sportive e ricreative	1.895,88	0,00	1.895,88
S.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	24.151,96	109.584,67	133.736,63
S.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	3.247,86	159.826,91	163.074,77
S.1.03.02.01.007	Commissioni elettorali	1.067,07	0,00	1.067,07

S.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	30.147,50	103.414,22	133.561,72
S.1.03.02.02.004	Pubblicità	20.659,99	0,00	20.659,99
S.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	51.043,57	11.732,53	62.776,10
S.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	513.289,23	252.827,41	766.116,64
S.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	28.542,55	242.958,69	271.501,24
S.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	1.200,00	0,00	1.200,00
S.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	4.115,00	4.514,00	8.629,00
S.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	2.656,09	6.319,84	8.975,93
S.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	11.117,55	1.461,85	12.579,40
S.1.03.02.05.004	Energia elettrica	126.406,19	1.050.878,48	1.177.284,67
S.1.03.02.05.005	Acqua	23.735,38	98.969,47	122.704,85
S.1.03.02.05.006	Gas	40.703,17	114.802,41	155.505,58
S.1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	0,00	37.372,04	37.372,04
S.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	0,00	152,50	152,50
S.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	1.800,00	4.400,00	6.200,00
S.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	1.816,94	1.642,77	3.459,71
S.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4.805,51	11.472,42	16.277,93
S.1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	32.025,00	0,00	32.025,00
S.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	23.707,12	21.548,80	45.255,92
S.1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	9.955,20	1.382,41	11.337,61
S.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.317,60	1.317,60	2.635,20
S.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	694.943,96	323.694,26	1.018.638,22
S.1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	122.280,00	33.000,00	155.280,00
S.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	28.196,42	0,00	28.196,42
S.1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	43.024,23	5.296,44	48.320,67
S.1.03.02.11.004	Perizie	10.322,94	535,44	10.858,38
S.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	11.566,20	163.288,22	174.854,42
S.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	207.354,22	276.188,88	483.543,10
S.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	11.672,89	70.000,00	81.672,89
S.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	12.012,12	36.036,36	48.048,48
S.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.500,00	2.000,00	3.500,00

S.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	253,33	322,08	575,41
S.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	476,21	54.998,30	55.474,51
S.1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	2.596,00	26.240,00	28.836,00
S.1.03.02.15.003	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	177.260,16	75.047,11	252.307,27
S.1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	627.660,13	5.309.202,75	5.936.862,88
S.1.03.02.15.006	Contratti di servizio per le mense scolastiche	22.556,35	245.343,05	267.899,40
S.1.03.02.15.008	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	168.144,65	193.468,72	361.613,37
S.1.03.02.15.009	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	424,03	23.995,26	24.419,29
S.1.03.02.15.010	Contratti di servizio di asilo nido	123.100,33	202.087,44	325.187,77
S.1.03.02.15.011	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	218.681,91	87.917,88	306.599,79
S.1.03.02.15.012	Contratti di servizio per la gestione delle aree di sosta a pagamento	60.173,69	524.270,27	584.443,96
S.1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	203.451,92	189.765,78	393.217,70
S.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	26.510,20	116.820,30	143.330,50
S.1.03.02.16.002	Spese postali	141.991,77	171.848,99	313.840,76
S.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	1.080,00	1.080,00
S.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	23.000,00	13.803,24	36.803,24
S.1.03.02.18.004	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	4.058,25	4.058,25
S.1.03.02.18.005	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	64.378,45	50.863,76	115.242,21
S.1.03.02.18.006	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	77.476,99	1.094,35	78.571,34
S.1.03.02.18.010	Acquisti di servizi di psichiatria residenziale e semiresidenziale	120.502,81	5.262,89	125.765,70
S.1.03.02.18.014	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	0,00	187.504,82	187.504,82
S.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	118.628,53	240.493,98	359.122,51
S.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	24.107,20	24.107,20
S.1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	5.550,00	18.254,25	23.804,25
S.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	0,00	5.148,45	5.148,45
S.1.03.02.19.999	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	62.799,57	85.789,04	148.588,61
S.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	1.000,00	4.896,54	5.896,54
S.1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	0,00	95.005,85	95.005,85
S.1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	22.000,00	290.837,16	312.837,16
S.1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	9.590,00	0,00	9.590,00
S.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.077.074,29	1.556.823,80	2.633.898,09
S.1.04.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	37.783,66	23.264,36	61.048,02

S.1.04.01.01.011	Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa	0,00	20.000,00	20.000,00
S.1.04.01.01.012	Trasferimenti correnti a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	0,00	4.594,00	4.594,00
S.1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	650,00	650,00
S.1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	5.657,40	0,00	5.657,40
S.1.04.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	289.388,22	0,00	289.388,22
S.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	430.430,16	262.194,00	692.624,16
S.1.04.01.02.006	Trasferimenti correnti a Comunità Montane	0,00	15.000,00	15.000,00
S.1.04.01.02.014	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	0,00	59.034,00	59.034,00
S.1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	34.973,88	0,00	34.973,88
S.1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	15.902,28	29.359,45	45.261,73
S.1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	443.586,39	737.530,35	1.181.116,74
S.1.04.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	0,00	25.000,00	25.000,00
S.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	92.000,00	46.300,00	138.300,00
S.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	76.909,27	847.730,02	924.639,29
S.1.07.05.01.999	Interessi passivi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	63.260,87	63.260,87
S.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	517.699,69	517.699,69
S.1.07.05.04.004	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	42.087,13	42.087,13
S.1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	0,00	132.868,56	132.868,56
S.1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	370,67	0,00	370,67
S.1.09.02.01.001	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	16.931,11	8.218,89	25.150,00
S.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	12.279,49	12.279,49
S.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	2.145,50	2.145,50
S.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	310,00	84.352,50	84.662,50
S.1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	6.355,70	264.461,90	270.817,60
S.1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	468,60	217.610,01	218.078,61
S.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	8.183,20	0,00	8.183,20
S.2.02.01.04.002	Impianti	32.000,00	0,00	32.000,00
S.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	4.125,86	11.969,57	16.095,43

S.2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	3.381,79	0,00	3.381,79
S.2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	11.188,80	210.317,97	221.506,77
S.2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	338.980,57	1.192.134,66	1.531.115,23
S.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	165.909,15	25.072,60	190.981,75
S.2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	289.438,69	319.052,40	608.491,09
S.2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	23.286,78	0,00	23.286,78
S.2.02.01.09.016	Impianti sportivi	291.297,92	817.549,70	1.108.847,62
S.2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	477.271,70	155.492,16	632.763,86
S.2.02.02.01.002	Terreni edificabili	258.323,83	8.479,74	266.803,57
S.2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	2.000,00	0,00	2.000,00
S.4.03.01.01.999	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	280.823,55	280.823,55
S.4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	0,00	494.954,14	494.954,14
S.4.03.01.04.004	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	0,00	9.689,79	9.689,79
S.4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	0,00	212.603,27	212.603,27
S.7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	451,13	133.469,69	133.920,82
S.7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	194.481,56	972.120,17	1.166.601,73
S.7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	112.711,96	112.711,96
S.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscalate per conto terzi	149.272,36	714.282,39	863.554,75
S.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscalate per conto terzi	76.977,87	338.969,91	415.947,78
S.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	4.297,17	793.560,50	797.857,67
S.7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	890,86	22.557,55	23.448,41
S.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	0,00	20.000,00	20.000,00
S.7.01.99.06.001	Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	0,00	21.478.053,88	21.478.053,88
S.7.01.99.06.002	Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	2.097.614,49	21.478.053,88	23.575.668,37
S.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	2.695,00	2.695,00
S.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	5.742,18	37.659,20	43.401,38
Totale pagamenti		11.917.083,40	72.246.695,58	84.163.778,98

LIMITI DI INDEBITAMENTO

La contrazione dei mutui, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, comporta il pagamento delle quote annuali per interesse ed il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del bilancio corrente da finanziare con altrettante risorse.

L'equilibrio corrente si fonda, infatti, sull'accostamento tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso di prestiti). Trattandosi di un onere che non può essere più modificato, salvo il ricorso a complesse e onerose operazioni di rinegoziazione del prestito, la relativa spesa genera un aumento nel tempo del grado di rigidità del bilancio.

Ne consegue che la politica del ricorso al credito, come modalità di possibile finanziamento delle opere pubbliche previste in bilancio, va attentamente ponderata nei suoi risvolti finanziari e contabili, e questo, anche in presenza di una residua disponibilità sul limite massimo degli interessi passivi per mutui e prestiti pagabili dall'ente.

La tabella riporta il volume dei mutui da rimborsare totalizzato per istituto mutuante.

Istituto mutuante	Consistenza iniziale al 01/01	Accensione	Rimborso	Altro (+/-)	Consistenza finale al 31/12
cassa depositi e prestiti	10.964.299,42	0,00	286.216,76	0,00	10.678.082,66
Credito Sportivo	6.119.258,86	0,00	327.005,69	0,00	5.792.253,17
M.E.F.	2.934.553,64	0,00	104.024,75	0,00	2.830.528,89
Banco di Napoli	4,25	0,00	0,00	0,00	4,25
Totale	20.018.116,17	0,00	717.247,20	0,00	19.300.868,97

ENTI E ORGANISMI STRUMENTALI

Non ci sono enti e organismi strumentali.

PARTECIPAZIONI

La legge attribuisce all'ente la facoltà di gestire i servizi pubblici locali anche per mezzo di società private, direttamente costituite o partecipate, ed indica così un modulo alternativo di gestione rispetto alla classica azienda speciale.

La forma societaria adottata, pertanto, al pari del possibile fine lucrativo che di per sé non è in contrapposizione con il perseguimento di uno scopo pubblico, non ha alcun peso per conferire o meno al soggetto operante la natura pubblica.

Le modalità di gestione dei servizi sono quindi lasciati alla libera scelta della pubblica amministrazione, seppure nel rispetto di taluni vincoli dettati dall'esigenza di non operare una distorsione nella concorrenza di mercato.

L'acquisizione di una partecipazione, d'altro canto, vincola l'ente per un periodo non breve che si estende oltre l'intervallo temporale previsto dall'attuale programmazione di bilancio. Per questa ragione, le valutazioni poste in sede di stesura della Nota integrativa hanno interessato anche le partecipazioni, con riferimento alla situazione in essere ed ai possibili effetti prodotti da un'espansione del fenomeno sugli equilibri finanziari.

In questo ambito, è stata posta particolare attenzione all'eventuale presenza di ulteriori fabbisogni di risorse che possono avere origine dalla condizione economica o patrimoniale degli eventuali rapporti giuridici consolidati.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo con carattere d'urgenza.

I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Elenco partecipazioni

Denominazione	Tipologia Partecipazione	Attività svolta	% Quota posseduta
ACQUALATINA SPA	SOCIETA' PARTECIPATA	Gestore servizio idrico integrato	2,12
CONSORZIO INDUSTRIALE DEL LAZIO	CONSORZIO	Promozione della industrializzazione e insediamento di altre attività produttive nelle aree comprese nel territorio di competenza	2,46
CONSORZIO INTERCOMUNALE DELLE FARMACIE LAZIALI (COIFAL)	CONSORZIO	Gestione associata dei servizi farmaceutici di cui sono titolari i comuni consorziati	33,33

FIDEJUSSIONI E ALTRE GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE

L'Ente non ha prestato fidejussioni e altre garanzie.

STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

L'Ente aveva in essere un unico contratto relativo a strumenti finanziari derivati e precisamente, un contratto IRS (*interest rate swap*) n. 114784 sottoscritto con la BNL in data 12/03/2002, con decorrenza 28/06/2002 e termine 31/12/2021.