



REGIONE SICILIANA
COMUNE DI ACÌ CASTELLO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N° 88 del Reg. Gen. Data: 12.11.2014	OGGETTO: Approvazione Rendiconto della Gestione per l'Esercizio Finanziario 2013.
---	--

L'anno duemilaquattordici il giorno 12 del mese di novembre, alle ore 10,51 e ss., nella solita sala delle adunanze consiliari del Comune suddetto, si è riunito il Consiglio Comunale.

Alla 1ª convocazione in sessione ordinaria, che è stata partecipata ai Signori Consiglieri a norma di legge, risultano all'appello nominale:

CONSIGLIERI	PRESENTE	ASSENTE	CONSIGLIERI	PRESENTE	ASSENTE
SCANDURRA CARMELO	X		ROMEO SEBASTIANO		X
TOSTO SALVATORE	X		MARINO MAURIZIO	X	
PAPALIA MASSIMO	X		SCUDERI FRANCESCO	X	
DANUBIO SALVATORE	X		CONTI MARIO		X
RUSSO FILIPPO	X		LA ROSA FRANCESCO		X
MUSUMECI GIOVANNI		X	BONACCORSO ANTONIO	X	
CALÌ MARCO		X	ZAGAME NICOLA	X	
MAUGERI ANTONINO	X		CACCIOLA VENERANDO	X	
ZAPPALÀ SEBASTIANO		X	GRASSO SANTO	X	
SCIACCA ORAZIO	X		GUARNERA ANTONIO	X	

Assegnati n. 20	Presenti n. 14
In Carica n. 20	Assenti n. 06

Fra gli assenti, sono giustificati (art. 173 O.R.E.L.) il signor: Zappalà, Call

Presiede il Signor Scandurra Carmelo, nella sua qualità di Presidente.

Partecipa il Segretario Generale Dott. Trombetta Mario.

La seduta è pubblica.

Per l'Amministrazione è presente il Sindaco e Assessore Patanè.

II PRESIDENTE

Effettuato l'appello nominale si constatata la presenza di n. 14 Consiglieri.

Dato atto che l'argomento in oggetto: **"Approvazione Rendiconto della Gestione per l'esercizio Finanziario 2013"** è stato, ai sensi dell'art.180 dell'O.R.E.L., e dell'art. 51 e ss. del vigente regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale, regolarmente iscritto all'ordine del giorno della seduta odierna, dichiara aperta la discussione generale, sulla proposta indicata in oggetto, invitando il Consiglio Comunale a deliberare sul merito e facendo riportare a verbale dal Segretario Generale del

Comune, quanto di seguito trascritto.

Sono altresì presenti i Revisori dei Conti.

Il Presidente introduce l'argomento comunicando che alla proposta è allegato il parere della Commissione Consiliare Permanente "Bilancio". Cede la parola all'Assessore al bilancio Gisella Patanè.

L'Assessore Gisella Patanè afferma che all'Amministrazione è sembrato giusto presentare una relazione al Consiglio Comunale, come annunciato dal Sindaco nella precedente seduta consiliare, sugli opportuni correttivi da adottare ai rilievi posti dalla Corte dei Conti con delibera N. 155/2014 PRSP e dal Collegio dei Revisori dei Conti con la relazione N. 19641 del 16.10.2014. Legge la relazione allegata al presente verbale.

Entra in aula il Consigliere Musumeci

Presenti 15

Il Presidente cede la parola al Sindaco che ha chiesto di intervenire.

Il Sindaco Dott. Filippo Drago, preliminarmente ringrazia gli uffici, il Dottor Galli e l'Assessore Patanè, afferma che oggi il compito del Consiglio Comunale è molto semplice in quanto si trova nelle condizioni di poter esaminare una relazione redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti in collaborazione con l'ufficio ragioneria molto chiara e leggibile, a meno che non vengano travisate le parole e i contenuti, come hanno fatto alcuni giornali. Ha fatto molto bene l'Assessore Patanè a presentare una relazione, perché il Consiglio Comunale che si appresta ad approvare il rendiconto 2013 deve valutare ciò che accadrà fra qualche giorno con la verifica dei debiti fuori bilancio derivati dalle due sentenze divenute esecutive, "Chiossona" e "CNS". Riferisce di aver già chiesto agli uffici di trasmettere le pratiche relative a tali sentenze per l'analisi e la valutazione dell'eventuale responsabilità alla Corte dei Conti. Entrando nel merito della proposta, rileva che a pagina 17 della relazione dei Revisori dei Conti si fa una considerazione su un numero elevato di residui. Ebbene, se si osserva l'attività dell'Amministrazione negli ultimi cinque anni si può constatare come sono stati eliminati tutti i residui che i funzionari hanno comunicato essere non più esigibili, a pagina 27 della stessa relazione vi sono delle tabelle che illustrano le difficoltà del Comune. L'accertamento dei residui attivi attiene alla sfera dei funzionari, va da sé che i Revisori dei Conti danno un suggerimento che è identico a quello proposto dalla Corte dei Conti, ossia un riaccertamento della massa attiva e passiva dell'Ente. Anche nella relazione della Commissione Consiliare Permanente "Bilancio" si leggono le stesse indicazioni anche se poi, non si capisce bene il perché, alcuni Consiglieri votano favorevoli altri contrari nel parere espresso alla proposta in oggetto. Precisa che il Comune ha saldato tutti i debiti grazie al mutuo della Cassa Depositi e Prestiti. Riguardo al rilievo posto dalla Corte dei Conti sul ricorso alle anticipazioni di cassa, si è già risposto, come ha già detto l'Assessore, che l'Amministrazione sarà vicina al Ragioniere Generale per evitare di superare la soglia del limite massimo previsto dalla legge. Occorre riaccettare la massa attiva e passiva ed aumentare il fondo di svalutazione dell'Ente, è vero che, a causa delle cattive amministrazioni precedenti, oggi ci troviamo in una situazione economico-finanziaria precomatosa a causa dei debiti fuori bilancio derivanti da queste due sentenze divenute esecutive dopo 31 anni. Oggi nessuno, Consigliere o Amministratore, può fare lo "struzzo" o andare in giro a fare demagogie dicendo falsità e bugie. L'ufficio ragioneria dovrà impegnare le somme per il pagamento di questi debiti fuori bilancio e poi spalmarli nel tempo, in queste condizioni come si potrebbe approvare il bilancio di

previsione? Dovremo decidere se il Comune si salva o se si dovrà dichiarare il dissesto finanziario.

Entra in aula il Responsabile del servizio Finanziario Dott. Claudio Galli.

Il Presidente chiede chiarimenti sul verbale della Commissione Consiliare Permanente "Bilancio" al presidente Papalia.

Chiede di intervenire il Consigliere Papalia, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Papalia, in qualità di presidente della Commissione Consiliare Permanente "Bilancio", riferisce che in Commissione è stato fatto un lavoro lungo e valido sono stati sentiti i Revisori dei Conti ed il funzionario, è stata redatta una relazione, il parere espresso alla proposta è favorevole a maggioranza dei presenti alla seduta di Commissione, con il voto contrario del Consigliere Bonaccorso.

Chiede di intervenire il Consigliere Bonaccorso, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Bonaccorso legge il parere contrario espresso alla proposta da lui e dal Consigliere Conti.

Entra in aula il Consigliere Romeo

Presenti 16

Il Presidente precisa che il parere della Commissione è obbligatorio.

Chiede di intervenire il Consigliere Scuderi, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Scuderi chiarisce che il parere reso dalla Commissione alla proposta è favorevole, quella allegata è la relazione presentata dalla Commissione.

Il Presidente chiede ma allora non si tratta di un parere di competenza?

Chiede di intervenire il Consigliere Scuderi, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Scuderi risponde che la Commissione ha lavorato tanto fino a stamattina, è stata redatta una relazione sui lavori svolti sul rendiconto 2013, il parere è favorevole a maggioranza, il verbale in cui esso è contenuto non è stato allegato poiché è ancora minutato, giacché la seduta di Commissione è finita poco prima dell'inizio della seduta di Consiglio. In Commissione son stati affrontati tanti argomenti, oltre che del rendiconto, si è parlato anche della nota della Corte dei Conti e della Relazione dei Revisori dei Conti. In merito alla relazione dell'Assessore, non tutti i Consiglieri erano stati edotti per parlarne oggi. Il Consiglio Comunale, in data 20.12.2012, ha approvato la delibera n.103 per far fronte ai rilievi mossi dalla Corte dei Conti. Ebbene, il primo punto della nota della Corte dei Conti di allora, era sempre il ritardo nell'approvazione del bilancio. Ora, egli si chiede poiché oggi voterà favorevolmente la proposta, cosa può fare un Consigliere oltre ad approvare la delibera n. 103/2012, se poi non viene rispettata? Chiede, inoltre, al Segretario Generale, anche in qualità di presidente del Nucleo Interno di Valutazione, se vi sono delle responsabilità da parte del Responsabile del servizio Finanziario, Dott. Claudio Galli. Egli si è assunto le sue responsabilità votando favorevolmente la delibera 103/2012, ma c'è la possibilità di superare, da un punto di vista sostanziale, questo rilievo mosso dalla Corte dei Conti?

Il Presidente precisa che se il Consiglio si addentra in eventuali responsabilità personali dei funzionari il regolamento per il funzionamento del Consiglio Comunale prevede che la seduta proceda a porte chiuse.

Chiede di intervenire il Consigliere Scuderi, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Scuderi dichiara allora di rinunciare ai quesiti posti.

Il Presidente legge il verbale della Commissione Consiliare Permanente "Bilancio", recante parere favorevole che viene depositato in aula dal presidente Papalia, ed allegato al presente verbale.

Prosegue nella lettura della relazione della Commissione, ma, rilevato che in essa manca una pagina, sospende la seduta per consentire alla Commissione di integrare la relazione prodotta.

Alle ore 11,52 si sospende la seduta di Consiglio per 10 minuti.

Alla ripresa dei lavori alle ore 12,18 sono presenti 15 Consiglieri ed assenti n. 5 Consiglieri (Cali Maugeri, Zappalà, Conti, Grasso).

Il Presidente comunica che la relazione della Commissione Consiliare Permanente è stata integrata della pagina mancante, il parere reso alla proposta è stato acquisito ed è favorevole.

Il Sindaco afferma di essere certo che il Consigliere Scuderi non intendeva ledere la dignità dei dipendenti comunali e ritiene di non dover proseguire la seduta a porte chiuse, pur ritenendo la risposta al quesito legittima. Innanzitutto, in merito a quanto richiesto dal Consigliere Scuderi, si può fare riferimento solo al conto consuntivo 2012 che è stato esaminato dal Nucleo Interno di Valutazione. Il rendiconto è il frutto del lavoro, non solo del Ragioniere Generale, ma della cooperazione di tutti il Capo Area del Comune, sarà dunque oggetto di valutazione dell'Ente.

Entra in aula il Consigliere Maugeri

Presenti 16

È ovvio che verranno effettuati i controlli ed il nucleo valuterà se vi sono delle responsabilità, dal 2014 le cose cambiano perché l'obiettivo è "chi sbaglia paga", infatti la Giunta Comunale ha approvato con delibera n.116/2014 alcuni importanti obiettivi strategici e tra questi è prevista proprio la regolarità e tempestività della redazione del rendiconto di gestione.

Chiede di intervenire il Consigliere Cacciola, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Cacciola dichiara di apprezzare l'intervento del Sindaco che ne sa più di loro riguardo all'operato dell'ufficio ragioneria.

Il Presidente invita il Consigliere a trattare l'argomento in oggetto.

Chiede di intervenire il Consigliere Cacciola, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Cacciola consiglia al Consigliere Scuderi di scrivere se ritiene che vi sia qualche responsabilità e il Consiglio Comunale affronterà il problema. Bisogna avere rispetto per chi lavora e trattare gli argomenti oggetto dell'ordine del giorno.

Il Presidente s'afferma che il Sindaco ha già risposto ampiamente al quesito, tutti devono rispettare la delibera di C.C. 103/2012, Consiglieri e funzionari.

Chiede di intervenire il Consigliere Guarnera, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Guarnera intende porre dei quesiti sui residui attivi: il totale è 26 milioni, la parte che incide maggiormente è quella precedente al 2009, stessa cosa dicasi per i residui passivi. La maggior parte dei residui attivi sono quelli relativi alla TARSU e alle sanzioni amministrative. Come indicato nella relazione dei Revisori dei Conti, i residui attivi sono circa 8 milioni e i residui passivi sono circa 9 milioni.

Entra in aula il Consigliere Grasso

Presenti 17

La Corte dei Conti ha rilevato che ci sono dei rilievi vecchissimi, occorre, dunque non tanto cancellare i residui inesigibili, quanto piuttosto fare tutte quelle azioni per poterli riscuotere. Egli ha letto nella relazione dell'Assessore che le azioni previste sono relative alla rateizzazione della IUC, i cui effetti si vedranno successivamente, nonché la predisposizione di una linea verde a vantaggio dei contribuenti.

Chiede all'Assessore di spiegarne il funzionamento. L'altra questione attiene ai residui passivi diminuendo i quali si ha un miglioramento nel bilancio. Ci sono residui passivi risalenti al 1993 e che

fanno riferimento a parcelle di avvocati. Chiede, se si tratta di somme che il Comune deve a degli avvocati, perché non sono state liquidate? Forse sono cadute in prescrizione? L'ufficio potrebbe dare disposizioni per fare una verifica voce per voce?

Il Sindaco precisa che sul giornale era apparsa la notizia che riferiva che il Comune di Aci Castello ha residui attivi pari a 26 milioni, ma non è così. Quello che è accaduto negli ultimi anni è appalesato dalla relazione della Corte dei Conti e dal lavoro degli uffici comunali. L'importo complessivo dei residui attivi è di 2 milioni, non di 8 milioni, perché occorre distinguere i vari titoli di bilancio. Quelli di cui al titolo 4 sono mutui accesi per i quali paghiamo il canone di ammortamento, gli altri sono partite di giro. Occorre fare un nuovo accertamento della massa debitoria. Ad esempio, sull'incarico dato all'avvocato per la sentenza divenuta esecutiva nel 2014 di cui si è parlato per il debito fuori bilancio, esistono vizi di forma che la Cassazione potrebbe riconoscere. Se a taluni avvocati sono state affidate delle cause che ancora non sono concluse, le somme date in anticipazione come acconto, sono ancora iscritte in bilancio. In ogni caso, comunque, si verificheranno i residui passivi, voce per voce, verrà potenziato a tale scopo il personale dell'ufficio ragioneria. La Corte dei Conti ha dichiarato che non vale la ragione per la quale il Comune dice che si è incassato di meno, si deve pagare comunque e vengono indicate delle azioni da compiere. Si farà una valutazione sul reale ammontare del debito, il numero verde rappresenta un'assistenza per il cittadino per segnalare eventuali debiti tributari scaduti prima che sugli stessi maturino sanzioni e interessi. Condivide l'intervento del Consigliere Guarnera ed invita tutti i Consiglieri e i cittadini a dare suggerimenti per rispondere alla Corte dei Conti.

Il Dott. Claudio Galli Responsabile del servizio Finanziario, replica che riguardo alla riscossione c'è una parte di residui affidata al concessionario. In questi rilievi di cui alla nota della Corte dei Conti, non si parla più di vigilanza sul concessionario, egli ha avuto un incontro con la Serit di Catania che gestisce il maggior numero di residui attivi. La direttrice gli ha assicurato che il Comune ha già fatto tutto quanto è possibile fare per la riscossione dei debiti. Sui residui recentissimi è stato fatto molto per il recupero dell'evasione. Si sono seguite le indicazioni della Corte dei Conti riducendo i residui per le quote che verosimilmente non si possono più incassare, ovviamente il titolo giuridico esiste. È stato fatto tutto il possibile.

Chiede di intervenire il Consigliere Marino, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Marino afferma che oggi in Consiglio Comunale si sta esaminando e dibattendo su un atto che è importantissimo nella vita dell'Ente. Non intende tornare sulle problematiche relative al ritardo nell'approvazione del rendiconto. Riferisce di aver partecipato ad alcune sedute della Commissione Consiliare Permanente "Bilancio", tutti i cittadini vogliono sapere che fine fanno i nostri soldi, in effetti, le tasse sono al massimo, e ciò per tentare di garantire i servizi essenziali. Esaminando gli atti e i documenti, la cosa che emerge è che l'Ente ha un debito strutturale che nasce negli anni passati e se lo sta riportando nelle pieghe del bilancio. Si sta cercando di ridurre i residui attivi, già la prima Amministrazione Drago, appena insediata, disse che si trovava in una situazione terribile. Questo debito strutturale necessita un piano di riequilibrio così come è stato fatto con la delibera di 103/2012 già approvata dal Consiglio Comunale, insieme alle altre iniziative intraprese, anche se un po' tardive. Sono stati presentati dei rilievi da parte della Corte dei Conti, come diceva bene nel suo intervento il Consigliere Guarnera, ci sono una serie di azioni da compiere per un Ente che si prodiga per non

affossare. La sensazione che si riceve è che ci troviamo in un gravissimo deficit strutturale. Il Sindaco ha annunciato che ci sarà un potenziamento degli uffici, questa è una buona notizia, anche se si poteva fare qualche anno prima. Egli non è disfattista, anzi è possibilista, ha letto la delibera per l'alienazione dei beni comunali, qualcuno già è stato già aggiudicato, altri ancora no, ci sono tra questi dei beni di prestigio che occorrerebbe verificare bene prima di vendere. Chiede se ci sono le condizioni per salvare l'Ente dal dissesto finanziario, perché le persone pagano le tasse ed hanno bisogno di certezze. Ci troviamo di fronte ad un bilancio di previsione non approvato ed ad un conto consuntivo già speso in dodicesimi, invita il Sindaco a dare delle risposte.

Esce dall'aula il Consigliere Danubio

Presenti 16

Il Sindaco afferma di condividere l'intervento del Consigliere Marino, eccetto la parte in cui asserisce che non possiamo più spendere i soldi del conto consuntivo, perché anzi c'è stata un'azione di risparmio. Secondo il suo giudizio non bisogna fare come gli struzzi, crede di fare un buon servizio alla comunità, riferendo alla Corte dei Conti la situazione deficitaria dell'Ente. Verranno organizzate delle riunioni dirigenziali interne per verificare se si possono fare degli interventi sulla spesa pubblica, invita tutti Consiglieri a partecipare.

Chiede di intervenire il Consigliere Sciacca, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Sciacca dichiara di accogliere l'invito del Sindaco, è da cinque anni che partecipa ad incontri e riunioni e si sente defraudato dal suo ruolo di Consigliere, ora la situazione dell'Ente si è aggravata con queste due sentenze divenute esecutive. Il Consiglio Comunale sta esaminando il conto consuntivo 2013 alla fine del 2014, in tal modo non si può spendere nessuna somma se non per i servizi essenziali, il risparmio è matematico. Si dicono delle belle parole ma poi è tutto inutile, non saprebbe che suggerimenti dare, forse sarebbe meglio mandare delle lettere ai cittadini, anziché attivare il numero verde. L'impressione è che comunque si deve agire sui residui attivi e passivi, negli anni passati si è fatto poco. Questi residui negli anni sono aumentati, in particolare dal 2011 al 2012. Rinnova al Sindaco la sua disponibilità a partecipare a qualunque riunione venga indetta. Non entra nel merito della proposta, ma dichiara il suo voto contrario.

Entra in aula il Consigliere Danubio

Presenti 17

Esce dall'aula il Consigliere Cacciola

Presenti 16

Chiede di intervenire il Consigliere Guarnera, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Guarnera prendendo spunto dalla relazione della Commissione Consiliare Permanente "Bilancio" in cui si legge che c'è una forte incongruenza sulla gestione dei debiti fuori bilancio,

Esce dall'aula il Consigliere La Rosa

Presenti 15

chiede al Collegio dei Revisori dei Conti, una questione politica, se il debito è dovuto a una sentenza esecutiva e si paga immediatamente la somma dovuta, il Consiglio Comunale dovrebbe averne contezza? Chiede se ciò abbia influito sul parametro n. 8 di deficitarietà dell'Ente.

Il Dott. Raffaele Castro Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, preliminarmente saluta i Consiglieri e ringrazia il Dottor Galli, risponde che non può entrare nel merito del riconoscimento dei debiti, sono gli uffici che devono presentare gli atti, la procedura è comunque corretta.

Chiede di intervenire il Consigliere Guarnera, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Guarnera chiede se, dal punto di vista tecnico, il Consiglio Comunale che si trova ad

avere la conoscenza dei debiti fuori bilancio solo in parte, mentre ci sono debiti che non si conoscono per oltre € 200.000, dovrebbe invece averne contezza.

Il Dott. Raffaele Castro risponde che il Collegio dei Revisori dei Conti deve vedere se ci sono debiti fuori bilancio, se essi siano stati finanziati o meno e se sono stati riconosciuti.

Chiede di intervenire il Consigliere Guarnera, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Guarnera chiede se questo influisca sul punto 8 dei parametri di deficiarietà dell'Ente.

Il Dott. Raffaele Castro risponde che ciò potrebbe avere incidenza, ma non si presenta questa ipotesi.

Il Sindaco specifica che parallelamente al riconoscimento del debito viene presentata la delibera in Consiglio Comunale.

Chiede di intervenire il Consigliere Musumeci, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Musumeci chiede chiarimenti ai Revisori dei Conti ed al funzionario sulle spese del personale, precisamente sulla voce relativa alle spese del personale dei tributi, perché sembra una duplicazione di somme.

Il Dott. Claudio Galli risponde che tra le spese del personale è inclusa la spesa del personale dei tributi.

Il Dott. Raffaele Castro specifica che la delibera cui fa riferimento il Consigliere Musumeci fa riferimento alle sole somme del personale dei tributi che rappresentano un "di cui" della spesa totale del personale.

Chiede di intervenire il Consigliere Guarnera, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Guarnera chiede 10 minuti di sospensione della seduta per predisporre una dichiarazione di voto comune a tutta la minoranza.

Alle ore 13,31, accogliendo la richiesta del Consigliere Guarnera, il Presidente sospende la seduta di Consiglio Comunale per 10 minuti.

Alla ripresa dei lavori alle ore 13,47 sono presenti 15 Consiglieri ed assenti n. 5 Consiglieri (Cali Zappalà, Conti, La Rosa, Cacciola).

Il Presidente nomina, in qualità di scrutatori, i Consiglieri Russo, Papalia Marino e passa alla votazione della proposta in oggetto.

Intervengono per dichiarazione di voto i seguenti Consiglieri.

Il Consigliere Marino legge la seguente dichiarazione di voto a nome dei Consiglieri presenti della minoranza politica, "vista la relazione dei revisori dei conti in particolar modo la rubrica "irregolarità non sanate, rilievi, considerazioni e proposte" nella quale si evidenziano le problematiche attinenti residui attivi e passivi nonché il rilevante ricorso all'anticipazione di tesoreria; visto lo scostamento fra debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati; visto il ripetuto ritardo nelle proposte ed approvazione dei rendiconti e dei bilanci preventivi; auspicando quanto dichiarato dal Sindaco in tema di bilanci partecipati sia evidente tangibile, le opposizioni dichiarano voto contrario al rendiconto 2013".

Il Presidente mette ai voti la proposta in oggetto.

IL PRESIDENTE

Dichiara aperta la fase della votazione con le modalità di cui all'art. 67 del vigente regolamento comunale (alzata di mano).

Eseguita la votazione si constata, con l'assistenza degli scrutatori, il seguente risultato:

ASSEGNATI	N. 20
IN CARICA	N. 20
PRESENTI	N. 15
ASSENTI	N. 05

VOTI FAVOREVOLI	N. 10
VOTI CONTRARI	N. 05 (Guamera, Marino, Sciacca, Maugeri, Bonaccorso)
ASTENUTI	N. 00

Avendo ottenuto la proposta n. 10 voti favorevoli, n. 5 voti contrari e n. 0 astenuti su n. 15 Consiglieri presenti e votanti, il Presidente, ai sensi dell'art.184, comma 2 e 4, dell' OREL, proclama approvata la proposta a maggioranza dei voti.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la proposta in oggetto;

Vista la L.R. 48/91;

Visto il Regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale;

Constatato l'esito della superiore votazione, proclamata dal Presidente.

DELIBERA

Di approvare la proposta "Approvazione Rendiconto della Gestione per l'Esercizio Finanziario 2013 " che allegata al presente verbale ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Il Presidente, stante l'urgenza, mette ai voti la proposta di immediata esecutività della delibera.

IL PRESIDENTE

Dichiara aperta la fase della votazione con le modalità di cui all'art. 67 del vigente regolamento comunale (alzata di mano).

Eseguita la votazione si constata, con l'assistenza degli scrutatori, il seguente risultato:

ASSEGNATI	N. 20
IN CARICA	N. 20
PRESENTI	N. 15
ASSENTI	N. 05

VOTI FAVOREVOLI	N. 10
VOTI CONTRARI	N. 03 (Marino, Sciacca, Maugeri)
ASTENUTI	N. 02 (Guamera, Bonaccorso)

Avendo ottenuto la proposta n. 10 voti favorevoli, n. 3 voti contrari e n. 2 astenuti su n. 15 Consiglieri presenti e votanti, il Presidente, ai sensi dell'art.184, comma 2 e 4, dell' OREL, proclama approvata la proposta a maggioranza dei voti.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la proposta di immediata esecutività della delibera avanzata dal Presidente;

VISTA la L.R. 48/91;

Foglio intermedio verbale
 deliberativo C.C. n. 00
 Il Segretario Generale

02 NOV 2014

VISTO il Regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale;
CONSTATATO l'esito della superiore votazione, proclamata dal Presidente.

DELIBERA

Di dichiarare immediatamente esecutiva la delibera "Approvazione Rendiconto della Gestione per l'Esercizio Finanziario 2013".

Alle ore 13,51 la seduta è tolta.



Il presente verbale, salvo l'ulteriore lettura ed approvazione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 186 dell'O.R.E.L., viene sottoscritto come segue:

IL CONSIGLIERE ANZIANO
Dott. Tosto Salvatore

Salvatore Tosto

IL PRESIDENTE
Sig. Scandura Carmelo



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Mario Trombetta

Mario Trombetta

**SEGRETARIA COMUNALE
CERTIFICAZIONI ED ANNOTAZIONI**

<p>ALBO PRETORIO Certificazione di inizio pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it) con inizio in data:..... ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addi..... Il Messo.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>	<p>SEGRETARIA COMUNALE Certificazione di avvenuta pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per 15 giorni consecutivi dal:..... al..... ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addi..... Il Messo.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>
<p>Certificazione di avvenuta esecutività Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio, sulla presente deliberazione, ATTESTA che è divenuta esecutiva in data....., in quanto decorsi 10 giorni consecutivi dall'inserimento di copia sul sito telematico dell'Ente e sua pubblicazione alla sezione albo pretorio on line del Comune (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011. La presente deliberazione, in ossequio alla circolare Regione Siciliana Assessorato EE.LL. del 24/3/2003, pubblicata sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità. Addi.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>	
<p>Annotazioni:</p> <p>COMUNE DI ACICASTELLO a presente deliberazione, in caso di urgenza, con separata parere votazione, è stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge!</p> <p><i>Mario Trombetta</i></p>	<p>Trasmissione copia per l'esecuzione:</p>



COMUNE DI ACICASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

PROPOSTA DELIBERATIVA PER IL CONSIGLIO COMUNALE

SETTORE PROPONENTE: Area 3ª - Bilancio, Programmazione e controllo

Il sottoscritto, Dirigente di area, sottopone all'esame ed approvazione dell'organo deliberante la proposta di seguito trascritta, avente il seguente:

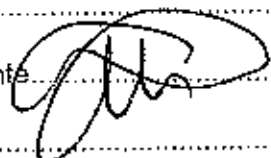
OGGETTO: Approvazione Rendiconto della Gestione per l'esercizio finanziario 2013.

Allegati:

N.	Documento
01	Conto di bilancio 2013
02	Conto Economico 2013
03	Conto del Patrimonio 2013
04	Prospetto di Conciliazione 2013
05	Determina Dirig. Serv. Fin. N. 917 del 03/09/2014 con elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza
06	Comunicazione rispetto patto stabilità 2013
07	Relazione illustrativa sul rendiconto della gestione 2013 redatta ai sensi dell'art. 151 c.6 del D.Lgs. 267/2000 ed approvata con delibera di G.M. n. 109 del 17/09/2014;
08	Relazione tecnica sulla gestione finanziaria 2013
09	Conti degli agenti contabili
10	Relazione del collegio dei revisori
11	Tabella dei parametri situazione di deficitarietà strutturale
12	Tabella dei parametri gestionali con andamento triennale
13	Elenco delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di Governo dell'Ente anno 2013
14	Nota Informativa debiti Soc. partecipata A.G.T.

Il Responsabile del procedimento (art. 6 L.r. 10/91):

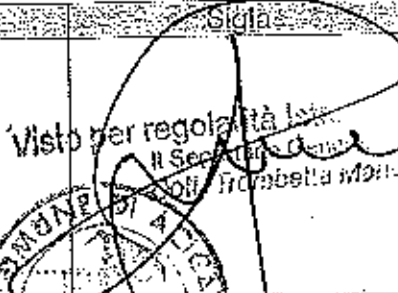
Data 16.10.2014

Il Dirigente 


Proposta di iniziativa:

- Ufficio.....
- Sindacale/Assessorato.....
- Commissione Consiliare.....
- Consigliere Comunale.....

Annotazioni istruttorie:

Data	Acquisizione Ufficio	Segno
	<input type="checkbox"/> per istruttoria.	
	<input type="checkbox"/> Ragioneria, per parere di rito.	
<u>56</u> <u>20.10.2014</u>	<input checked="" type="checkbox"/> Ufficio di Presidenza	
	<input type="checkbox"/> Segreteria Generale per iscrizione o.d.g.	
Annotazioni:.....		

Visto per regolarità istruttoria
Il Segretario Comunale
Trambetta Maria



IL DIRIGENTE DI AREA

VISTO l'art. 53 della legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1, lettera i) della L.r. n. 48/1991 ed integrato dall'art. 12 della L.r. n. 30/2000;

PREMESSO che:

- a norma dell'art. 186 del D.lgs.267/2000, il risultato contabile di amministrazione è accertato con l'approvazione del rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso ed è pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi;

- a norma dell'art. 227 del D.Lgs. 267/2000, la dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il Conto del Bilancio, il Conto Economico e il Conto del Patrimonio;

DATO ATTO CHE:

- il Tesoriere dell'Ente, Banca Credito Siciliano, ha reso il conto della propria gestione relativa all'esercizio finanziario 2013, secondo quanto prescritto dall'art. 226 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 ed accertata la perfetta corrispondenza delle risultanze finali con quelle del conto del bilancio predisposto dall'ufficio di ragioneria;

- il Servizio Finanziario, ai sensi della richiamata normativa, ha predisposto, conformemente ai modelli approvati con il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194, lo schema di Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013;

RICHIAMATE le delibere di G.M. n. 109 del 17/09/2014 avente ad oggetto: "Approvazione Relazione illustrativa ex art. 151 c.6 del D.Lgs. 267/2000 per l'anno 2013 e schema di rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2013";

ATTESO che la suddetta delibera di G.M. n. n. 109 del 17/09/2014, esecutiva ai sensi di legge, era stata predisposta sulla base della determinazione n. 917 del 03/9/2014 con la quale era stato approvato l'elenco dei residui attivi e passivi a seguito delle operazioni di riaccertamento effettuate dai responsabili di tutte le aree comunali;

PRESO ATTO dei documenti contabili predisposti dal servizio finanziario dell'Ente, ai sensi degli articoli 227, 228, 229 e 230 del D.Lgs. 267/2000 e relativi alla dimostrazione dei risultati di gestione per l'esercizio finanziario 2013, costituiti da:

- Relazione illustrativa dei dati consuntivi per l'esercizio finanziario 2013;
 - Conto di bilancio per l'esercizio finanziario 2013;
 - Conto Economico per l'esercizio finanziario 2013;
 - Conto del Patrimonio per l'esercizio finanziario 2013;
 - Prospetto di Conciliazione per l'esercizio finanziario 2013;
 allegati al rendiconto, redatti dal settore Economico e Finanziario così come previsto dall'art.227 e segg. del D. Lgs. 267/2000, acclusi al presente Conto Consuntivo;

Considerato che con nota prot. n. 17383 del 23/9/2014 il responsabile dell'area 3° ha comunicato al Collegio dei Revisori dei Conti la avvenuta approvazione da parte della G.M. dello schema del rendiconto di gestione anno 2013 con atto n. 109 del 17/9/2014 ai fini della successiva predisposizione del parere e della relazione di competenza sul rendiconto medesimo;

Riportato qui di seguito il prospetto riassuntivo relativo al risultato della gestione di competenza ed al risultato di amministrazione del rendiconto finanziario 2013:

TOTALE ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	€ 37.211.468,89 -
TOTALE IMPEGNI DI COMPETENZA	€ 31.393.073,24
	€ 5.818.395,65
GESTIONE DEI RESIDUI	
MINORI RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI	€ 2.073.922,27
MINORI RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI	€ 405.341,72
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ - 1.668.580,55
RIEPILOGO	
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	€ 5.818.395,65-
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ -1.668.580,55
AVANZO ESERC. PRECEDENTI NON APPLICATO	€ 182.801,50
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2013	€ 4.332.616,60

Dato atto che il risultato di amministrazione del rendiconto di gestione anno 2013, pari a € 4.332.616,60 è al lordo dei fondi vincolati così come meglio dettagliati così di seguito:

- Rendiconto 2010 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 175.000,00
- Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 12.676,34
- Rendiconto 2014 - Fondi vincolati per spese in conto corrente	€ 177.039,77



PROPOSTA DELIBERATIVA PER CONSIGLIO COMUNALE REG. N.º**DEJ.**

- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese in c/ capitale	€	13.252,55
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese correnti	€	148.814,72
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€	159.325,16
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese correnti	€	206.576,33
Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. n. 35/2013	€	3.412.653,38
- Fondo svalutazione crediti (D.L. 35/2013 conv. in L. 64/2013 Modificato dal D.L. 76/2013 conv. in L. n. 99/2013 pari al 30% residui Attivi tit. 1* e 3* con anzianità sup.re a 5 anni.	€	1.066.753,64
- Fondo svalutazione crediti ulteriori 5% residui attivi tit. 1* e 3* con anzianità Sup.re a 5 anni come da misure correttive adottate con delibera di C.C. n. 103/2012;	€	177.792,27
- Fondo di svalutazione crediti (residui attivi afferenti Tit. 1* e 3* con anzianità inferiore a 5 anni come da misure correttive adottate con delibera C.C. 103/2012	€	100.000,00
TOTALE FONDI VINCOLATI	€	5.649.783,66

Pertanto, l'effettivo risultato di amministrazione è pari a € 4.332.616,60 - 5.649.783,66 = € - 1.317.167,06 (disavanzo).

DATO ATTO che sulla presente proposta deliberativa è stato reso ed acquisito ai sensi dell'art. 12, della l.r. n. 30/2000, il parere favorevole sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile da parte del responsabile del servizio finanziario dell'Ente, così come infra riportati e trascritti.

ATTESA la competenza dell'organo a deliberare ai sensi della L.r. n. 48/1991;

VISTA la legge regionale n. 44/91.

VISTA la Legge n. 142/90, come recepita dalla L.R. n. 48/91.

VISTA la Legge n. 127/97 e n. 191/98, nelle parti recepite con L.R. n. 23/98.

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTO lo Statuto Comunale dell'Ente.

RITENUTO che sussistono tutte le condizioni per l'approvazione del Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013, ai sensi del combinato disposto degli artt. 151, comma 7, e 227 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

PER I MOTIVI SUESPOSTI, SI CHIEDE ALL'ORGANO DELIBERANTE COMPETENTE L'APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA NEL TESTO SOPRA RIPORTATO E L'ADOZIONE DEL RELATIVO PROVVEDIMENTO, DISPONENDO QUANTO SEGUE:

1) Approvare, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 151, comma 7, e 227 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, redatto conformemente ai modelli approvati con il D.P.R. 31 gennaio 1996 n. 194, il quale comprende:

a) il Conto del Bilancio, di cui all'art. 228 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, con le seguenti risultanze finali:

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2013			0
RISCOSSIONI (+):	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
PAGAMENTI (-):	9.849.523,29	25.372.365,60	35.221.888,89
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2013			0,00
PAGAMENTI			
per azioni esecutive non regolarizzate 31 dicembre.....2013			0,00
DIFFERENZA			0,00
RESIDUI ATT.(+):	18.716.357,40	7.361.235,84	26.077.593,24
RESIDUI PASS.(-):	15.724.269,00	6.020.707,64	21.744.976,64
DIFFERENZA			4.332.616,60
Risultato di amministrazione			€ 4.332.616,60

evidenziando che il risultato di amministrazione del rendiconto di gestione anno 2013, pari a € 4.332.616,60 è al lordo dei fondi vincolati così come meglio dettagliati così di seguito:

- Rendiconto 2010 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€	175.000,00
---	---	------------

PROPOSTA DELIBERATIVA PER CONSIGLIO COMUNALE REG. N.º**DEF.**

- Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€	12.676,34
- Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese in conto corrente	€	177.039,77
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese in c/ capitale	€	13.252,55
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese correnti	€	148.814,22
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese in c/ capitale	€	159.325,16
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese correnti	€	206.576,33
- Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. n. 35/2013	€	3.412.553,38
- Rendiconto 2013 - Vincolo per Fondo svalutazione crediti	€	1.066.753,64

Modificato dal D.L. 76/2013 conv. in L. 99/2013) pari al 30% residui

Attivi tit. 1 e 3 con anzianità sup.re a 5 anni

Fondo svalutazione crediti (ulteriore 5% residui attivi tit. 1 e 3 con

Anzianità

€ 177.792,27

Sup.re a 5 anni) come da misure correttive adottate con delibera di

C.C. 103/2012

Fondo svalutazione crediti (residui attivi)

€ 100.000,00

Tit. 1 e 3 con anzianità inferiore a 5 anni come da misure correttive

Adottate con delibera C.C. 103/2012

TOTALE FONDI VINCOLATI**€ 5.649.783,66**

Pertanto, l'effettivo risultato di amministrazione è pari a € 4.332.616,60 - 5.649.783,66= € - 1.317.167,06

b) il Conto Economico, di cui all'art. 229 del richiamato D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, con accluso il Prospetto di Conciliazione previsto dal comma 9 del predetto articolo, che, allegato, costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

c) il Conto del Patrimonio, di cui all'art. 230 dello stesso D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che, allegato, costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

2) DARE ATTO CHE, ai sensi dell'art. 227 comma 5 del D.Lgs. n. 267/2000, al rendiconto sono allegati:

a) la relazione illustrativa al conto consuntivo 2013 redatta ai sensi dell'art. 151 c.6 del D.Lgs. 267/2000 ed approvata con delibera di G.M. n. 109 del 17/09/2014 ;

b) l'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza, secondo quanto prescritto dall'art. 227, comma 5, lett. c), del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 ;

c) la relazione dell'organo di revisione economico-finanziaria, redatta ai sensi del combinato disposto degli artt. 227, comma 5, lett. b), e 239, comma 1, lett. d), del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

3) DARE ATTO CHE sono altresì allegati:

- i conti degli agenti contabili;

- la determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario di ricognizione dei residui attivi e passivi per l'esercizio 2013, n.917 del 03/09/2014 ;

- il prospetto di verifica raggiungimento obiettivi "Patto Stabilità 2013;

- la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale e la tabella dei parametri gestionali con andamento triennale secondo quanto prescritto dall'art. 228 , comma 5, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

- Elenco delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di Governo dell'Ente anno 2013

- Nota Informativa debiti Soc. partecipata A.G.T.

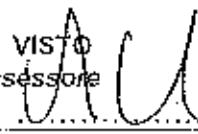
4) Di DISPORRE la pubblicazione dell'avvenuta deliberazione all'albo pretorio comunale nella apposita sezione del sito web istituzionale dell'Ente, dando altresì specifica evidenza all'allegato n. 13 relativo alle spese di rappresentanza, da pubblicarsi entro giorni 10 dalla approvazione;

(x) Stante l'urgenza del provvedimento si propone l'adozione della clausola di immediata esecutività - (Art. 12 L.r. 44/91 - Art. 16 L.r. 44/91)

Data

16.10.2014

Il Dirigente proponente

VISTO
Il Sindaco/Assessore



TER ISTRUTTORIO:

<p>PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA</p>	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, sottoscritto Responsabile del Servizio, in ordine alla regolarità tecnica della proposta, esprime il seguente parere: " <i>favorevole</i> "</p> <p>Data <i>16-10-2014</i> Firma <i>[Signature]</i></p>
<p>PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE</p>	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità Contabile della proposta, esprime il seguente parere: " <i>favorevole</i> "</p> <p>Data <i>16-10-2014</i> Il Responsabile del servizio finanziario <i>[Signature]</i></p>
<p>ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA</p>	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 55 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine all'impegno di spesa previsto nella presente proposta, attesta la relativa copertura finanziaria e che il complessivo impegno di spesa per €....., viene registrato all'intervento:</p> <p>cod. N.....Capitolo cod. N..... cod. N.....Capitolo cod. N..... del Bilancio di Previsione Es.....-</p> <p>Data..... Il Responsabile del servizio finanziario</p>
<p>SEGRETARIA COMUNALE</p>	<p>ESITO DELLA PROPOSTA</p> <p><input type="checkbox"/> RINVIATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato.</p> <p><input type="checkbox"/> RIGETTATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato.</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> APPROVATA NELLA SEDUTA DEL <i>12-11-2014</i> COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° <i>08</i> del quale ne costituisce allegato.</p> <p>Data..... <i>[Signature]</i> Il Segretario Generale</p>

Dichiarazione di voto dell'opposizione

VISTO la relazione dei revisori dei conti in particolare modo la rubrica "IRREGOLARITA' NON SANATE, RILEVI, CONSIDERAZIONI E PROPOSTE" NELLA QUALE SI EVIDENZIANO LE PROBLEMATICHE ATTINENTI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI E NONCHÉ IL RILEVANTE RICORSO ALL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA;

VISTO LO SCOSTAMENTO FRA DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI E FINANZIATI;

VISTO IL RIPETUTO RITARDO NELLE PROPOSTE ED APPROVAZIONE DEI RENDICONTI E DEI BILANCI PREVENTIVI;

IN FEMMA DI
AUSPICANDO QUANTO DICHIARATO DAL SINDACO DEI BILANCI PARTECIPATI SIA EFFICIENTE E TANGIBILE,

LE OPPOSIZIONI DICHIARANO VOTO CONTRARIO AL RENDICONTO 2013.

Domenico Jankovic
Vito Jankovic
Giovanni Jankovic
Antonio Jankovic
Giovanni Jankovic

Allegato a verbale
segretario
12/11/2014

Allegato delibera C.C.
88



COMUNE DI ACÌ CASTELLO
Libero Consorzio di Catania

Allegato e verbale
seduta
12/11/2014
Sindaco
Sindaco
Sindaco

Prot. n. 21199 del 11.11.2014

88
Sindaco

→ All'Avv. Giovanna Miano
e p.c. Al Presidente del Consiglio Com.le
Al Segretario Generale
Al Ragioniere Capo
LL.SS.

Oggetto: Pratiche debiti fuori bilancio derivanti da sentenza Chiossone c/Comune c
CNS c/Comune.

Con riferimento alle pratiche in oggetto per le quali Ella sta procedendo unitamente al Ragioniere Capo alla relativa proposta per l'approvazione in Consiglio Comunale, con la presente la invito a predisporre apposita relazione informativa da trasmettere alla Procura Regionale della Corte dei Conti per le valutazioni di competenza.

Resto in attesa di quanto richiesto e porgo cordiali saluti.

Il Sindaco
On. Filippo Drago



COMUNE DI ACICASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

3^a Commissione Consiliare Permanente

-----Bilancio-----

COMUNE DI ACICASTELLO
Prot. N° 12 NOV 2014
ARRIVO PROT N° 02.1251

del _____

Al Presidente del Consiglio Comunale

SEDE

OGGETTO: Parere di Competenza proposta deliberativa per il Consiglio Comunale, "Approvazione Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2013 .

Si invia Relazione sui lavori della Commissione con in allegato il Parere di Competenza.



D'Ordine del
Presidente della 3^a Commissione C.P.
Consigliere Papalia Massimo
Segretaria di Commissione
Dott.ssa Alessandra Ruvolo



COMUNE DI ACÌ CASTELLO

Libero Consorzio di Catania

3^a COMMISSIONE C. P.

"Bilancio -Tributi-Economato-Servizio Idrico"

VERBALE n.42 del 12 /11/2014

convocazione del 24/10/2014 prt.0020109

L'anno duemilaquattordici, addì dodici del mese di novembre alle ore 09.00 si è riunita, presso la sede comunale del palazzo Municipale Via Dante,28 di Acì Castello la 3^a Commissione Consiliare Permanente **"Bilancio-Tributi-Economato-Servizio Idrico"** per trattare il seguente o.d.g.

-Parere di competenza proposta deliberativa per il C.C. " Approvazione Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2013"

- Lettura e approvazione verbali precedenti.
- Varie ed eventuali

Si dà atto che sono presenti i seguenti Consiglieri componenti la commissione :

Papalia Massimo	Presidente	P	
Conti Mario	Vice Presidente	A	
Scuderi Francesco	Commissario	P	
Grasso Santo	Commissario	P	
Bonaccorso Antonio Maria	Commissario	P	

Verbale sommario art.44 comma 3 vigente regolamento del C.C.

La seduta sono presiedute dal Presidente Consigliere Papalia Massimo.

Svolge le funzioni di Segretaria della C.C.P. Dott.ssa Ruvolo Alessandra.

La seduta è pubblica

La seduta si apre alle ore 9.00.

Si leggono integralmente i verbali nn.29-31-35- e38, che vengono approvati all' unanimità dei presenti.

Si legge integralmente la relazione lavori commissione Bilancio , che viene approvata all' unanimità dei presenti, allegata al presente verbale (all.1).

Si legge integralmente il parere dei Commissari Papalia Scuderi e Grasso che si allega al presente verbale (all.2)

Si legge integralmente il parere dei Commissari Bonaccorso e Conti che si allega al presente verbale (all.3).

La proposta posta al punto 1 all' O.d.G. viene approvata a maggioranza dei presenti con 3 voti favorevoli e uno contrario.

Alle ore 10.25 la commissione chiude.

Del che è verbale letto, approvato e sottoscritto.

La Segretaria di Commissione .C.P.
Dott.ssa Alessandra Ruvolo



Presidente di Commissione C.P.
Consigliere Massimo Papalia

RELAZIONE LAVORI COMMISSIONE BILANCIO

La commissione consiliare permanente bilancio si è riunita per esprimere il parere sul rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2013. Nel corso di queste settimane la commissione ha incontrato sia l'amministrazione nelle persone dell'assessore Gisella Patarè e del Sindaco Filippo Maria Drago, il ragioniere generale Dott. Galli Claudio e il collegio dei revisori nelle persone del presidente Raffaele Castro e del Dott. Giovanni Musumeci.

L'obiettivo della commissione è quello di fare luce sulla gestione economico-finanziaria dell'ente nell'anno 2013. La prima cosa che fa notare la commissione è il notevole ritardo con il quale lo stesso rendiconto finanziario giunge all'ordine del giorno del consiglio comunale. Su questo la commissione all'unanimità stigmatizza negativamente l'operato dell'ufficio ragioneria il quale non è nuovo a questi ritardi. Nel corso delle varie riunioni si è sottolineato tra l'altro anche i ritardi in merito alla redazione del bilancio 2014, giusta nota del Sindaco, e nomina del commissario ad acta e con le deliberazioni adottate dalla sezione di controllo della corte dei conti in merito al rendiconto finanziario 2012.

Per avere una visione d'insieme la commissione ha inoltre rivisto tutto l'impianto della delibera di consiglio comunale 103/2012.

La commissione deve rilevare come non sempre sia stato facile, per come ha dichiarato lo stesso Dott. Galli Claudio nel verbale n° 27 del 22/10/2014, per mancanza di personale nell'ufficio di ragioneria, il reperimento del materiale utile per lo studio del rendiconto. Nello specifico non è stata accolta la richiesta del commissario Bonaccorso in merito all'articolato dei residui attivi che comunque viene reiterata con il presente verbale a nome di tutti i componenti.

Purtroppo la commissione deve sottolineare come la certificazione dei parametri obiettivi dell'ente per i comuni ai fini dell'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ha ben cinque parametri negativi che vengono poi riportati nei rilievi del collegio dei revisori (si allega copia in merito della certificazione). Questi parametri sono destinati a determinare come già avvenuto, i rilievi da parte della corte dei conti e, verosimilmente, ad adottare un atto amministrativo per il rientro dei suddetti parametri (vedi delibera 103/2012)

Durante i lavori la commissione ha discusso sul disavanzo di amministrazione pari a € 1.317.167,06 punto rilevato al paragrafo 1 della certificazione allegata al presente parere, che rappresenta quindi una grave criticità per l'ente.

Questo risultato contabile è un problema di non facile soluzione, viste le condizioni economiche dell'ente, in quanto se non si realizzeranno economie strutturali alla spesa, nulla di positivo si potrà presagire per il futuro, considerato che il redigendo bilancio di previsione avrà il peso del disavanzo con l'aggravio dei debiti fuori bilancio preannunciati dall'Amministrazione e dalle nuove norme che regolamenteranno la strutturazione del bilancio negli anni a venire.

Preso atto che già da qualche anno l'Amministrazione sta provvedendo a contrarre i residui passivi e a depurare i residui attivi dalle poste inesigibili, per quanto riguarda tale problematica vi è un forte punto di criticità per la loro notevole entità, per l'incertezza del recupero degli stessi e per la scarsa capacità degli uffici a procedere al loro recupero.

Anche sulla cancellazione dei residui effettuata, non si capisce se questa sia avvenuta sulla base di una reale inesigibilità dei titoli o sulla scorta di valutazioni statistiche effettuate dagli uffici.

A tal proposito si coglie l'occasione per sollecitare i funzionari preposti a potenziare tutti gli uffici che si occupano di esigere/recuperare i crediti dell'ente.

Nel corso dell'esercizio 2013, si legge nella relazione dei Revisori dei Conti, sono stati liquidati 404.450,86 euro per sentenze esecutive di cui 175.616 riconosciuti dal Consiglio Comunale.

A tal proposito nel corso del 2013 il Consiglio Comunale ha votato n.2 delibere la n. 1 e la n. 53 per un totale di circa 245.000 euro(?) Anche per quanto riguarda i parametri per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie di cui al punto 8, che prende in considerazione i debiti fuori bilancio, così come riportato nel verbale n. 40 del 10 novembre, vi è una significativa incongruità tra i debiti fuori bilancio finanziati e quelli riconosciuti.

Nel corso delle sedute della commissione i componenti hanno anche valutato con il dottore Galli la possibilità di adottare una delibera per la riscossione indiretta dei crediti prendendo spunto dalla delibera di giunta numero 116/14 del comune di Catania. Il ragioniere generale si dichiarava contrario e soddisfatto dell'attuale gestione ma chiaramente come più volte sottolineato lamentava la esiguità del personale disponibile per far sì che la riscossione diretta potesse dare risultati maggiori. Difatti la stessa commissione ha verificato come siano partiti tardivamente gli avvisi di riscossione.

Il controllo che vuole svolgere la commissione è un controllo dinamico per questo chiede che ci sia una maggiore disponibilità da parte degli uffici per verificare di volta in volta le problematiche riscontrate (ad. Esempio interventi in audizione presso la corte dei conti).

Pertanto la commissione a conclusione dei lavori auspica che vengano tenute in debita considerazione tali indicazioni:

- 1) evitare di presentare il rendiconto finanziario in ritardo.
- 2) Evitare anticipazioni di tesoreria.
- 3) Aumentare il grado di riscossione dei tributi. (tramite rateizzazione).
- 4) Adozione di una delibera di giunta che permetta di assicurare la tempestività dei pagamenti.
- 5) Aumentare la dotazione organica dell'ufficio.

Aed CASTELLO

12/11/2014



ALL. N. 2

I sottoscritti consiglieri comunali Santo Grasso Massimo Papalia Francesco Scuderi

premesse :

che in commissione consiliare sono stati sentiti sia l'amministrazione comunale, sia il collegio dei revisori dei conti sia il ragioniere generale;

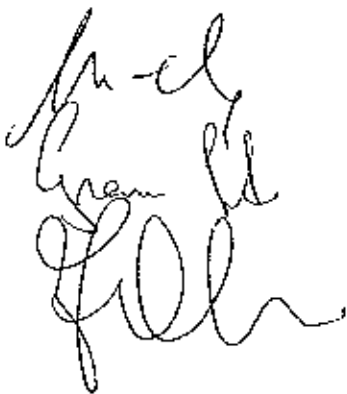
che il parere dei revisori dei conti è favorevole.

evidenziano il lavoro svolto dall'amministrazione in questi anni in riferimento alla contrazione dei residui.

riconoscono come nonostante la riduzione dei trasferimenti da parte dello stato e della regione sono stati mantenuti i servizi essenziali.

auspicano che il prossimo rendiconto finanziario venga redatto nei limiti temporali previsti dalla legge evitando in futuro la nomina di un commissario.

per i motivi esposti in premessa votano favorevolmente la delibera in oggetto.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Santo Grasso', written in a cursive style. The signature is located on the left side of the page, below the main text.

ALL. N. 3

Oggetto: Parere sulla delibera di C.C. avente per oggetto: Approvazione Rendiconto della Gestione per l'esercizio finanziario 2013.

- Visto il rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2013;
- Sentiti nel merito il ragioniere Generale Dott. Galli e il Collegio dei Revisori dei Conti, gli scriventi consiglieri comunali Conti Mario e Bonaccorso Antonio Maria, esprimono parere contrario per le considerazioni che di seguito si espongono:
- L'entità del disavanzo riportato è fortemente condizionata dai residui attivi e passivi dell'ente e dalla loro discutibile gestione. A questo proposito si evidenzia la scarsa capacità di riscossione del nostro comune, già evidenziata dalla Corte dei Conti nella relazione sul rendiconto di gestione 2012.
- Nella gestione dei residui permangono forti perplessità in particolare sul criterio di cancellazione dei residui attivi.
- Forte incongruenza si registra tra l'altro nella gestione dei debiti fuori bilancio, tra quelli finanziati e quelli riconosciuti, al punto da far sorgere forti dubbi sulla attendibilità del punto 8 dei parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie dell'ente.

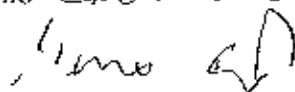
Alle superiori considerazioni si sommano altre già evidenziate nei verbali della commissione che di seguito non riportiamo, e pertanto si ribadisce il voto contrario alla proposta di delibera in discussione.

I Consiglieri Comunali

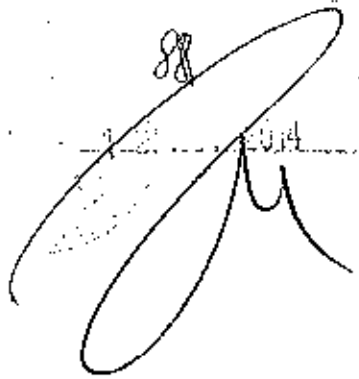
Bonaccorso Antonio



Conti Mario

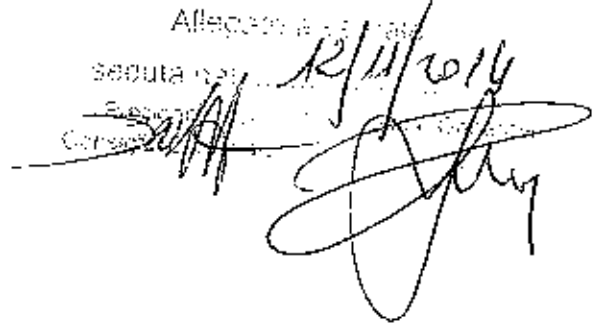


88



Allegato a ...
scuola ...
Consiglio ...

12/11/2014



COMUNE DI ACICASTELLO
Libero Consorzio di Catania

Al Signor Presidente
del Consiglio Comunale
Carmelo Scandurra

Ai Signori Consiglieri Comunali

Oggetto: relazione misure correttive, adottate, adottabili e da adottare, a seguito delibera Corte dei Conti N.155/2014/PRSP e relazione sul Rendiconto 2013 Collegio dei Revisori dei Conti N.19641 del 16/10/2014.

A seguito della deliberazione adottata dalla Sezione Controllo della Corte dei Conti per la Regione Siciliana N.155/2014/PRSP - adunanza del 9 luglio 2014 e della relazione sul Rendiconto 2013 del Collegio dei Revisori protocollo N. 19461 del 16/10/2014, con la presente si relaziona in merito alle misure correttive adottate e da adottare per superare le criticità rilevate.

Primo rilievo: "RITARDO NELL'APPROVAZIONE DEL RENDICONTO 2012".

In ordine a detto rilievo, al fine di ottemperare all'approvazione del rendiconto, secondo quanto disposto dall'art. 227 del TUEL, e pertanto, di consentire una corretta e tempestiva programmazione della gestione finanziaria e contabile dell'Ente, la Giunta Comunale con deliberazione N. 116 dell'1/10/2014, che si allega alla presente, ha statuito che *"I dirigenti entro il 15/02/2015 invino la ricognizione dei residui attivi e passivi sulla base dei relativi tabulati preventivamente messi a disposizione dal servizio finanziario (15/01/2015) al fine di garantire la verifica sugli stessi entro 15 giorni al massimo e arrivare in tal modo all'approvazione del rendiconto di gestione entro il termine di legge"*.

Con tale atto, si interviene calendarizzando in tempo, soprattutto per quanto attiene l'attività istruttoria sul bilancio e sul rendiconto, tutte quelle attività propedeutiche di verifica, riscontro e accertamento.

Terzo rilievo: "PRESENZA DI ANTICIPAZIONI DI TESORERIA NON RESTITUITE"

In riferimento, al *"costante ricorso alle anticipazioni di tesoreria"* criticità

evidenziata dalla Corte dei Conti nella delibera in oggetto, considerato che, il Consiglio Comunale ha deliberato con atto N. 103 del 20/12/2012 e con atto N. 96 del 23/10/2013 di giungere entro quattro anni, all'eliminazione del ricorso alla anticipazione di cassa, riservandolo solo in via del tutto eccezionale, ritenuto prioritario e opportuno attivarsi per ridurre ulteriormente la richiesta massima consentita di anticipazione di cassa al Tesoriere come previsto dall'art. 222 del decreto legislativo N.267/2000, la Giunta Comunale con delibera N. 116 del 09/12/2013 ha già ridotto detto limite per l'anno 2014; per l'anno 2015, la Giunta Comunale intende ridurre ulteriormente detto limite in occasione della richiesta di anticipazione da redigere ad avvenuta approvazione del rendiconto 2013.

Quarto rilievo: "SCARSA CAPACITA' DI RISCOSSIONE DEI TRIBUTI E RILEVANTE AMMONTARE DI RESIDUI ATTIVI RIFERITI AI TITOLI I E III DELL'ENTRATA".

Con tale rilievo la Corte dei Conti sc, da una parte ha accertato la scarsa capacità dell'Ente di riscuotere i tributi, dall'altro ha suggerito l'adozione di alcune misure correttive che consentano di innalzare il grado di riscossione.

Accogliendo le misure indicate dalla Corte dei Conti, l'Amministrazione Comunale sta lavorando per potenziare gli uffici dell'area interessata, Area 3[^], dotando gli stessi, di ulteriori due unità di personale mediante piano di riorganizzazione delle risorse umane.

Inoltre è stata già prevista, a norma di quanto stabilito dalla legge di stabilità N. 147/2013, una rateizzazione nel regolamento IUC approvato dal Consiglio Comunale in data 04/09/2014 N. 69. In considerazione di quanto evidenziato della Corte dei Conti, gli uffici stanno predisponendo un ampliamento con ulteriori ipotesi di rateizzazione che consentano ai contribuenti di adempiere più agevolmente ai loro obblighi tributari.

L'Amministrazione Comunale, contestualmente all'ampliamento degli uffici, darà mandato al Dirigente dell'Area di predisporre una linea verde a vantaggio dei contribuenti di tributi locali, per segnalare eventuali debiti tributari scaduti prima che sugli stessi maturino sanzioni ed interessi.

Per limitare le conseguenze della presenza di un "rilevante ammontare di residui attivi", già nel RENDICONTO 2013 è stato incrementato il Fondo Svalutazione Crediti oltre la soglia minima di legge (che prima era del 25% e successivamente è stata portata al 30% per gli enti che hanno aderito alla anticipazione di cui al D.L. n. 35/2013) portando lo stesso al 35% dei crediti con anzianità superiore ad anni cinque e introducendo un ulteriore incremento del fondo in relazione ai crediti con anzianità INFERIORE ai cinque anni. Pertanto è intenzione della amministrazione prevedere un ulteriore incremento delle percentuali del suddetto Fondo.

La Giunta Comunale si impegna a impartire atto d'indirizzo ai Dirigenti affinché si proceda al riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi.

Quinto rilievo "SITUAZIONE DEBITORIA DELL'ENTE".

In riferimento a detto rilievo si precisa che, come si può già evincere a partire dal rendiconto 2012, il Ragioniere Generale ha soddisfatto integralmente sia i debiti di parte corrente e sia quelli verso la società AGT, grazie alle risorse rese disponibili dal decreto legge N. 35 del 2013 e ai nuovi introiti relativi all'innalzamento delle aliquote

dei tributi propri.

A sostegno di quanto sopra sostenuto si evidenzia come, ad oggi, non si registrino più a carico delle casse comunali né fatture per beni e/o servizi da saldare, né procedure esecutive azionate dai creditori in sede giurisdizionale.

Sesto rilievo "MANCATA ADOZIONE DI MISURE FUNZIONALI ALLA NECESSARIA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI VERSO I CREDITORI".

Per il suddetto rilievo della Corte dei Conti, la Giunta Comunale al fine di rispettare gli impegni assunti e le scadenze nei rapporti con i terzi, ha in programma l'adozione, mediante delibera, di misure funzionali che garantiscano il pagamento tempestivo dei creditori, dei fornitori e dei prestatori di servizi dell'Ente.

Nono rilievo "ONERI DI URBANIZZAZIONE".

Per il rilievo n. 9 con riferimento allo squilibrio tra entrate e spese di carattere non ripetitivo la Corte non ha accolto le deduzioni dell'Ente considerando invece gli oneri di urbanizzazione a carattere straordinario e pertanto ha precisato che con tali entrate non possono essere finanziate spese aventi carattere della ripetitività.

L'amministrazione prendendo atto di quanto statuito dalla Corte, precisa che per l'annualità corrente, nel redigendo bilancio di previsione 2014 detti oneri finanziano unicamente spese di investimento.

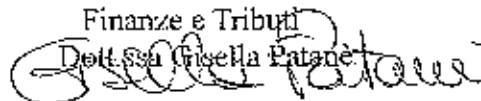
Secondo, settimo e ottavo rilievo.

Per quanto concerne infine gli altri punti di criticità evidenziati dalla Corte dei Conti si precisa che in merito al rilievo 2 si rinvia alle memorie del Ragioniere Generale, mentre per quanto concerne i rilievi 7 e 8 sono già stati superati.

Assessore al Bilancio

Finanze e Tributi

Dott.ssa Gisella Patané





Regione Siciliana COMUNE DI ACI CASTELLO

N. 116 Reg. del 01/10/2014

Deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: Direttive generali di ordine politico amministrativo per l'anno 2014 e per la determinazione degli obiettivi strategici.

L'anno duemilaquattordici giorno 1 del mese di ottobre alle ore 15,50 e ss., nella sala delle adunanze del predetto Comune, si è riunita la Giunta Comunale, appositamente convocata, con la presenza dei Signori:

Componenti	Presenti	Assenti	Carica
DRAGO FILIPPO	X		SINDACO
CARBONE IGNAZIA CLARA	X		VICE SINDACO
DANUBIO SALVATORE	X		ASSESSORE
PATANE' GISELLA	X		ASSESSORE
PRIVITERA ENRICO	X		ASSESSORE

Risulta assente giustificato l'assessore//

Assume la presidenza il Sindaco Dott. Filippo Drago.

Partecipa ai sensi dell'art. 97 D.Lgs. 267/2000, il Segretario Generale, Dott. Mario Trombetta.

Sono altresì presenti, su invito del Sindaco, i funzionari del Comune incaricati di posizione organizzativa, Dott. ssa Laura Gulizia, Dott. ssa Vincenza Sciuto, Dott. Claudio Galli, Dott. ssa Emilia Dei Popolo, Arch. Adala Trainiti, Arch. Filippo Finocchiaro, Comandante di P.M. Francesco D'Arrigo, l'Avv. Comunale Giovanna Milano, il Capo Gabinetto Dott. Luigi A. I ricifora.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Atta la propria competenza a deliberare sull'oggetto, ai sensi dell'art. 15, della legge regionale siciliana n. 44/1991.

Il Sindaco apre la seduta ringraziando per la presenza i funzionari responsabili delle aree di posizione organizzativa dell'Ente, l'avvocatura, il Comandante di P.M. e il Sig. Capo di Gabinetto, già formalmente incaricati con determina sindacale n. 118/2014.

Il Sindaco illustra le linee generali di mandato che hanno formato il programma elettorale 2014-2019 e sul quale a breve verrà declinato il PEG 2014-2019. Interviene il Segretario Generale, il quale richiamata la sua nota prot. n. 14168 del 28.07.14, espone che, sulla base di queste linee generali, si procederà alla successiva pianificazione operativa, dopo l'approvazione del bilancio di previsione. Successivamente, passa ad illustrare alcuni aspetti inerenti l'organizzazione generale della macrostruttura e della gestione del personale, annunciando proposte modifiche all'assegnazione dello stesso tra i vari settori, sia per il raggiungimento degli obiettivi di performance che per il rispetto di quanto pianificato in sede di PTPC 2014-2019, con particolare riferimento all'obbligo di rotazione dei dipendenti nei settori a maggior rischio.

Esce il Dott. Claudio Galli ore 16,10

Il Sindaco illustra alcuni obiettivi di efficienza interna:

A) I dirigenti entro il 15.02.2015 invino la ricognizione dei residui attivi e passivi sulla base dei relativi tabulati preventivamente messi a disposizione del servizio finanziario (15.01.2015) al fine di garantire la verifica sugli stessi entro altri 15 giorni al massimo e arrivare in tal modo all'approvazione del rendiconto di gestione entro il termine di legge. La regolarità e tempestività del rendiconto di gestione rappresenta obiettivo di efficienza prioritario.

6) Il Sindaco indica quale altro obiettivo di efficienza interna la ricognizione dei procedimenti amministrativi e dei tempi di conclusione attivando misure di verifica del relativo rispetto.
Esce il Dott. Alfredo D'Urso alle ore 16,40.

C) L'Amministrazione organizzerà un gruppo di lavoro per l'elaborazione la revisione dei regolamenti inerenti l'utilizzo del patrimonio e del demanio comunale ove si rafforzino gli aspetti inerenti gli accertamenti (vedi COSAP ect.) e le sanzioni, affidando il coordinamento agli assessori al ramo.

Visto l'O.R.E.L.

Visto il D.Lgs. n. 267/2000.

Visto lo Statuto Comunale.

Esce l'Avv. Milano alle ore 17,30

Esaurita la discussione,

Con Voti unanimi, resi nelle forme di legge

DELIBERA

1° Di approvare, per quanto ivi espresso e motivato, le superiori linee e direttive espresse in parte promessa.

2° Di dare atto che la presente deliberazione verrà pubblicata per 15 giorni consecutivi presso l'Albo pretorio on line dell'Ente (www.comune.acicastello.ct.it) ad ogni effetto di legge e diverrà esecutiva dopo il decimo giorno dalla sua inserimento nel sito telematico dell'Ente, ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.n. 5/2011.

3° Di demandare all'ufficio Segreteria Comunale la notifica del presente verbale ai dirigenti di Area, avv. Comunale e Comandante P.M.

Letto, approvato e sottoscritto, come segue:

Il Segretario Generale
Dott. Mario Trombetta

Il Sindaco
Dott. Filippo Drago



L'Assessore Aziario
Dott. Fruttera Enrico

SEGRETERIA COMUNALE
CERTIFICAZIONI ED ANNOTAZIONI

ALBO PRETORIO

Certificazione di inizio pubblicazione
Il sottoscritto Segretario Generale, su refero del messo comunale attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it) con inizio in data..... ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991.

Addi.....

Il Messo.....

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Mario Trombetta)

SEGRETERIA COMUNALE

Certificazione di avvenuta pubblicazione
Il sottoscritto Segretario Generale, su refero del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per 15 giorni consecutivi dal..... al..... ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991.

Addi.....

Il Messo.....

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Mario Trombetta)

Certificazione di avvenuta esecutività

Il sottoscritto Segretario Generale, visitò gli atti d'ufficio, sulla presente deliberazione, ATTESTA

che è divenuta esecutiva in data....., in quanto decorsi 10 giorni consecutivi dall'inserimento di copia sul sito telematico dell'Ente e sua pubblicazione alla sezione albo pretorio on line del Comune (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011. La presente deliberazione, in ossequio alla circolare Regione Siciliana Assessorato EF.LL. del 24/3/2003, pubblicata sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità.

Addi.....

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Mario Trombetta)

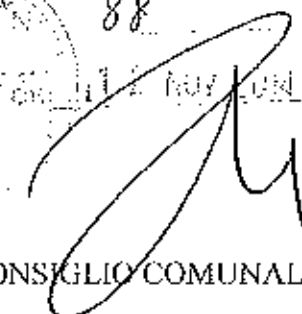
Annotazioni:

Trasmissione copia per l'esecuzione:

COMUNE DI ACI CASTELLO
COLLEGIO DEI REVISORI

Allegato G.L.

88



AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE

AL SIGNOR SINDACO

AL SEGRETARIO GENERALE

ALL'ASSESSORE AL BILANCIO

AL RAGIONIERE GENERALE

e p.c.

COMUNE DI ACICASTELLO
16. OTT. 2014
ARRIVO PROT. N° 02.194.61...

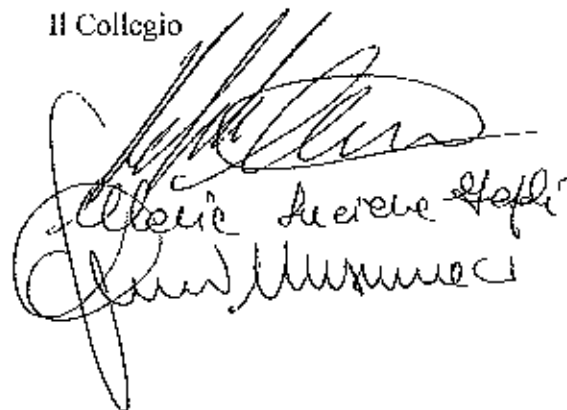
Aci Castello 16.10.2014

OGGETTO: Relazione sul Rendiconto 2013

In allegato si trasmette Relazione dell'Organo di revisione sullo schema di Rendiconto dell'esercizio finanziario 2013.

Si porgono distinti saluti,

Il Collegio



Allegato Relazione del Collegio
Ragionieri

COMUNE DI ACI CASTELLO

Provincia Di CATANIA

Relazione dell'organo di revisione

- sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013*
- sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2013*

L'organo di revisione

RAG. RAFFAELE CASTRO

DOTT.SSA MARIA LUCIANA FRAGALA

DOTT. GIOVANNI MUSUMECI

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2013

L'organo di revisione ha esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2013, unitamente agli allegati di legge e la proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013 operando ai sensi e nel rispetto:

- del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
 - del D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
 - dello statuto e del regolamento di contabilità;
 - dei principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;
 - dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;
- e all'unanimità di voti

presenta

l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013 e sulla schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2013 del Comune di ACI CASTELLO che forma parte integrante e sostanziale del presente documento.

Acì Castello li

L'organo di revisione

RAG. RAFFAELI CASTRO

DOTT. SSA MARIA LUCIANA FRAGALÀ

DOTT. GIOVANNI MUSUMECI

Sommario

INTRODUZIONE

CONTO DEL BILANCIO

- *Verifiche preliminari*
- *Gestione finanziaria*
- *Risultati della gestione*
 - a) saldo di cassa
 - b) risultato della gestione di competenza
 - c) risultato di amministrazione
 - d) conciliazione dei risultati finanziari
- *Analisi del conto del bilancio*
 - a) trend storico gestione di competenza
 - b) verifica del patto di stabilità interno
 - c) verifica questionari sul bilancio 2013 da parte della Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti
- *Analisi delle principali poste*
 - a) Entrate tributarie
 - b) Tassa per la raccolta dei rifiuti solidi urbani
 - c) Contributo per permesso di costruire
 - d) Trasferimento dallo Stato e da altri enti
 - e) Entrate extratributarie
 - f) Proventi dei servizi pubblici
 - g) Sanzioni amministrative e pecuniarie per violazione codice della strada
 - h) Utilizzo plusvalenze
 - i) Proventi boni dell'ente
 - j) Spese correnti
 - m) Spese per il personale
 - n) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
 - o) Spese in conto capitale
 - p) Servizi per conto terzi
 - q) Indebitamento e gestione del debito
 - r) Utilizzo di strumenti di finanza derivata
 - s) contratti di leasing
- *Analisi della gestione dei residui*
- *Rapporti con organismi partecipati*
- *Analisi e valutazione dei debiti fuori bilancio*
- *Temporività pagamenti*
- *Parametri di deficitarietà strutturale*

RESA DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

CONTO ECONOMICO

CONTO DEL PATRIMONIO

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

RENDICONTI DI SETTORE

- *Referto controllo di gestione*
- *Piano triennale contenimento delle spese*

IRREGOLARITÀ NON SANATE, RILIEVI, CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

CONCLUSIONI



INTRODUZIONE




I sottoscritti Rag. Raffaele Castro, Dott.ssa Maria Luciana Fragalà, Dott. Giovanni Musumeci, revisori nominati con delibera dell'organo consiliare n. 30 del 23.03.2013;

◆ ricevuta in data 23/09/2014 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2013, approvati con delibera della giunta comunale n. 106 del 17/09/2014, completi di:

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

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

- relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione;
- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- conto del tesoriere;
- conto degli agenti contabili interni ed esterni ;
- prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide di cui all'art.77 quater, comma 11 del d.l.112/08 e D.M. 23/12/2009;
- la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale (D.M. 22/2/2013)
- tabella dei parametri gestionali;
- inventario generale;
- il prospetto di conciliazione con unite le carte di lavoro;
- attestazione che non esistono impegni sostenuti derivanti dai contratti relativi a strumenti derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata (art.62, comma 8 della legge 133/08);
- nota informativa contenente la verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra ente locale e società partecipate (art.6, comma 4 d.l.95/2012);
- prospetto spese di rappresentanza anno 2013 (art.16,comma 26d.l. 138/2011 e D.M.23/1/2012; (Pervenuta in data 14/10/2014);
- ultimo bilancio di esercizio approvato dall'organismo partecipato;
- certificazione rispetto obiettivi anno 2013 del patto di stabilità interno;
- **non esiste agli atti la trasmissione alla Sezione di Controllo della Corte dei Conti degli effetti del piano triennale di contenimento delle spese (art.2, commi da 594 a 599 della legge 244/07);**
- attestazione, rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;

- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2013 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2012;
- ◆ viste le disposizioni del titolo IV del T.U.E.L. ;
- ◆ visto il d.p.r. n. 194/96;
- ◆ visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del T.U.E.L. ;
- ◆ visto il regolamento di contabilità approvato con delibera dell'organo consiliare n. 46 del 26/06/1996 e n. 41 del 29/04/1997;

DATO ATTO CHE

- ◆ l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del T.U.E.L., nell'anno 2013, ha adottato il seguente sistema di contabilità: *sistema contabile integrato - con rilevazione integrale e contestuale degli aspetti finanziari, economici e patrimoniali;*
 - .. *sistema contabile semplificato - con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;*
- ◆ il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

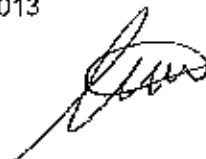


TENUTO CONTO CHE

- ♦ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del T.U.E.L. avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ♦ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ♦ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nei verbali;
- ♦ le irregolarità non sanate, i principali rilievi e suggerimenti espressi durante l'esercizio sono evidenziati nell'apposita sezione della presente relazione.

RIPORTANO

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2013



CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato utilizzando, ove consentito, motivate tecniche di campionamento:

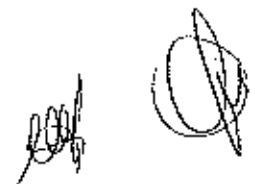
- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- il rispetto del patto di stabilità;
- attestazione rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.V.A., I.R.A.P., sostituti d'imposta;
- che i responsabili dei servizi hanno provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui.



Gestione Finanziaria

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

- risultano emessi n. 4.407 reversali e n. 5.726 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- il ricorso all'anticipazione di tesoreria è stato effettuato nei limiti previsti dall'articolo 222 del T.U.E.L.;
- gli utilizzi, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti sono stati effettuati nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 195 del T.U.E.L. e al 31/12/2013 risultano totalmente reintegrati;
- il ricorso all'indebitamento è stato effettuato nel rispetto dell'art. 119 della Costituzione e degli articoli 203 e 204 del d.lgs 267/00, rispettando i limiti di cui al primo del citato articolo 204;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del T.U.E.L., hanno reso il conto della loro gestione entro il 30 gennaio 2013, allegando i documenti previsti;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, banca CREDITO SICILIANO, reso entro il 30 gennaio 2013 e si compendiano nel seguente riepilogo:



Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2013 risulta così determinato:

Fondo di cassa al 1 gennaio 2013			
Riscossioni	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
Pagamenti	9.849.523,29	25.372.365,60	35.221.888,89
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			0,00
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			0,00

b) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 4.332.616,60

come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	37.211.468,89
Impegni	(-)	31.393.073,24
Totale avanzo (disavanzo) di competenza		5.818.395,65

così dettagliati:

Riscossioni		35.221.888,89
Pagamenti		35.221.888,89
Differenza [A]		
Residui attivi		26.077.593,24
Residui passivi		21.744.976,64
Differenza [B]		4.332.616,60
Totale avanzo (disavanzo) di competenza [A] - [B]		4.332.616,60

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi esercizi, evidenziando l'eventuale presenza di anticipazione di cassa rimaste inesatte alla medesima data del 31 dicembre di ciascun anno, è la seguente:

Anno	Disponibilità	Anticipazioni
2011	3.196.781,34	669.835,68
2012	4.463.515,37	691.302,80
2013	4.568.896,32	1.691.056,14

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2013 integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

BILANCIO DI PARTE CORRENTE		
	consuntivo 2012	consuntivo 2013
Entrate titolo I	11.508.158,23	11.137.789,45
Entrate titolo II	5.170.715,03	4.787.287,36
Entrate titolo III	1.800.005,48	1.695.669,56
(A) Totale titoli (I+II+III)	18.478.878,74	17.620.746,37
(B) Spese titoli I	16.651.403,90	15.331.193,53
(C) Rimborsi passibili parte di titolo III *	451.984,03	233.788,33
(D) Differenza di parte corrente (A-B-C)	1.375.490,81	2.055.764,51
(E) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente (eventuale)		
(F) Entrate diverse destinate a scopi diversi di cui:	500.147,68	300.774,94
- crediti a lungo termine di gestione	500.147,68	300.774,94
plusvalenze di alienazione di beni patrimoniali		
- altre entrate (accantonamenti)		
(G) Entrate diverse (risultato assegni di investimento) di cui:	176.181,34	100.242,83
proventi da sanzioni per violazioni di norme della strada	87.300,00	0,00
- altre entrate		0,00
mercato titoli (cap. 1.200 F)	20.321,04	75.043,53
altre entrate	68.560,30	25.199,33
(H) Entrate diverse utilizzate per rimborsare quote capitale		
Saldo di parte corrente (D+E+F+G-H)	2.254.188,63	2.317.871,98
Entrate titolo IV	800.000,00	875.609,88
Entrate titolo V **		0,00
(M) Totale titoli (IV+V)	800.000,00	875.609,88
(N) Spese titoli II	423.771,09	360.577,16
(O) differenza di parte capitale (M-N)	376.228,91	515.032,72
(P) Entrate correnti dest. ad invest. (Q)	176.181,34	100.242,83
(R) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale (eventuale)		
Saldo di parte capitale (O+P)	552.410,25	615.275,55

c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2013, presenta un avanzo di Euro 4.332.616,60, come risulta dai seguenti elementi:

	in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2013			
RISCOSSIONI	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
PAGAMENTI	9.849.523,29	25.372.365,60	35.221.888,89
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<i>Differenza</i>			0,00
RESIDUI ATTIVI	18.716.357,40	7.361.235,84	26.077.593,24
RESIDUI PASSIVI	15.724.269,00	6.020.707,64	21.744.976,64
<i>Differenza</i>			4.332.616,60
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2013			4.332.616,60

Suddivisione dell'avanzo (disavanzo) di amministrazione complessivo

Fondi vincolati	5.649.783,66
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
Fondi di ammortamento	
Fondi non vincolati	
Totale disavanzo	1.317.167,06





d) Conciliazione dei risultati finanziari

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

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	+	37.211.468,89
Totale impegni di competenza	-	31.393.073,24
SALDO GESTIONE COMPETENZA		5.818.395,65

Gestione dei residui

Maggiori residui attivi riaccertati	+	
Minori residui attivi riaccertati	-	2.073.922,27
Minori residui passivi riaccertati	+	405.341,72
SALDO GESTIONE RESIDUI		-1.668.580,55

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA		5.818.395,65
SALDO GESTIONE RESIDUI		-1.668.580,55
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO		
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO		182.801,50
AVANZO (DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2013		4.332.616,60

Il risultato di amministrazione negli ultimi tre esercizi è stato il seguente:

	2011	2012	2013
Fondi vincolati	177.039,77	182.801,50	4.332.616,60
Fondi per finanziamento spese in c/capitale	187.676,35		
Fondi di ammortamento			
Fondi non vincolati	58.558,74		
TOTALE	423.274,86	182.801,50	4.332.616,60

L'avanzo di euro 4.332.616,60 viene destinato a copertura dei fondi vincolati.



Si fa rilevare che pur essendo in presenza di un avanzo di amministrazione per far fronte alla copertura dei fondi vincolati e i fondi svalutazione crediti si ridetermina come segue:

- Vincoli per spese in c/capitale:	Anno 2010	€	175.000,00
	Anno 2011	€	12.676,34
	Anno 2012	€	13.252,55
	Anno 2013	€	159.325,16
- Vincoli per spese correnti	Anno 2011	€	177.039,77
	Anno 2012	€	148.814,22
	Anno 2013	€	206.576,33
- Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. 35/2013		€	3.412.553,38
- Fondo svalutazione Crediti (D.L. 35/2013 conv. L. 64/2013)		€	1.066.753,64
- Fondo svalutazione Crediti (+ 5% res.,. attivi tit. 1 e 3 anz. Sup. 5 Anni)		€	177.792,27
- Fondo svalutazione Crediti (res.,. attivi tit. 1 e 3 anz. inf. 5 Anni) come da misure correttive adottate con delibera di C.C. n. 103/2012		€	<u>100.000,00</u>
TOTALE FONDI VINCOLATI		€	<u>5.649.783,66</u>

=====

Pertanto il risultato della gestione è così composto:

Dall'avanzo scaturente dal rendiconto 2013 pari ad	€	4.332.616,60
Detratti i Fondi Vincolati pari ad	€	<u>- 5.649.783,66</u>
Il risultato è un DISAVANZO di	€	<u>1.317.167,06</u>

=====

Analisi del conto del bilancio

a) Trend storico della gestione di competenza

Entrate		2011	2012	2013
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie	9.304.291,85	11.909.198,75	11.137.789,45
<i>Titolo II</i>	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	6.542.930,22	5.170.715,03	4.787.287,35
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	2.428.363,32	1.860.006,48	1.695.669,56
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale	1.015.658,17	859.560,54	935.609,85
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti	13.807.744,65	13.486.020,15	16.901.251,85
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per c/ terzi	1.865.598,02	1.959.785,26	1.753.860,83
Totale Entrate		34.964.586,13	35.245.887,21	37.211.468,89

Spese		2011	2012	2013
<i>Titolo II</i>	Spese correnti	16.882.364,51	16.651.403,90	15.331.146,53
<i>Titolo II</i>	Spese in c/capitale	804.236,82	420.271,69	560.577,05
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti	14.201.879,03	13.937.984,18	13.747.488,83
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per c/ terzi	1.865.598,02	1.959.785,26	1.753.860,83
Totale Spese		33.754.078,38	32.978.446,03	31.393.073,24

Avanzo (Disavanzo) di competenza (A)	1.210.507,75	2.267.441,18	5.818.395,65
---	---------------------	---------------------	---------------------

Avanzo di amministrazione applicato (B)			
--	--	--	--

Saldo (A) +/- (B)	1.210.507,75	2.267.441,18	5.818.395,65
--------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Handwritten signatures and initials, including a large signature and several smaller ones below it.

b) Verifica del patto di stabilità interno

L'Ente ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità per l'anno 2013 stabiliti dall'art. 31 della legge 183/2011, avendo registrato i seguenti risultati rispetto agli obiettivi programmatici di competenza mista:

	parziali	totale
accertamenti titoli I, II e III al netto esclusioni	17.603,00	
riscossioni titolo IV al netto esclusioni	959,00	
totale entrate finali		18.562,00
impegni titolo I al netto esclusioni	16.537,00	
pagamenti titolo II al netto esclusioni	916,00	
totale spese finali		17.453,00
Saldo finanziario 2013 di competenza mista		1.109,00
Saldo obiettivo 2013	799,00	
spazi finanziari acquisiti con patto orizzontale nazionale 2013		
pagamenti di residui passivi in conto capitale art.4 ter co.6 legge 16/2012		
pagamenti per impegni assunti al 31/12/2011 enti in sperimentazione		
spazi finanziari acquisiti con patto orizzontale naz.le 2012 e non utilizzati		
Saldo obiettivo 2013 finale		799,00
differenza fra saldo finanziario e obiettivo annuale finale		310,00

L'ente ha provveduto in data 23/01/2014 a trasmettere al Ministero dell'economia e delle finanze, la certificazione secondo i prospetti allegati al decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze.

c) Esame questionario bilancio di previsione anno 2013 da parte della Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti

La Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti nell'esame del questionario relativo al bilancio di previsione per l'esercizio 2013 non ha ancora trasmesso osservazioni.



Analisi delle principali poste

a) Entrate Tributarie

Le entrate tributarie accertate nell'anno 2013, presentano i seguenti scostamenti rispetto a quelle accertate nell'anno 2012:

	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
Categoria I - Imposte		
IMU	4.341.185,91	3.525.200,93
I. C. I. per liquid. accert. anni pregressi	238.140,00	31.000,00
Addizionale IRPEF	1.600.000,00	1.680.000,00
Addizionale sul consumo di energia elettrica	141.485,75	3.768,78
Compartecipazione IRPEF		
Imposta di scopo		
Imposta sulla pubblicità	10.000,00	13.500,00
Imposta di soggiorno	45.587,09	110.676,30
Altre imposte		
Totale categoria I	6.376.398,75	5.364.137,01
Categoria II - Tasse		
Tassa rifiuti solidi urbani	5.505.000,00	5.194.721,46
TOSAP anni precedenti	23.000,00	
Tasse per liquid/ accertamento anni pregressi		
Altre tasse		
Totale categoria II	5.528.000,00	5.194.721,46
Categoria III - Tributi speciali		
Diritti sulle pubbliche affissioni	4.800,00	5.100,00
Fondo sperimentale di equilibrio		573.830,98
Altri tributi propri		
Totale categoria III	4.800,00	578.930,98
Totale entrate tributarie	11.909.198,75	11.137.789,45

In merito all'attività di recupero lotta all'evasione sono stati conseguiti i seguenti risultati :

	Previste	Accertate	Riscosse
Recupero evasione Ici	100.000,00	31.000,00	-
Recupero evasione Tarsu	251.110,54	351.886,46	-
Recupero evasione altri tributi	-	-	-
Totale	351.110,54	382.886,46	-

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per recupero evasione è stata le seguente:

Residui attivi al 01/01/2013	351.110,54
Residui riscossi nel 2013	0,00
Residui eliminati	-69.000,00
Residui su maggiore accertamento	100.775,92
Residui al 31/12/2013	382.886,46

b) Tassa per la raccolta dei rifiuti solidi urbani

Il conto economico dell'esercizio 2013 del servizio raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti urbani presente i seguenti elementi:

Ricavi:		
- da tassa	4.612.223,00	
- da addizionale (ex ECA E MACA)		
- da raccolta differenziata		
- altri ricavi		
<i>Totale ricavi</i>		4.612.223,00
Costi:		
- raccolta rifiuti solidi urbani e assimilati	2.870.749,96	
- raccolta differenziata		
- trasporto e smaltimento	1.184.250,00	
- altri costi	605.945,54	
<i>Totale costi</i>		4.660.945,50
Percentuale di copertura		99%

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per tassa per la raccolta rifiuti solidi urbani è stata le seguente:

Residui attivi al 1/1/2013	9.922.676,60
Residui riscossi nel 2013	1.152.981,92
Residui eliminati	1.124.903,46
Residui al 31/12/2013	7.644.791,22

Osservazioni: Si evidenzia l'elevato residuo al 31/12/2013 tenuto conto della scarsa riscossione e della eliminazione di consistenti residui.

c) Contributi per permesso di costruire

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

Accertamento 2011	Accertamento 2012	Accertamento 2013
834.749,36	790.862,58	789.294,94

La percentuale del contributo al finanziamento della spesa del titolo I è stata regolarmente rispettata.

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per contributo per permesso di costruire è stata la seguente:

Residui attivi al 1/1/2013	700.000,00
Residui riscossi nel 2013	789.274,94
Residui eliminati	0
Residui al 31/12/2013	0



d) Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

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

	2012	2013
Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	2.201.606,03	1.783.285,90
Contributi e trasferimenti correnti della Regione	2.924.107,00	3.004.001,45
Contributi e trasferimenti della Regione per funz. Delegate		
Contr. e trasf. da parte di org. Comunitari e internaz.li		
Contr. e trasf. correnti da altri enti del settore pubblico	45.000,00	
Totale	5.170.715,03	4.787.287,35

e) Entrate Extratributarie

Le entrate extratributarie accertate nell'anno 2013, presentano i seguenti scostamenti rispetto a quelle accertate nell'anno 2012:

	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013	Differenza
Servizi pubblici	1.452.206,95	1.070.814,54	-381.392,41
Proventi dei beni dell'ente	134.301,60	184.151,65	49.850,05
Interessi su anticipi e crediti	54.050,55	27.192,46	-26.858,09
Utili netti delle aziende			
Proventi diversi	220.047,38	413.510,91	193.463,53
Totale entrate extratributarie	1.860.606,48	1.695.669,56	-164.936,92

f) Proventi dei servizi pubblici

Si attesta che l'ente non essendo in dissesto finanziario, ma strutturalmente deficitario in quanto supera oltre la metà dei parametri obiettivi definiti dal decreto del Ministero dell'Interno del 24/9/2009, ed avendo presentato il certificato del rendiconto 2012 entro i termini di legge, ha l'obbligo di assicurare la copertura minima dei costi dei servizi a domanda individuale e smaltimento rifiuti.

Servizi a domanda individuale

	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>
Asilo nido	0	0		0
Mense scolastiche	11.000,00	28.500,00	-17.500,00	39%
Musei, pinacoteche, mostre	76.728,50	30.341,58	46.386,92	253%
Nettezza urbana	4.612.223,00	4.660.945,54	-48.722,54	99%

**g) Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada
(art. 208 d.lgs. 285/92)**

Le somme accertate negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione:

Accertamento 2011	Accertamento 2012	Accertamento 2013
1.218.607,10	1.147.628,43	703.650,32

La parte vincolata del (50%) risulta destinata come segue:

	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
Spesa Corrente	388.103,11	337.500,00	145.000,00
Spesa per investimenti	219.477,66	87.500,00	0,00

La movimentazione delle somme rimaste a residuo è stata la seguente:

Residui attivi al 1/1/2013	5.098.743,23
Residui riscossi nel 2013	165.092,91
Residui al 31/12/2013	4.933.650,32





h) Spese correnti

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

Classificazione delle spese correnti per intervento			
	2011	2012	2013
01 - Personale	5.966.526,85	5.600.752,11	5.485.779,06
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	181.990,36	158.710,23	99.763,32
03 - Prestazioni di servizi	7.547.875,97	7.571.644,83	7.066.649,62
04 - Utilizzo di beni di terzi	319.693,63	303.433,11	217.778,69
05 - Trasferimenti	880.219,31	872.172,88	771.747,14
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	859.774,73	818.901,28	807.997,61
07 - Imposte e tasse	440.957,15	406.369,30	397.606,35
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	686.326,51	919.420,16	483.826,54
Totale spese correnti	16.882.364,51	16.651.403,90	15.331.148,53



i) Spese per il personale

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2013 rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 557 della legge 296/06.

	anno 2012	anno 2013
spesa intervento 01	5.600.752,11	5.485.779,06
spese incluse nell'int.03	47.822,76	45.014,24
Irapp	406.369,30	396.106,35
altre spese di personale incluse		
altre spese di personale escluse		
totale spese di personale	6.054.944,17	5.926.899,65

Le componenti considerate per la determinazione della spesa di cui sopra sono le seguenti:

	importo
1) Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	4.194.094,66
2) Spese per collaborazione coordinata e continuativa o altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni	19.980,51
3) Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	0,00
4) Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli articoli 13 e 14 del CCNL 22 gennaio 2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto	0,00
5) Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del d.l.vo n. 267/2000	22.309,68
6) Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, commi 1 e 2 D.lgs. n. 267/2000	6.618,14
7) Spese per personale con contratto di formazione lavoro	0,00
8) Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture ed organismi partecipati e comunque facenti capo all'ente	13.152,33
9) Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	1.141.527,40
10) quota parte delle spese per il personale delle Unioni e gestioni associate	0,00
11) spese destinate alla previdenza e assistenza delle forze di polizia municipale finanziate con proventi da sanzioni del codice della strada	0,00
12) IRAP	396.106,35
13) Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	133.110,58
14) Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	0,00
15) Altre spese (specificare):	
totale	5.926.899,65

Le componenti escluse dalla determinazione della spesa sono le seguenti:

	importo
1) Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	0,00
2) Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno	45.229,40
3) Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	1.981,24
4) Spese per il pers.le trasferito dallo Stato o dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate nei limiti delle corrispondenti risorse assegnate	0,00
5) Spese per rinnovo dei contratti collettivi nazionali di lavoro	0,00
6) Spese per il personale appartenente alle categorie protette	455.329,50
7) Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	13.152,33
8) Spese per personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione codice della strada	0,00
9) incentivi per la progettazione	0,00
10) incentivi recupero ICI	25.000,00
11) diritto di rogito	7.267,63
12) spese di personale per operazioni censuare nei limiti delle somme trasferite Istat	9.600,00
13) altre: diritti di Toga escluso IRAP	12.559,36
Indennità VV.UU.	13.269,22
Messi Comunali	1.300,00
totale	584.688,68

Ai sensi dell'articolo 91 del T.U.E.L. e dell'articolo 35, comma 4, del d.lgs. n. 165/01 l'organo di revisione non ha espresso parere sul documento di programmazione triennale delle spese per il personale in quanto l'ufficio non ha trasmesso il documento.

E' stato inoltre accertato che l'Ente, in attuazione del titolo V del d.lgs. n. 165/2001, ha trasmesso in data 17/09/2014 tramite SICO il conto annuale, certificazione acquisita il 24/09/2014, la relazione illustrativa dei risultati conseguiti nella gestione del personale per l'anno 2013.

Tale conto è stato redatto in conformità alla circolare del Ministero del Tesoro.

Contrattazione integrativa

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

	Anno 2012	Anno 2013
Risorse stabili	295.815	295.126
Risorse variabili	327.003	163.670
Residui anni precedenti	0	-10.980
Totale	622.818	447.816
Percentuale sulle spese intervento 01	11,12%	8,16%

L'organo di revisione ha accertato che gli istituti contrattuali previsti dall'accordo decentrato sono improntati ai criteri di premialità, riconoscimento del merito e della valorizzazione dell'impegno e della qualità della prestazione individuale del personale nel raggiungimento degli obiettivi programmati dall'ente come disposto dall'art. 40 bis del d.lgs.165/2001e che le risorse previste dall'accordo medesimo sono compatibili con la programmazione finanziaria del comune, con i vincoli di bilancio ed il rispetto del patto di stabilità.

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

l) Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La spese per interessi passivi sui prestiti ammonta ad euro 538.813,21.

m) Spese in conto capitale

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Somme Impegnate	Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate	
			in cifre	in %
637.120,53	637.120,53	560.577,05	76.543,48	87,99

n) Servizi per conto terzi

L'andamento delle entrate e delle spese dei Servizi conto terzi è stato il seguente:

SERVIZI CONTO TERZI	ENTRATA		SPESA	
	2012	2013	2012	2013
Ritenute previdenziali al personale	457.132,04	447.976,65	457.132,04	447.976,65
Ritenute erariali	969.412,70	979.775,58	969.412,70	979.775,58
Altre ritenute al personale c/terzi	225.063,48	237.166,52	225.063,48	237.166,52
Depositi cauzionali	18.222,80	2.852,50	18.222,80	2.852,50
Altre per servizi conto terzi	210.458,66	16.162,31	210.458,66	16.162,31
Fondi per il Servizio economato	77.228,00	69.228,00	77.228,00	69.228,00
Depositi per spese contrattuali	2.268,58	699,27	2.268,58	699,27

Nelle altre spese per servizi conto terzi sono in particolare accertate ed impegnate le seguenti entrate e spese:

entrate: 1.753.860,83

spese: 1.753.860,83

o) Indebitamento e gestione del debito

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno	2011	2012	2013
Residuo debito	12.100.098	11.705.963	11.253.999
Nuovi prestiti			
Prestiti rimborsati	394.135	250.296	258.788
Estinzioni anticipate		201.668	
Altre variazioni +/- (da specificare)			
Totale fine anno	11.705.963	11.253.999	10.995.211

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

Anno	2011	2012	2013
Oneri finanziari	577.825	560.271	538.813
Quota capitale	394.135	250.296	258.788
Totale fine anno	971.960	810.567	797.601



Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179,182,189 e 190 del T.U.E.L.

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2013 sono stati correttamente ripresi dal dell'esercizio 2012.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2013, con Deliberazione n. 917 del 03/09/2014, come previsto dall'art. 228 del T.U.E.L. dando adeguata motivazione.

I risultati di tale verifica sono i seguenti:

Residui attivi

Gestione	Residui iniziali	Residui riscossi	Residui da riportare	Totale residui accertati	maggiori/minori residui
Corrente Tit. I, II, III	17.894.233,86	4.158.863,76	11.710.764,78	15.869.628,54	2.024.605,32
C/capitale Tit. IV, V	4.986.275,84	987.235,11	3.999.040,73	4.986.275,84	
Servizi c/terzi Tit. VI	3.281.425,81	225.556,97	3.006.551,89	3.232.108,88	49.316,95
Totale	26.161.935,51	5.371.655,84	18.716.357,40	24.088.013,24	2.073.922,27

Residui passivi

Gestione	Residui iniziali	Residui pagati	Residui da riportare	Totale residui impegnati	Residui stornati
Corrente Tit. I	14.313.192,01	7.764.837,85	6.202.662,00	13.967.499,85	345.692,16
C/capitale Tit. II	8.190.338,57	1.147.245,88	7.029.107,63	8.176.353,29	13.985,28
Rimb. prestiti Tit. III	2.294.636,13	691.302,80	1.603.333,33	2.294.636,13	
Servizi c/terzi Tit. IV	1.180.967,30	246.136,98	889.168,04	1.135.303,02	45.664,28
Totale	25.979.134,01	9.849.523,29	15.724.269,00	25.573.792,29	405.341,72

Risultato complessivo della gestione residui

Maggiori residui attivi	
Minori residui attivi	2.073.922,27
Minori residui passivi	405.341,72
SALDO GESTIONE RESIDUI	-2.479.263,99

Nel conto del bilancio dell'anno 2013 risultano:

- residui attivi di parte corrente anteriori all'anno 2009 - Titolo I Euro 1.214.382,82

Titolo III Euro 1.227.219,58

- non ci sono residui attivi del titolo IV anteriori all'anno 2009

- In ordine alla esigibilità di tali residui l'organo di revisione ritiene di monitorare attentamente tali residui e creare un fondo svalutazione adeguato.





Dalla verifica effettuata sui residui attivi, l'organo di revisione, ha rilevato la sussistenza della ragione del credito, mentre a riguardo della concreta esigibilità della singole partite si nutrono perplessità sull'effettivo realizzo.

L'ente ha iscritto nel conto del patrimonio alla voce A/III/4 euro 894.465,30 per crediti di dubbia esigibilità.

L'organo di revisione rileva che nel conto del bilancio sono conservati i seguenti residui passivi del titolo II, costituiti negli esercizi precedenti all'anno 2009 per euro 6.016.478,57.

Analisi "anzianità" dei residui

RESIDUI	Esercizi precedenti	2009	2010	2011	2012	2013	Totale
ATTIVI							
Titolo I	1.214.382,82	92.851,52	1.011.575,18	1.112.710,84	1.999.350,88	4.772.230,61	10.203.101,85
di cui Tarsu/TARES cap.280/281/282	1.169.139,09	26.337,83	949.720,25	1.081.810,21	1.794.845,79	4.612.223,00	9.634.076,17
Titolo II			61.248,83	161.693,86	354.187,92	1.682.891,96	2.260.022,57
Titolo III	1.227.219,58	862.604,32	1.239.249,60	1.376.576,53	997.112,90	841.524,57	6.544.287,50
di cui Tia							
di cui per sanzioni codice strada cap. 1220/1221/1222	1.200.100,70	782.282,93	984.146,76	1.142.692,60	824.427,33	405.948,32	6.339.598,64
Titolo IV			18.218,81			22.035,04	40.253,85
Titolo V	3.974.574,80						3.974.574,80
Titolo VI	2.292.047,17	646.001,70	10.284,51	53.885,05	10.580,58	42.553,66	3.055.352,67
Totale	8.708.224,37	1.601.457,54	2.340.576,93	2.704.866,28	3.361.232,28	7.361.235,84	26.077.593,24

PASSIVI							
Titolo I	3.177.588,41	194.399,06	419.112,33	971.439,65	1.440.124,55	3.760.777,78	9.963.439,78
Titolo II	6.016.478,57	15.479,17	296.062,86	351.723,66	349.363,37	538.583,95	7.567.691,58
Titolo III		1.603.333,33				1.691.056,14	3.294.389,47
Titolo IV	423.880,77	243.089,41	45.754,52	50.718,31	125.723,03	30.289,77	919.455,81
Totale	9.617.945,75	2.066.300,97	760.929,71	1.373.881,62	1.915.210,95	6.020.707,64	21.744.976,64

Analisi e valutazione dei debiti fuori bilancio

L'ente ha provveduto nel corso del 2013 al finanziamento di debiti fuori bilancio per Euro 404.450,86 tutti di parte corrente.

Tali debiti sono così classificabili:

	Euro
Articolo 194 T.U.E.L:	
- lettera a) - sentenze esecutive	404.450,86
- lettera b) - copertura disavanzi	
- lettera c) - ricapitalizzazioni	
- lettera d) - procedure espropriative/occupazione d'urgenza	
- lettera e) - acquisizione beni e servizi senza impegno di spesa	
Totale	404.450,86

Detti debiti, per un importo pari ad euro 228.834,86 non sono stati inviati alla competente Procura della Sezione Regionale della Corte dei Conti ai sensi dell'art. 23, comma 5, L. 289/2002, in quanto ancora non riconosciuti.

Si invita pertanto a predisporre le proposte di delibera per il riconoscimento da parte del Consiglio Comunale.

L'evoluzione dei debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati è la seguente:

Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
459.888,88	0	175.616,00

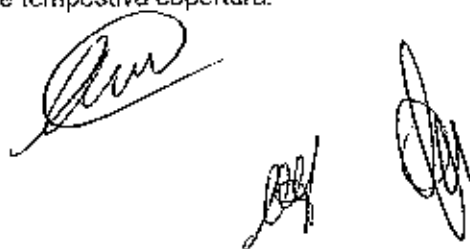
Rapporti con organismi partecipati

a) Verifica rapporti di debito e credito con società partecipate

La verifica dei crediti e debiti reciproci alla data del 31/12/2013, con la società partecipata ai sensi dell'art. 6 del d.l. 95/2012, è stata effettuata tenendo conto della Situazione creditoria inviata dal Revisore Unico con nota Prot. U/0664/14 del 15/10/2014 con un credito di euro 560.820,60.

Allo stato attuale l'AGT ha emesso note di credito per un importo pari ad euro 198.391,40, pertanto il debito nei loro confronti ammonta ad euro 362.429,20.

Dalla verifica sugli impegni e i successivi pagamenti effettuati nel corso del 2014 si evidenzia una discordanza di circa euro 22.000,00 che si raccomanda di dare tempestiva copertura.



b) Esternalizzazione dei servizi e rapporti con organismi partecipati

1. Nel corso dell'esercizio 2013, l'Ente ha provveduto ad esternalizzare i seguenti servizi pubblici locali:

Servizio	Organismo costituito o partecipato	Conferimenti	Trasferimenti in conto esercizio	Trasferimenti in conto capitale	Concessione crediti
Manutenzione verde - Servizio di pulizia - Manutenzione edifici e strade - Gestione cimitero comunale - Sosta - Servizio scuola bus - Altre prestazioni.	AGT multiservizi s.r.l.	0	0	0	0

Si osserva che come dichiarato dall'Ente non esistono rapporti di trasferimento bensì rapporti di fornitura regolati a mezzo fattura.

La seguente società nell'ultimo bilancio approvato, in data 26.06.2014, presenta una perdita pari ad € 8.145,00.

Il seguente organismo partecipato ha provveduto ad approvare il bilancio d'esercizio al 31.12.2013

	DENOMINAZIONE	Ultimo esercizio approvato
1	AGT multiservizi s.r.l.	Bilancio d'esercizio al 31.12.2013

Tempestività pagamenti

L'ente ha adottato misure ai sensi dell'art.9 della legge 3/8/2009, n.102, misure organizzative (procedure di spesa e di allocazione delle risorse) per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

Il risultato non è pubblicato sul sito internet dell'ente.

In merito alle misure adottate ed al rispetto della tempestività dei pagamenti l'organo di revisione osserva che pur adottando misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento (D.L. 35/13) ancora oggi l'Ente non ha provveduto ad adottare la delibera così come previsto dalla normativa vigente.

L'organo di revisione invita l'Ente alla corretta applicazione delle disposizioni ai sensi dell'art.1, commi 166 e 170 della legge 266/2005 e trasmettere la relazione alla Corte dei Conti.

Parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale

Dai dati risultanti dal rendiconto 2013, l'ente non rispetta i seguenti parametri di deficitarietà strutturale indicati nel decreto del Ministero dell'Interno in data 22/2/2013, come da prospetto allegato al rendiconto, ossia i parametri n. 1-2-3-4-9.

Il mancato rispetto del parametro n. 1, valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti;

Il mancato rispetto del parametro n. 2, residui attivi nuova formazione (competenza 2013);

Il mancato rispetto del parametro n. 3 (Ammontare residui attivi superiore al 65%) è causato dalla lenta riscossione delle entrate.

Il mancato rispetto del parametro n. 4 (Ammontare dei residui passivi superiore al 40%) dipende dalla carenza di liquidità che non consente la celerità dei pagamenti nei termini.

Il mancato rispetto del parametro n. 9, Anticipazioni di cassa.

Resa del conto degli agenti contabili

Che in attuazione dell'articoli 226 e 233 del Tuel gli agenti contabili, hanno reso il conto della loro gestione, allegando i documenti di cui al secondo comma del citato art. 233 .

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

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

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli accertamenti finanziari di competenza sono stati rettificati, come indicato dall'articolo 229 del T.U.E.L. , rilevando i seguenti elementi:

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



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

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

I valori finanziari correnti risultanti dal conto del bilancio (accertamenti ed impegni), sono scomposti nel prospetto in valori economici e patrimoniali (attivo, passivo o conti d'ordine).

E' stata pertanto assicurata la seguente coincidenza:

-entrate correnti = parte a conto economico e restante parte al conto del patrimonio;

-spese correnti = parte a conto economico, parte al conto del patrimonio e restante parte ai conti d'ordine.

A) Le rettifiche apportate alle entrate ed alle spese correnti nel prospetto di conciliazione sono così riassunte:

Entrate correnti:		
- rettifiche per Iva	-	_____
- risconti passivi iniziali	+	_____
- risconti passivi finali	-	_____
- ratei attivi iniziali	-	_____
- ratei attivi finali	+	_____
Saldo maggiori/minori proventi		0
Spese correnti:		
- rettifiche per Iva	-	_____
- costi anni futuri iniziali	+	_____
- costi anni futuri finali	-	_____
- risconti attivi iniziali	+	_____
- risconti attivi finali	-	_____
- ratei passivi iniziali	-	_____
- ratei passivi finali	+	_____
Saldo minori/maggiori oneri		0

B) Le integrazioni rilevate nel prospetto di conciliazione derivano dai seguenti proventi ed oneri:

Integrazioni positive:		
- incremento immobilizzazioni per lavori interni		
- proventi per permesso di costruire rilevati al titolo IV e dest. al titolo I		
- variazione positiva rimanenze		
- quota di ricavi pluriennali		
- plusvalenze		
- maggiori crediti iscritti fra i residui attivi		
- minori debiti iscritti fra residui passivi		
- sopravvenienze attive		50.568,41
Totale		50.568,41
Integrazioni negative:		
- variazione negativa di rimanenze		
- quota di ammortamento		
- minusvalenze		
- minori crediti iscritti fra residui attivi		
- sopravvenienze passive		391.356,44
Totale		391.356,44

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2011	2012	2013
<i>A Proventi della gestione</i>	19.006.165,05	19.542.869,94	18.014.338,44
<i>B Costi della gestione</i>	15.754.948,09	15.403.091,67	14.574.113,29
Risultato della gestione	3.251.216,96	4.139.778,27	3.440.225,15
<i>C Proventi ed oneri da aziende special partecipate</i>			
Risultato della gestione operativa	3.251.216,96	4.139.778,27	3.440.225,15
<i>D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari</i>	-823.603,37	-761.850,73	-780.805,35
<i>E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari</i>	668.334,00	-5.066.682,47	-2.066.507,01
Risultato economico di esercizio	3.095.947,59	-1.691.754,93	592.912,79

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

L'organo di revisione, come indicato al punto 7 del nuovo principio contabile n. 3, ritiene che l'equilibrio economico sia un obiettivo essenziale ai fini della funzionalità dell'ente. La tendenza al pareggio

Ai fini della verifica della esatta correlazione tra i dati del conto del bilancio e i risultati economici è stato effettuato il seguente riscontro:

- rilevazione nella voce E.22. del conto economico come "Insussistenze del passivo" dei minori residui passivi iscritti come debiti nel conto del patrimonio dell'anno precedente;
- rilevazione nella voce E.23. del conto economico come "Sopravvenienze attive" dei maggiori residui attivi iscritti come crediti nel conto del patrimonio dell'anno precedente, nonché il valore delle immobilizzazioni acquisite gratuitamente;
- rilevazione nella voce E. 25. del conto economico come "Insussistenze dell'attivo" dei minori residui attivi iscritti come crediti nel conto del patrimonio dell'anno precedente;
- rilevazione di plusvalenze (voce E.24.) o minusvalenze (voce E.26.) patrimoniali riferite alla cessione di cespiti (pari alla differenza tra indennizzo o prezzo di cessione e valore contabile residuo);
- rilevazione dei proventi e dei costi di carattere eccezionale o riferiti ad anni precedenti nella parte straordinaria (voci E23 ed E28).



CONTO DEL PATRIMONIO

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

I valori patrimoniali al 31/12/2013 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

Immobilizzazioni materiali	17.331.977	1.133.861	-534.789	17.931.049
Immobilizzazioni finanziarie	922.853	10.000		932.853
Totale immobilizzazioni	18.254.830	1.143.861	-534.789	18.863.902
Rimanenze				
Crediti	24.798.550	1.989.580	-1.974.037	24.814.093
Altre attività finanziarie				
Disponibilità liquide				
Totale attivo circolante	24.798.550	1.989.580	-1.974.037	24.814.093
Ratei e risconti				
Totale dell'attivo	43.053.380	3.133.441	-2.508.826	43.677.995
Conti d'ordine	8.190.339	-608.662	-13.985	7.567.692
Passivo				
Patrimonio netto	13.141.860	2.710.382	-2.117.470	13.734.773
Conferimenti	2.119.057	489.448		2.608.505
Debiti di finanziamento				
Debiti di funzionamento				
Debiti per anticipazione di cassa				
Altri debiti				
Totale debiti	27.792.463	-66.389	-391.356	27.334.718
Ratei e risconti				
Totale del passivo	43.053.380	3.133.441	-2.508.826	43.677.995
Conti d'ordine	8.190.339	-608.662	-13.985	7.567.692




RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dalla giunta è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 231 del T.U.E.L. ed esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Nella relazione *non* sono evidenziati i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche, l'analisi dei principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni e le motivazioni delle cause che li hanno determinati.

Alla relazione sono allegati le relazioni dei responsabili dei servizi con evidenza dei risultati previsti e raggiunti.

Piano triennale di contenimento delle spese

L'ente ai sensi dell'art.2, commi da 594 a 599 della legge 244/07, non ha adottato il piano triennale per individuare le misure finalizzate alla razionalizzazione del contenimento della spesa.

Si consiglia di procedere alla predisposizione del piano triennale di contenimento delle spese e il relativo invio nel più breve tempo possibile alla sezione della Corte dei Conti.

IRREGOLARITA' NON SANATE, RILIEVI, CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

In questa parte della relazione i revisori riportano, in base a quanto esposto in analisi nei punti precedenti, e sulla base delle verifiche di regolarità amministrativa e contabile effettuate durante l'esercizio, le seguenti considerazioni e/o proposte:

- a) si rileva la presenza di un saldo negativo riferito al risultato di amministrazione, pari a **Euro 1.317.167,06**;
- b) risultano conservati residui attivi per importi consistenti, tali da superare il relativo parametro di deficitarietà (oltre 65%);
- c) risultano conservati residui passivi riferiti al titolo I superiore al parametro n. 4 di deficitarietà previsto del 40%;
- d) continua ad essere rilevante il ricorso all'anticipazione di tesoreria pertanto si propone di incidere maggiormente sulle riscossioni in modo da diminuire e/o limitare l'uso dell'anticipazione di cassa e l'indebitamento complessivo dell'ente;
- e) si propone, nel redigendo bilancio di previsione 2014 e nel bilancio pluriennale 2014/2016, lo stanziamento del fondo svalutazione crediti maggiore rispetto ai limiti fissati dalla legge.

CONCLUSIONI

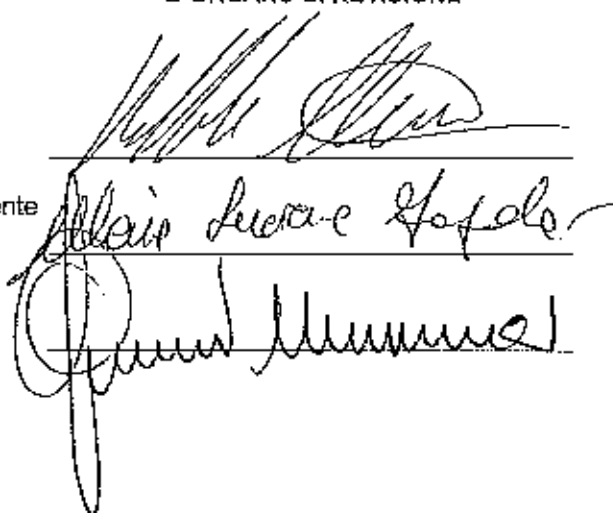
Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2013, considerando i suggerimenti proposti, inoltre si propone di creare nel redigendo bilancio un fondo svalutazione crediti maggiore ai limiti fissati dalla legge, considerati i residui attivi di dubbia esigibilità, debiti fuori bilancio e probabili e potenziali passività.

L'ORGANO DI REVISIONE

RAG. CASTRO RAFFAELE - Presidente

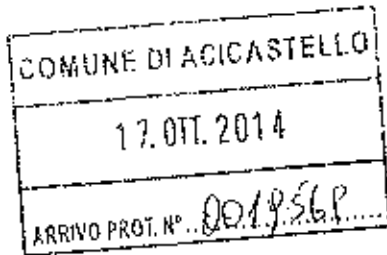
DOTT. SSA MARIA LUCIANA FRAGALA' - Componente

DOTT. GIOVANNI MUSUMECI - Componente



The image shows three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The signatures are: 1. The top signature is for Raffaele Castro, appearing as 'Raffaele Castro'. 2. The middle signature is for Maria Luciana Fragala', appearing as 'Maria Luciana Fragala''. 3. The bottom signature is for Giovanni Musumeci, appearing as 'Giovanni Musumeci'.

COMUNE DI ACI CASTELLO
COLLEGIO DEI REVISORI



e p.c.

AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE

AL SIGNOR SINDACO

AL SEGRETARIO GENERALE

ALL'ASSESSORE AL BILANCIO

AL RAGIONIERE GENERALE

Aci Castello 17.10.2014

OGGETTO: Integrazione alla Relazione **sul Rendiconto 2013.**

Ad integrazione della Relazione sul Rendiconto di Gestione per l'esercizio finanziario anno 2013 predisposta dall'Organo di revisione e depositata in data 16.10.2014, si prende atto che circa il Piano triennale di razionalizzazione ex L. 244 del 24.12.2007 è stata emanata dalla G.C. Delibera n. 98 del 25.11.2013 ed in relazione alla Programmazione triennale del fabbisogno del personale anni 2013/2015 è stata emanata Delibera n. 3 del 22.01.2014. Entrambi i provvedimenti vengono allegati alla presente per far parte integrante del Rendiconto di Gestione.
Si porgono distinti saluti,

Il Collegio



Regione Siciliana
COMUNE DI ACI CASTELLO
Provincia di Catania

N. 3 Reg. del 22.01.2014

Deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: Programmazione Triennale del fabbisogno del personale anni 2013/2015.

L'anno duemilaquattordici giorno 22 del mese di gennaio alle ore 12,50 e ss., nella sala delle adunanze del predetto Comune, si è riunita la Giunta Comunale, appositamente convocata, con la presenza dei Signori:

Componenti	Presenti	Assenti	Carica
DRAGO FILIPPO	X		SINDACO
ROMEO SEBASTIANO	X		VICE SINDACO
SCALISI MARIA ELENA	X		ASSESSORE
SCANDURRA CARMELO		X	ASSESSORE
ZAPPALA' SEBASTIANO		X	ASSESSORE

Risultano assenti giustificati il Sig.ri Scandurra e Zappala'

Assume la presidenza il Sindaco Dott. Filippo Drago.

Partecipa ai sensi dell'art. 97 D.Lgs. 267/2000, il Vice Segretario Generale, Dott. ssa Laura Gulizia.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto, il cui testo è allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale.

Dato atto che, in ossequio al disposto di cui all'art. 12 della L.R. 30/00, sono stati resi dai responsabili degli Uffici competenti i prescritti pareri e (ove occorre) è stata resa, ai sensi dell'art. 153, 5° c, del D.Lgs. 267/00 e dall'art. 13 della L.R. 44/91, la prescritta attestazione della relativa copertura della spesa da parte del responsabile dell'Ufficio finanziario.

Richiamata la parte espositiva, così come riportata in detta proposta e che qui deve intendersi integralmente riportata ad ogni effetto di legge.

Attesa la propria competenza a deliberare sull'oggetto, ai sensi dell'art. 15, della legge regionale siciliana n. 44/1991.

Fatto proprio il contenuto formale e sostanziale della proposta presentata e ritenuto doversi provvedere in merito.

Visto l'O.R.E.L.

Visto il D.Lgs. n. 267/2000.

Visto lo Statuto Comunale.

Con Voti unanimi, resi nelle forme di legge.

DELIBERA

1° Di approvare, per quanto ivi espresso e motivato, la proposta deliberativa sottoposta all'Organo e che, integralmente richiamata, si allega per costituire parte integrante e sostanziale al presente verbale.

2° Di dare atto che la presente deliberazione verrà pubblicata per 15 giorni consecutivi presso l'albo pretorio on line dell'Ente (www.comune.acicastello.ct.it) ad ogni effetto di legge e diverrà esecutiva dopo il decimo giorno dalla suo inserimento nel sito telematico dell'Ente, ai sensi dell'art.12, comma 3, della L.r. n. 5/2011.

3° Di demandare al responsabile del servizio proponente l'esecuzione di quanto testé deliberato.

COMUNE DI ACI CASTELLO



Provincia di Catania

Organo proponente: Dirigente Area 1[^] Affari Generali, Risorse Umane e Servizi Demografici

PROPOSTA

Da sottoporre all'Organo deliberante:

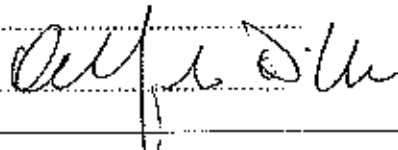
Avente per oggetto: programmazione triennale del fabbisogno del personale anni 2013/2015 -

ALLEGATI:

N	Documento
1	Calcolo % spesa personale su spesa corrente anno 2012
2	Calcolo risparmio spesa personale cessato anni 2011-2012
3	Calcolo risparmio spesa personale anno 2013
4	Calcolo costo personale da assumere mesi 3 per n. 5 Agenti PM
5	Calcolo risparmio spesa personale anno 2014 compresa ass.ne n. 5 Agenti PM a T.D.
6	Parere Revisori dei Conti

Il Responsabile del procedimento (art. 6 L.r. 10/91):

Data 8/1/2014

Il Dirigente 

Annotazioni istruttorie:

Data	Acquisizione Ufficio	Sigla
	() per istruttoria.	
	() Ragioneria, per parere di rito.	
<u>N. 3</u>	(X) Segreteria Generale per iscrizione o.d.g.	

4 2 GEN 2014

Annotazioni:



Visto per il regolamento istruttoria
Il Vice Segretario Generale
E. Lauro



TESTO DELLA PROPOSTA:

II. DIRIGENTE DELL'AREA 1^

Visti

- gli articoli 39, comma 1 della legge 449/1997, 6 del d.lgs. 165/2001 nonché gli articoli 89 e 91 del D.to Lgs. 267/2000, in merito alla programmazione triennale del fabbisogno di personale ed in particolare quest'ultimo articolo che dispone al 1^ e 2^ capoverso: "Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale, e che: Gli enti locali ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni";

Vista

- la legge 122/2010 (cosiddetta manovra Tremonti) che prescrive misure per la riduzione delle spese in materia di pubblico impiego, ed in particolare:
- l'articolo 14 commi 7 e 8 che impongono agli enti sottoposti al patto di stabilità il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica assicurando la riduzione delle spese di personale, da modulare nell'ambito della propria autonomia attraverso la parziale reintegrazione dei cessati, la razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratiche amministrative ed il contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa;
- L'art. 76, comma 7, del D.L. 112/2008 come modificato dal D.L. 2/3/2012 n. 16, convertito dalla legge 26/04/2012 n. 44 secondo cui agli enti, sia soggetti che non soggetti al patto di stabilità, nei quali l'incidenza delle spese di personale (calcolata con il criterio del cosiddetto bilancio consolidato) è pari o superiore al 50% delle spese correnti è fatto divieto di procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale; i rimanenti enti possono procedere ad assunzioni nel limite del 40% della spesa corrispondente alle cessazioni dell'anno precedente; inoltre sempre ai sensi dello stesso articolo "ai soli fini del calcolo delle facoltà assunzionali, l'onere per le assunzioni di personale destinato allo svolgimento delle funzioni in materia di polizia locale è calcolato nella misura ridotta del 50%

Preso atto

- Che la spesa del personale nell'anno 2012, calcolata secondo i criteri anzidetti di cui all'art. 76, comma 4, del D.L. 112/2008 che includono "le spese di personale delle società partecipate le spese sostenute anche dalle società a partecipazione pubblica locale totale o di controllo che sono titolari di affidamento diretto di servizi pubblici locali senza gara, ovvero che svolgono funzioni volte a soddisfare esigenze di interesse generale aventi carattere non industriale, né commerciale, ovvero che svolgono attività nei confronti della pubblica amministrazione a supporto di funzioni amministrative di natura pubblicistica" risulta pari al 40,31% e quindi inferiore alla soglia del 50% e che tale incidenza si è ridotta rispetto alla percentuale del 2011 che era stata pari al 41,36% (all. 1)
- Che nel biennio 2011 -2012 le cessazioni di personale hanno portato ad un risparmio pari per l'anno 2011 pari ad €. 28563,39 e a regime per l'anno 2012 ad un risparmio di €. 162.797,17 (all. 2);
- Che nell'anno 2013 si è avuto un risparmio della spesa del personale pari ad €. 90.836,09 oltre ad un risparmio di €. 15313,86 per convenzione segreteria e che di questo risparmio €. 46221,01 sono stati impiegati per l'assunzione a tempo determinato di n. 6 Agenti di PM per mesi 6 con un risparmio complessivo, pertanto, di €. 59928,94;
- Che nell'anno 2014 è previsto un risparmio di spesa del personale pari ad €. 28516,55 Per previsione di pensionamento personale e pari ad €. 11448,22 per convenzione segreteria per mesi 5;
- Che pertanto nell'anno 2014 sarà possibile prevedere personale da assumere, a vario titolo, per un importo pari al 40% della spesa risparmiata, pari ad €. 65.118,87, che nel caso di assunzione di personale di polizia locale sarà calcolato al 50%. fermo restando l'obbligo di non incrementare la spesa rispetto all'anno precedente.

Considerato

- che in data 05/06/2012 si è svolta la conferenza dei servizi indetta dal direttore Generale, ai sensi dell'art. 6, comma 4 bis del D.to Lgs 165/2001, con la quale i dirigenti di arca hanno avanzato le richieste dei profili professionali che si ritiene di dover attivare;
- che con deliberazione n. 49 del 15/06/2012 è stata approvata la programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2012/2014, attualmente vigente che deve essere modificata

Visto

- che in base alle direttive dell'amministrazione comunale si ritiene di assumere per l'anno 2014 esclusivamente personale di polizia municipale con contratto a tempo determinato, per un numero pari a 5 unità a T.D. per mesi tre, i cui costi pari ad €. 38.517,51 (all. 4) rientrano all'interno della spesa risparmiata per l'anno 2014 (all. 5), nonché al di sotto della soglia della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009;

Atteso

- che ai sensi del D.L. 101/2013 che ha modificato l'art. 36 c. 2 del D.to Lgs 165/2001 nel senso che il ricorso al lavoro flessibile nella P.A. è consentito solamente "Per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale" e che l'assunzione di lavoratori a T.D. agenti di P.M. si giustifica con il carattere di temporaneità o eccezionalità delle prestazioni richieste in relazione al maggior carico di lavoro nel periodo estivo nel comune di Aci Castello dal 15 Giugno al 15 Settembre;
- che è stato acquisito il parere dei Revisori dei Conti che si allega alla presente proposta come allegato 6

Considerata la necessità di provvedere in merito in quanto atto propedeutico all'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2013;

ATTESA la competenza dell'organo a deliberare ai sensi della L.r. n. 48/1991 e della L.r. n. 44/91;

DATO ATTO che sulla presente proposta deliberativa sono stati resi i pareri obbligatori prescritti dall'art. 12 della L.r. n. 30/2000, così come infra riportati e trascritti;

VISTA la legge regionale n. 44/91;

VISTA la Legge n. 142/90, come recepita dalla L.R. n. 48/91;

VISTA la Legge n. 127/97 e n. 191/98, nelle parti recepite con L.R. n. 23/98;

VISTO il vigente Statuto Comunale dell'Ente;

VISTO l'art. 28 comma 2 lettera h) del Regolamento comunale sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

Considerato che si ritiene opportuno procedere all'approvazione della proposta in parola;

PER I MOTIVI SUESPOSTI, SI CHIEDE ALL'ORGANO DELIBERANTE COMPETENTE L'APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA NEL TESTO SOPRA RIPORTATO E L'ADOZIONE DEL RELATIVO PROVVEDIMENTO, DISPONENDO QUANTO SEGUE:

- 1) Di approvare, per le ragioni espresse in premessa, che qui si intendono confermate e ripetute la seguente programmazione delle assunzioni nel triennio 2013-2015:

ANNO	CAT. PROFILO TIPOLOGIA	SERVIZIO	MODALITÀ ACCESSO
2013	N. 6 Agenti di PM a T.D. x mesi 3	Pot. Municipale	Selezione pubblica x soli titoli
2014	n. 5 Agenti di P.M. a T.D. x mesi 3	Pot. Municipale	Selezione pubblica x soli titoli
2015			

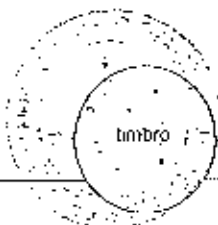
- 2) Di trasmettere copia della presente deliberazione alle OO. SS. aziendali e territoriali quale informazione;

- 3) Trasmettere la presente programmazione al servizio finanziario quale allegato al progetto di bilancio previsionale anno 2013 e triennale 2013/2015

(x) Stante l'urgenza del provvedimento si propone l'adozione della clausola di immediata esecutività

(Art. 12 L.r. 44/91 - Art. 16 L.r. 44/91)

Data 09/01/2014.
Il Dirigente



Il Sindaco

ITER ISTRUTTORIO:

PARERE
REGOLARITA'
TECNICA

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio, in ordine alla regolarità tecnica della proposta, esprime il seguente parere: "favorevole..."

Data 8/1/2014 Firma.....

PARERE DI
REGOLARITA'
CONTABILE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità Contabile della proposta, esprime il seguente parere: Premesso :

- che l'incidenza delle spese di personale rispetto alle spese correnti risulta essere inferiore al 50%;
- che, sulla scorta dei conteggi contenuti negli allegati prospetti redatti dal responsabile dell'area 1°, sono evidenziati minori spese di personale per il 2014 rispetto al 2013;

Visto il parere di regolarità tecnica reso dal responsabile dell'area 1°; Per i suesposti motivi si esprime parere favorevole, sul presupposto che, al momento dell'assunzione dell'impegno di spesa, sussisteranno le condizioni previste dall'art. 9 del D.L. 78/2009, convertito in legge n. 102/2009.

Aci Castello, li 21/1/2014

ATTESTAZIONE
DI
COPERTURA
FINANZIARIA

dal Bilancio di Previsione Es.....

Data..... Il Responsabile del servizio finanziario

Il Capo Area III



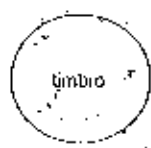
SEGRETARIA
COMUNALE

ESITO DELLA PROPOSTA

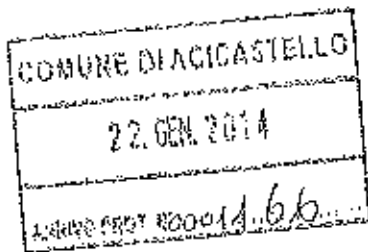
- () RINVIATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° del quale ne costituisce allegato.
- () RIGETTATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° del quale ne costituisce allegato.
- (X) APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 22/01/2014 COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° 3 del quale ne costituisce allegato.

Data.....

Il Segretario Generale



[Signature]



COMUNE DI ACI CASTELLO
COLLEGIO DEI REVISORI

AL DIRIGENTE AREA 1^ - Dott. A. D'Urso

e p.c. AL DIRIGENTE AREA 3^ - Dott. C. Galli

Acicastello II, 21.01.2014

OGGETTO: Parere su proposta di deliberazione del programmazione triennale del fabbisogno del personale anni 2013/2015, nota prot. 0000485 del 10.01.2014.

In riscontro alla nota, di cui in oggetto, ai fini del richiesto parere prescritto dalla L. 448/2001, Il Collegio dei Revisori dei Conti,

VISTA la proposta deliberativa per la G.C. del soggetto proponente, Dirigente Area 1^;

VISTO il Parere di regolarità tecnica, dallo stesso espresso;

VISTO il Parere di regolarità contabile, espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, che pone l'attenzione sul rispetto dei parametri previsti dalle norme, in particolare l'incidenza in misura inferiore del 50% delle spese del personale sulle spese correnti e l'evidenza di minori spese per il personale nel 2014 rispetto al 2013;

CONSIDERATO il presupposto che consente al Responsabile del Servizio Finanziario, di esprimere parere favorevole, ossia la certezza della sussistenza dei prescritti requisiti ex art. 9 D.L. 78/2009 poi L. n. 102/2009 al momento dell'assunzione dell'impegno di spesa

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE alla proposta deliberativa della programmazione triennale del fabbisogno del personale anni 2013/2015.

Il Collegio dei Revisori

Rag. Raffaele Castro

Dott.ssa Maria Luciana Fragalà

Dott. Giovanni Musumeci

Allegato 3

21 GEN 2014

Comune di Aci Castello - servizio Personale
calcolo % spesa personale su spesa corrente - All. 1

	2011,00	2012,00
Spese per il personale		
Impegni di spesa *1)	5965526,85	5600752,11
Spese co.co.co. E simili		47822,76
straord. Elettorale		
straord. Elettorale a carico Comune (elez. Comunali)		
IRAP	405057,17	404869,30
totale	6370584,02	6053444,17
Spese personale società partecipata Agl *1)	553657,40	600115,23
Spese personale società partecipata aciambiente *1)	58308,04	58316,54
TOTALE	6983049,46	6711875,94
Componenti escluse		
2) straordinario elettorale		
3) missioni e formazione accertam. e ispez.		
4) LSU quota regione (nel 2009 e 2010 Incl. VV.LU. Art.13)		
5) rinnovo CCNL		
6) categorie protette (Incl. Oneri e IRAP)		
7) pers. InL Comandato all'est. (rimborsato)		
9) incentivi Progettazione		
10) incentivi ICI (incl. IRAP)		
11) diritti di rogito (incl. irap)		
12) altre (per es. diritti toga) incl irap		
ISTAT		
Indennità Regionale VV.Lu art 13 (incl. IRAP)		
messi com.li compensi		
IRAP amministratori (cap.24/156) nel 2009 fine Mandato sindaco		
BAGNINI solo 2004 - dipendenti (quota finanz Reg e Prov)		
totale componenti escluse		
totale spese personale NETTE		
TOTALE SPESE TITOLO 1*	16882364,00	16651403,90
TOTALE SPESE CORRENTI	16882364,00	16651403,90
Incidenza spese personale su spese correnti	41,36	40,31

Allegato all'Atto

GES. 3

del 22/01/2014

Comune di Acicastello - Servizio Personale
 Calcolo risparmio spesa personale cessato anni 2011-2012 ALI 2

	Ctg	Quota progressione	retribuzione incl. 13 ^a	O.R.	IRAP	Totale	calcolo 40%
	anno 2011			0,00	0,00	0,00	
Ulrico Francesco	C5 ex C1	2651,11	21075,33	5696,66	1791,40	28563,39	
totale		2651,11	21075,33	5696,66	1791,40	28563,39	
	anno 2012						
Schiacchitano Teresa	D5 ex D1	5789,50	22930,60	6198,14	1949,10	31077,85	
LAUDANI Sebastiano	C5 ex C1	2651,11	21075,33	5696,66	1791,40	28563,39	
SPOTO MARIA	C5 ex C1	2651,11	21075,33	5696,66	1791,40	28563,39	
D'ANNA CAMILLO	B5 ex b1	1694,42	18681,77	5049,68	1587,95	25319,40	
GRECO Sebastiana	B6 ex B3	989,80	18681,77	5049,68	1587,95	25319,40	
D'IGNOTTI CARMELA	A4 ex A1	941,95	17674,12	4777,31	1502,30	23953,73	
		14717,89	120118,92	32468,14	10210,11	162797,17	65118,87

3
 2014

09/03/2014 Il capoparea dott. Alfredo Di Pasco

Comune di Aci Castello - Servizio Personale risparmio spesa personale anno 2013- All. 3

		Risparmio spesa personale anno 2013										
Personale Cessato	CTG	Mesi servizio 2012	RETRIBUZIONE risparmiata	INDENNITA'	13 ^a Mensilità	COMPARATO	Vza contratti	RIA	TOTALE LORDO	CONTR. PREVIDEN ZIAL	IRAP	TOTALE GENERAL E
	D5/d	1	3527,79		293,98	103,80	33,14	175,78	4134,49	1117,55	351,43	5603,47
	C5/c	1	6484,72		540,39	183,20	54,76	355,92	7989,32	2159,51	679,09	10827,93
	B5/b	1	11496,47		958,04	314,40	94,08	94,08	13000,41	3514,01	1105,03	17619,45
	C5/c	1	9727,08		810,59	274,80	82,14	440,28	11334,88	3063,82	963,47	15362,17
	B6/B	3	13672,44		1139,37	353,70	107,64		15321,90	4141,51	1302,38	20765,77
	A4/A	10	13595,48		1132,96	393,00	120,43		15241,86	4119,88	1295,56	20657,30
			58503,97		4875,33				67022,87			90836,05
Convenzion e Segreteria	Dir.		1316,42		9214,91	767,91			11299,24	3054,18	960,44	15313,86
Incremento spesa vigili mesi tre												
Agenti PM mesi C1		6	4863,54		277,75	405,29	137,40	5683,98	34103,99	9218,28	2898,83	46221,01
Differenza												59928,94

09/01/2014 Il capo area Dott. Alfredo Diurso



3

Comune di Aci Castello - Servizio Personale -
 calcolo costo personale da assumere anno 2014 - All. 4

	Cig. N.ro	Retr. a trimestre	Indennità	13 ^a mensilità	Comparto	Totale retr.					
Agenti P.M. mese tre	C1	5	4863,54	277,75	405,29	137,40	5683,98	28419,91	7681,90	2415,69	38517,51

3
 2014

09/01/2014 Il Capoparea Dott. Alfredo Diurso



Comune di Aci castello - Servizio personale

Calcolo risparmio spesa personale anno 2014 incluso assunzione n. 5 agenti PVI mese - All. 5

Personale in cessazione	Mesi servizi 2014	Retine risparmiat a	INDENNIT A	13 ^a Mensilità	COMPAR TO	V.za contratt uale	R.I.A.	TOTALE LORDO	CONTR. PREVIDEN ZIAL	IRAP	TOTALE GENERALE
	D5/d 1	3	15875,03		1322,92	467,10	149,13	17814,18	4815,17	1514,21	24143,56
	B3/b 1	10	2874,12		10,83	239,51	78,60	3226,58	872,14	274,26	4372,99
Totale			18749,15		1562,43			21040,76			28516,55
Convenzione Segreteria											
	Dir.		1316,42		6582,08		548,51	8447,00	2283,22	718,00	11448,22
Agenti PVI mesi C1			Incremento spesa vigili 4863,54		277,75		405,29	28419,91	7681,90	2415,69	38517,51
Differenza											1447,26

3/11/2014

 22/11/2014

Letto, approvato e sottoscritto, come segue:

Il Vice Segretario Generale
Dott.ssa Laura Gulizia

Il Sindaco
Dott. Filippo Drago

Il Assessore Anziano
Sig. Sebastiano Romeo

**SEGRETERIA COMUNALE
CERTIFICAZIONI ED ANNOTAZIONI**

<p>ALBO PRETORIO Certificazione di inizio pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it) con inizio in data:..... ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addi..... Il Messo.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>	<p>SEGRETERIA COMUNALE Certificazione di avvenuta pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per 15 giorni consecutivi dal..... al..... ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addi..... Il Messo.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>
<p>Certificazione di avvenuta esecutività Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio, sulla presente deliberazione, ATTESTA che è divenuta esecutiva in data....., in quanto decorsi 10 giorni consecutivi dall'inserimento di copia sul sito telematico dell'Ente e sua pubblicazione alla sezione albo pretorio on line del Comune (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011. La presente deliberazione, in ossequio alla circolare Regione Siciliana Assessorato EE.LL. del 24/3/2003, pubblicata sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità. Addi.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>	
<p>Annotazioni: ca. parti... verifica... esecutiva...</p>	<p>Trasmissione copia per l'esecuzione:</p>



Regione Siciliana
COMUNE DI ACI CASTELLO
Provincia di Catania

N. 98 Reg. del 25.11.2013

Deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: Piano Triennale di razionalizzazione ex commi 594 e seguenti della L.24/12/07 n. 244.

L'anno duemilatredici giorno 25 del mese di novembre alle ore 9,45, e ss., nella sala delle adunanze del predetto Comune, si è riunita la Giunta Comunale, appositamente convocata, con la presenza dei Signori:

Componenti	Presenti	Assenti	Carica
DRAGO FILIPPO	X		SINDACO
ROMEO SEBASTIANO	X		VICE SINDACO
SCALISI MARIA ELENA		X	ASSESSORE
SCANDURRA CARMELO	X		ASSESSORE
ZAPPALA' SEBASTIANO		X	ASSESSORE

Risultano assenti giustificati il Sig.n Scalisi e Zappalà

Assume la presidenza il Sindaco Dott. Filippo Drago.

Partecipa ai sensi dell'art. 97 D.Lgs. 267/2000, il Segretario Generale, Dott. Mario Trombetta.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto, il cui testo è allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale.

Dato atto che, in ossequio al disposto di cui all'art. 12 della L.R. 30/00, sono stati resi dai responsabili degli Uffici competenti i prescritti pareri e (ove occorre) è stata resa, ai sensi dell'art. 153, 5° c, del D.Lgs. 267/00 e dall'art. 13 della L.R. 44/91, la prescritta attestazione della relativa copertura della spesa da parte del responsabile dell'Ufficio finanziario.

Richiamata la parte espositiva, così come riportata in detta proposta e che qui deve intendersi integralmente riportata ad ogni effetto di legge.

Attesa la propria competenza a deliberare sull'oggetto, ai sensi dell'art. 15, della legge regionale siciliana n. 44/1991.

Fatto proprio il contenuto formale e sostanziale della proposta presentata e ritenuto doversi provvedere in merito.

Visto l'O.R.E.L.

Visto il D.Lgs. n. 267/2000.

Visto lo Statuto Comunale.

Con Voti unanimi, resi nelle forme di legge.

D E L I B E R A

1° Di approvare, per quanto ivi espresso e motivato, la proposta deliberativa sottoposta all'Organo e che, integralmente richiamata, si allega per costituirne parte integrante e sostanziale al presente verbale.

2° Di dare atto che la presente deliberazione verrà pubblicata per 15 giorni consecutivi presso l'albo pretorio on line dell'Ente (www.comune.acicastello.ct.it) ad ogni effetto di legge e diverrà esecutiva dopo il decimo giorno dalla suo inserimento nel sito telematico dell'Ente, ai sensi dell'art.12, comma 3, della L.r. n. 5/2011.

3° Di demandare al responsabile del servizio proponente l'esecuzione di quanto testé deliberato.

881

MOD. A



COMUNE DI ACI CASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

PROPOSTA DELIBERATIVA PER LA GIUNTA COMUNALE

SETTORE PROPONENTE Area 3^a - Bilancio, Programmazione e controllo

Il sottoscritto, Dirigente di area, sottopone all'esame ed approvazione dell'organo deliberante la proposta di seguito trascritta, avente il seguente:

OGGETTO: Piano Triennale di razionalizzazione ex commi 594 e seguenti della L.24/12/07 n. 244

Allegati:

N	Documento
1	Piano triennale ex comma 594 - Anni 2013 - 2015

Il Responsabile del procedimento (art. 6 L.r. 10/91):

[Signature]
Il Dirigente

Data:

2/11/13

Annotazioni Istruttorie:

Data	Acquisizione Ufficio	Sigla
	() per istruttoria.	
	() Ragioneria, per parere di rito.	
9.5	() Segreteria Generale per iscrizione o.d.g.	
8 MAR 2013	Annotazioni:	Visto per regolarità istruttoria # Segretario Generale Dott. Trambetta Mario



TESTO DELLA PROPOSTA:

IL DIRIGENTE DI AREA

- VISTO l'art. 53 della legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1, lettera i) della L.r. n. 48/1991 ed integrato dall'art. 12 della L.r. n. 30/2000;
- VISTO l'art.2 commi 594-599 della L.244/2007 (Finanziaria 2008),che prevede, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle strutture delle pubbliche amministrazioni, la adozione dei piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali ed informatiche, delle autovetture di servizio e dei beni immobili;
- VISTE le delibere di C.C. n.23 del 14 marzo 2013 e n. n. 24 del 15 marzo 2013 con le quali è stato approvato il piano triennale delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobili 2013 - 2015;
- VISTA la nota del Responsabile Area Finanziaria, con la quale venivano richiesti ai responsabili delle varie Aree dell'Ente i prospetti di ricognizione per la redazione dei piani triennali ex art. 2 L.24/12/07 n.244;
- VISTE le note inviate dai responsabili delle aree, che si allegano, nelle quali vengono elencati le dotazioni strumentali delle varie strutture dell'Ente e dalle quali si evince che tutto è rimasto invariato per quanto concerne le dotazioni strumentali e informatiche, ad eccezione dell'auto di servizio Alfa 159, in uso al Sindaco, è stata restituita alla ditta fornitrice e due autovetture sono state rottamate, come si evince dall'allegata relazione;
- CONSIDERATO che l'uso dei cellulari è limitato ai soli casi in cui il personale deve garantire pronta e costante reperibilità per particolari attività, quali responsabili di area, assessori, alcuni capi servizio con necessità di pronta reperibilità e operai;
- VISTO l'elenco dei beni immobili di proprietà sui quali si vantano diritti reali e l'elenco degli immobili in locazione disdettati;
- VISTO l'art. 2 commi 588 - 602 della L.24/12/07 n. 244;
- VISTO il piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dello utilizzo:
 - a) delle dotazioni strumentali e anche informatiche,
 - b) delle autovetture di servizio,
 - c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale;

ATTESA la competenza dell'organo a deliberare ai sensi della L.r. n. 48/1991 e della L.r. n. 44/91;
DATO ATTO che sulla presente proposta deliberativa sono stati resi i pareri obbligatori prescritti dall'art. 12 della L.r. n. 30/2000, così come infra riportati e trascritti.

VISTA la legge regionale n. 44/91.

VISTA la Legge n. 142/90, come recepita dalla L.R. n. 48/91.

VISTA la Legge n. 127/97 e n. 191/98, nelle parti recepite con L.R. n. 23/98.

VISTO lo Statuto Comunale dell'Ente.

PER I MOTIVI SUESPposti, SI CHIEDE ALL'ORGANO DELIBERANTE COMPETENTE L'APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA NEL TESTO SOPRA RIPORTATO E L'ADOZIONE DEL RELATIVO PROVVEDIMENTO, DISPONENDO QUANTO SEGUE:

- 1) Approvare, in ottemperanza ai commi 594 e seguenti dell'art. 2 della L. n. 244 del 24/12/07, il Piano triennale per il periodo 2013 -2015 per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:
 - a) delle dotazioni strumentali e anche informatiche,
 - b) delle autovetture di servizio,
 - c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, allegati alla presente.
- 2) Dare mandato al responsabile del C.E.D. di provvedere alla pubblicazione del piano con le modalità previste dall'art.11 del Decreto Legislativo 30/03/2001 n. 165 e dell'art 54 del codice dell'amministrazione digitale, di cui al Decreto Legislativo n. 82 del 2005.
- 3) A consuntivo annuale l'Amministrazione trasmetterà una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei Conti competente.

Stante l'urgenza del provvedimento si propone l'adozione della clausola di immediata esecutività -
(Art. 12 L.r. 44/91 - Art. 16 L.r. 44/91)

Data..... 28/11/13

Il Dirigente proponente
.....


VISTO
Il Sindaco/Assessore
.....

ITER ISTRUTTORIO:

PARERE REGOLARITA' TECNICA	Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. l) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio, in ordine alla regolarità tecnica della proposta, esprime il seguente parere: " <i>favorevole</i> " Data <i>18/11/2013</i> Firma <i>[Signature]</i>
PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE	Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. l) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità Contabile della proposta, esprime il seguente parere: " <i>non dato</i> " Data <i>18/11/13</i> Il Responsabile del servizio finanziario <i>[Signature]</i>
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA	Ai sensi e per gli effetti dell'art. 55 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. l) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine all'impegno di spesa previsto nella presente proposta, attesta la relativa copertura finanziaria e che il complessivo impegno di spesa per €....., viene registrato all'intervento: - cod. N.....Capitolo cod. N..... - cod. N.....Capitolo cod. N..... del Bilancio di Previsione Es..... Data..... Il Responsabile del servizio finanziario.....
SEGRETARIA COMUNALE	ESITO DELLA PROPOSTA <input type="checkbox"/> RINVIATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato. <input type="checkbox"/> RIGETTATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato. <input checked="" type="checkbox"/> APPROVATA NELLA SEDUTA DEL <i>18/11/2013</i> COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato. Data <i>25 NOV 2013</i> Il Segretario Generale <i>[Signature]</i> timbro

ANNI 2013 - 2015

Piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dello utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali e informatiche che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione dell'ufficio;
 - b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
 - c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.
- L'art.2 commi dal 594 al 599 della Legge 24/12/2007, n. 244 (Legge Finanziaria 2008) introducono alcune misure tendenti al contenimento della spesa di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni fissando l'obbligo di adottare Piani Triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali.
- L'art.2 commi da 594 a 595 individua i beni che saranno oggetto di tale razionalizzazione e precisamente:

- dotazioni strumentali e informatiche
- autovetture di servizio
- beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali
- apparecchiature di telefonia mobile.

I successivi commi 596 e 597 stabiliscono rispettivamente che a consuntivo le Amministrazioni devono trasmettere una relazione agli organi del controllo interno ed alla sezione regionale della Corte dei Conti e che i predetti piani siano resi pubblici sul sito internet degli Enti.

Infine il comma 599 stabilisce che le amministrazioni devono comunicare al Ministero dell'Economia e Finanze i dati relativi a :

- 1) Beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti a favore di terzi.
 - 2) Beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.
- Al fine è stato elaborato il seguente piano triennale.

DOTAZIONI STRUMENTALI - INFORMATICHE

- Premesso che nel corso degli ultimi anni il Comune è riuscito a rendere più efficiente l'attività amministrativa potenziando il sistema informatico mediante l'installazione di nuovi sistemi hardware e software di gestione di servizi costantemente aggiornati alle nuove disposizioni di legge.

- I cellulari di servizio, avuti sempre con convenzione Consip, sono assegnati solo a sindaco, assessori, dirigenti e a dipendenti che, per esigenze di ufficio, debbono essere in qualsiasi momento reperibili.

- Per quanto riguarda la telefonia fissa, tramite uno studio fatto dal C.E.D., sono stati apportati dei notevoli miglioramenti che permetteranno un notevole risparmio nelle spese di canoni, traffico e trasmissione dati.

La sostituzione del Server presso la Casa Comunale, ormai obsoleto, che avverrà nella prima quindicina del mese di settembre, oltre a rendere più veloce l'inserimento dei dati,

permetterà di rendere più efficiente la stampa dei documenti di ragioneria, attraverso l'eliminazione delle obsolete stampanti ad aghi e la configurazione dei fotocopiatori/stampanti in uso.

Per i fotocopiatori, le stampanti e i fax ecc., considerato che quasi tutti sono, per economizzare, in comodato d'uso, in collaborazione con le ditte fornitrici, è stato effettuato un esame appropriato riuscendo a ottimizzare le prestazioni con delle apparecchiature di nuova generazione, sia per gli uffici che per le scuole, che apporteranno notevoli riduzioni di costi delle copie, anche alla luce della rimodulazione dei contratti.

BENI IMMOBILI LOCATI

- Attraverso un attento studio si è provveduto a trasferire alcuni uffici comunali, precedentemente allocati presso immobili in locazione, in locali di proprietà comunale con uno sgravio di spesa anche per quanto riguarda le forniture di luce, telefoni e gas: infatti sono stati disdettati i locali di Piazza Micale, i locali di via Re Martino, 214, un deposito dell' U.T.C., sito in via Acicastello, 93 e uno di via XXI Aprile, 65, la delegazione Anagrafe di Acitrezza e l'ufficio commercio S.U.A.P. di via Brancati, 4/6, vedi note capo area allegate.

- Sempre alla luce del miglioramento della stabilità economica comunale si è provveduto a realizzare uno studio di fattibilità, anche attraverso accorpamenti di scuole e altro, per reperire locali, di proprietà dell'ente, idonei a ospitare uffici comunali riuscendo così a disdettare i locali in affitto di via Re Martino 242 e trasferire l'U.T.C. comprendente la 4^a, 5^a e 6^a Area, a Cannizzaro nell'ex scuola elementare di via Firenze, ciò farà risparmiare, oltre al canone di locazione, alla luce e al metano anche le spese di assicurazione dell'edificio.

BENI IMMOBILI DI PROPRIETA'

- Dopo la vendita dell'ex macello, nel 2011 si era proceduto a dismettere, con apposita gara aggiudicata con determinazione n. 824 del 02/08/2011, un terreno inutilizzato sito in contrada Franco, di proprietà comunale, per un importo di € 877,000,00.

Da questa vendita, a dicembre 2011, si era incamerata la cauzione di € 86.700,00, la restante somma non è mai stata incassata, in quanto l'aggiudicatario non ha provveduto alla stipula del contratto.

Considerato che ciò non ha inficiato la procedura, si è proceduto ad indire una nuova gara, che è ancora in itinere, dato che questo terreno è stato inserito nel piano triennale delle valorizzazioni e alienazioni dei beni immobili.

Inoltre, il piano citato, approvato con delibere C.C. n. 23 del 14 marzo 2013 e n. 24 del 15 marzo 2013, prevede pure la vendita del chiosco di Piazza Sciuti di Cannizzaro.

AUTO

Per quanto riguarda le auto di servizio l'Ente è in possesso, complessivamente, di 10 automezzi in leasing tramite la Consip e 8 auto di proprietà comunale e sono assegnate agli uffici Segreteria, LL. PP., Ecologia e VV.UU.

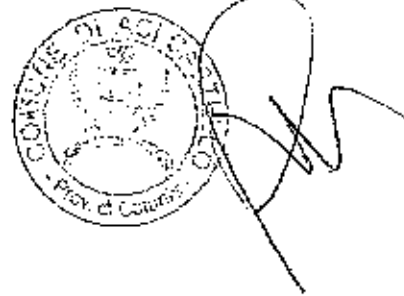
Delle auto di proprietà una panda e una punto sono state rottamate.

Per una maggiore razionalizzazione della spesa, considerato lo stato di quasi totale inefficienza, si provvederà a rottamare, la Punto targata AJ 897 SD assegnata ai messi notificatori, due moto ape e un motocarro assegnati agli uffici Ecologia e LL. PP. e due vespe 125 Piaggio in dotazione dei vigili urbani.

Per quanto riguarda il carburante ci si sta attenendo alle disposizioni della legge n. 122 del

30/07/2010, ossia la riduzione complessiva dei costi di carburante, manutenzione e assicurazione del 20% rispetto al 2009.

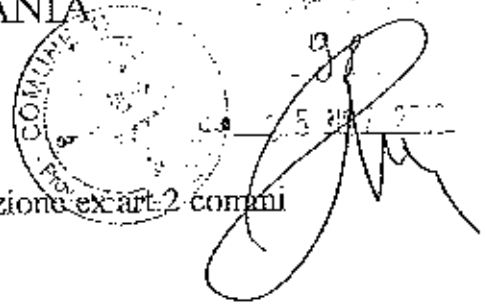
Si allegano note inviate dai responsabili delle aree.



A circular stamp of the Consiglio di Amministrazione (Board of Directors) of the Province of Cuneo. The text around the perimeter of the stamp reads "CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE" at the top and "Prov. di Cuneo" at the bottom. In the center of the stamp, there is a smaller circular emblem. A handwritten signature in black ink is written over the right side of the stamp.



COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA



Oggetto: Predisposizione Piano Triennale di razionalizzazione ex art. 2 commi
594-599 della Legge 244/2007.

prot. 0018500
20 SET. 2013

Al Responsabile Area III
Dott. Galli Claudio
SEDE

In riferimento a nota prot.n. PE 244 del 13-09-2013, si conferma la nota
trasmessa nel 2011 prot.n.26577 del 14-11-2011.

Il Responsabile Servizi di Staff
Dott.ssa Gulizia Laura



COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA

Oggetto: Piano triennale di razionalizzazione ex art. 2 commi 594/599 della legge 244/2007- Relazione.

prot. n. 6571

Al Responsabile Area III
Dott. Galli Claudio

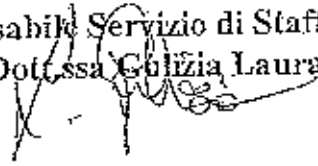
e p.c. All' Assessore alle Finanze
Al Segretario Generale
Al Direttore Generale
LORO SEDI

In riferimento a nota prot. n. 1086/U del 10-11-2011 , ai fini del contenimento delle spese di funzionamento e di razionalizzazione delle dotazioni strumentali di questo Servizio di Staff " Segreteria Generale " si relaziona quanto segue:

- 1) In relazione alle dotazioni informatiche si attesta che ogni dipendente assegnato a questo Servizio, di categoria B e C ,è dotato di una postazione informatica per lo svolgimento dei compiti d' istituto , assegnati a ciascuno dalla sottoscritta.
La struttura ha in dotazione per l' espletamento delle funzioni ad essa assegnate n. 2 stampanti a noleggio condivise e n. 2 stampanti Deskjet 1220 C. La Segreteria del Sindaco ha in dotazione una stampante Gestetner MP 2000.
- 2) All'interno della struttura organizzativa sono stati assegnati tre telefonini di servizio ,esclusivamente per lo svolgimento di funzioni istituzionali, alla sottoscritta e ai due autisti in dotazione al servizio per motivi di pronta reperibilità.
- 3) L' Area ha assegnate due autovetture di servizio, una Fiat Bravo tg. DT 583 CJ e una Fiat Grande Punto tg. DT 581CJ , la prima assegnata al Sig. Sindaco, mentre la seconda utilizzata per tutti gli altri servizi (accompagnamento Assessori, Ufficio Registro, accompagnamento Avvocato dell' Ente presso le sedi giurisdizionali,

missioni a Palermo) assegnate rispettivamente ai Dipendenti Patanè
Cesare e Corsaro Giuseppe.

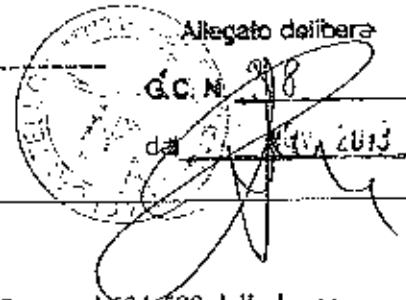
Il Responsabile Servizio di Staff
Dott.ssa Colizia Laura





COMUNE di ACI CASTELLO

Provincia di Catania



Prot. n° 111 del 17/09/2013

Oggetto: Predisposizione piano triennale di razionalizzazione ex art. 2 commi 594-599 della legge 244/2007.

Al Capo della III^a Area
Dott. C. Galli
SEDE

In riferimento alla nota di pari oggetto, prot. gen. n° 0018073 del 13/09/2013 si relaziona quanto segue:

- l'Area II^a dispone di n° 16 postazioni di computer, così suddivise :

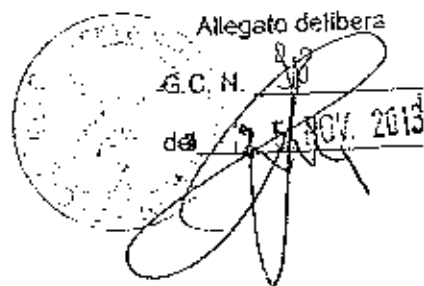
Turismo	Biblioteca	Pubblica Istruzione	Servizi Sociali	Castello
3	2+1 in riparazione	3 (di cui 1 inutilizzato)	5+1 in riparazione	1 guasto

- ha in dotazione n° 2 telefonini di servizio;
- non ha mezzi in dotazione.



COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA

5° AREA SERVIZI TECNICI
Opere Pubbliche e Protezione Civile



Prot. N° 1230/O.P.-P.C.

del 24/09/2013

AL CAPO AREA III

Oggetto: Predisposizione Piano triennale di razionalizzazione ex art. 2 commi 594 – 599 della Legge 244/2007

In riscontro alla Vostra nota prot. N° 244/PE del 13/09/2013 di pari oggetto, si trasmette in allegato l'elenco dei mezzi in dotazione a questa Arca.



Il Responsabile della 5° Arca
Dot. Arch. Atele Trinità



**COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA**

5° AREA SERVIZI TECNICI
Opere Pubbliche e Protezione Civile

AUTOVETTURE DI SERVIZIO

FIAT PANDA 4X4 TARGATA DT 580 CJ (in leasing)
Assegnata al Dr. Geol. Simone Castorina – Ufficio di Protezione Civile

TELEFONINI DI SERVIZIO

N° 3204339686 (assegnato al Capo Area Arch. Adele Trainati)
N° 3207985510 (assegnato al Capo Servizio OO.PP. Gcom. Rosario Grasso)
N° 3207985511 (assegnato al Capo Servizio Protezione Civile Geol. Simone Castorina)
N° 3204339693 (assegnato al Geom. Filippo Musarra – Servizio Protezione Civile)

FOTOCOPIATORE E STAMPANTE

RICOH – (a noleggio CONSIP – in condivisione con la 4° Area)
MPC 4502AD

INFORMATICA

N° 6 UNITA' COMPUTER (non sufficienti per le finalita' dell' Area)

Il Responsabile della 5° Area
Dott. Arch. Adele Trainati

COMUNE DI ACICASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA
AREA 6^A

SERVI TECNICI URBANISTICA - SERVIZI ALLE IMPRESE

Prot. N° 4120/0

del 18/09/2013

Oggetto: Piano triennale di razionalizzazione ex art.2 commi 594/599 della legge 244/2007 - Relazione

Al Capo della III^A Area

e p.c.

Al Sindaco
All'Assessore alle Finanze
Al Segretario Generale
Al Direttore Generale
LORO SEDI

Con la presente ai fini del contenimento delle spese di funzionamento e di razionalizzazione delle dotazioni strumentali di questa VI^A Area si riconferma quanto relazionato nel 2011 e di seguito riportato:

Per l'obbligatorietà delle comunicazioni online e per l'espletamento delle attività istituzionali ogni dipendente interno assegnato a questa area, è stato dotato di una postazione informatica razionalizzando al massimo l'uso dei computers ai soli addetti ai lavori.

L'Area per motivi logistici è dislocata su due piani ed un servizio decentrato per cui è stato necessario dotarla di n. 3 stampanti a noleggio, condivise. Per meglio ottimizzare i costi si auspica, nel corso del triennio 2013 e 2015, una allocazione più idonea a concentrare gli uffici e servizi dell'area stessa in un solo stabile e ridurre così il costo di noleggio da 3 a due stampanti. Inoltre, l'area VI^A dispone di un plotter per le stampe a largo formato, per i progetti relativi al territorio ed a disposizione dei vari uffici e servizi dell'Ente.

Per quanto riguarda la telefonia mobile, sono stati assegnati all'area n.2 telefonini in dotazione al Capo Area ed al Responsabile SUAP, già insufficienti per il numero dei tecnici addetti alla reperibilità ed assegnati a questa area.

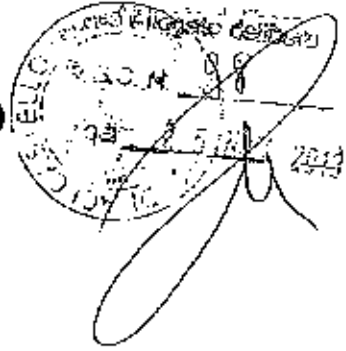
Per l'attività ispettiva sul territorio l'area Urbanistica aveva in dotazione una macchina "Fiat Punto targata AC45NG" che da circa due anni è stata assegnata ad altra area, arrecando disagi e rallentamento all'attività dei tecnici.

Il Capo della 6^A Area
(Arch. F. Finocchiaro)





COMUNE DI ACÌ CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA
COMANDO POLIZIA MUNICIPALE
TEL 095/271542 FAX 095/7113429



Prot. n. 3596 /PM del 25 OTT 2013

OGGETTO: Piano Triennale di razionalizzazione ex art. 2 commi 594 – 599 della Legge 244/2007

Riscontro a nota prot. n. 244/PE del 13/9/13

Al Responsabile Area III

Sede

In riscontro alla richiesta in oggetto si trasmettono prospetti relativi a
Telefonini di servizio
Autovetture di servizio
Dotazioni strumentali ed informatiche
in atto in dotazione a questa Area di P.M. per il funzionamento dei servizi di competenza.

25/10/2013
2013

IL COMANDANTE P.M.
Dott. Francesco D'Arrigo



Comune di Aci Castello
Provincia di Catania
Comando Polizia Municipale

**ELENCO BENI STRUMENTALI ED INFORMATICI IN
DOTAZIONE AL COMANDO DI POLIZIA MUNICIPALE
ALLA DATA OTTOBRE 2013**

Denominazione e descrizione	Quantità
Telefax Canon	1
Fotocopiatrice ricoh AFICIO 2020 (NOLEGGIO)	1
Televisore video sorveglianza	1
Unità computer e Tastiera per TV video sorveglianza	1
Unità computer video e tastiera	12
Scanner	1
Calcolatrice	2
Stampante HP 840 C	4
Stampante HP 1320 TN	2
Stampante Oky MB 260	2
Stampante Epson FX 2190	1
Stampante Epson LQ 2180	1
Fotocopiatrice aficio MPC 2051 (NOLEGGIO)	1
Macchina fotografica	2
Ponte radio: stazione base+ripetitore+2 mobili+32 portatili	





COMUNE DI ACI CASTELLO
COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

Elenco TELEFONINI DI SERVIZIO in dotazione al Comando di P.M.

ALLA DATA OTTOBRE 2013

N.6 TELEFONI CELLULARI TIM (IN NOLEGGIO)

320 4339666-668-669-670-671-694



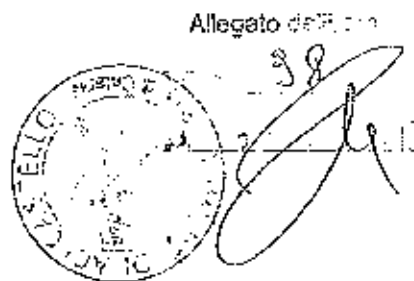


COMUNE DI ACI CASTELLO
COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

Elenco dei mezzi in dotazione al Comando di P.M.
alla data OTTOBRE 2013

Tipo	Targa	Titolo di possesso	Stato
AUTO Fiat Bravo	DT582CJ	NOLEGGIO LEASEPLAN dal 2009	Marciante
AUTO Fiat G.Punto	DS561LF	NOLEGGIO LEASEPLAN dal 2009	Marciante
AUTO Fiat G.Punto	DS562LF	NOLEGGIO LEASEPLAN dal 2009	Marciante
AUTO Fiat Panda	DT576CJ	NOLEGGIO LEASEPLAN dal 2009	Marciante
AUTO Fiat Panda	DT577CJ	NOLEGGIO LEASEPLAN dal 2009	Marciante
AUTO Fiat Panda	DT578CJ	NOLEGGIO LEASEPLAN dal 2009	Marciante
MOTO BMW 650	AX07323	IN PROPRIETA' DELL'ENTE	Marciante
MOTO BMW 650	AX07324	IN PROPRIETA' DELL'ENTE	Marciante
MOTO GUZZI 500	CT119012	IN PROPRIETA' DELL'ENTE	Richiesta dismissione in data 27/6/11
MOTO GUZZI 500	CT119013	IN PROPRIETA' DELL'ENTE	Richiesta dismissione in data 27/6/11
VESPA PIAGGIO 125	CT145322	IN PROPRIETA' DELL'ENTE	Richiesta dismissione in data 27/6/11
VESPA PIAGGIO 125	CT145323	IN PROPRIETA' DELL'ENTE	IN USO UFFICIO NOTIFICHE
N.8 CICLOMOTORI PIAGGIO CC50		IN PROPRIETA' DELL'ENTE	Richiesta dismissione in data 27/6/11





COMUNE DI ACICASTELLO
Provincia di Catania
AVVOCATURA COMUNALE

Prot.n. 840 /Avv.

Del 23/10/2013

Oggetto: Riscontro a nota n. n.PE 244 del 13/09/2013

Responsabile 3[^]Arca
SEDE

In riscontro alla nota enarginata in oggetto si comunica che l'Avvocatura Comunale ha in carico n. 2 postazioni di computer ed un telefonino di servizio

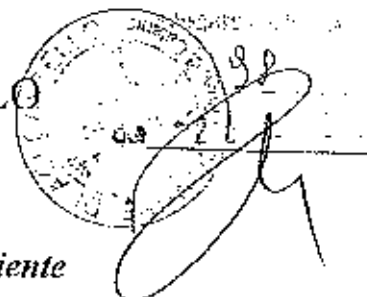
L'avvocato comunale
(avv. Giovanna Miano)



COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA

Area 4^a

Servizi al Patrimonio, Ecologia ed Ambiente



Prot. N° 3411/PEA

del 23 SET 2013

Al Responsabile della 3^a Area
Sede

Oggetto: Predisposizione Piano Triennale di razionalizzazione ex art. 2 commi 594 – 599 della Legge 244/2007.

In riscontro alla nota Prot. N° 244/PE del 13/09/2013, si trasmettono, allegati alla presente, l'Elenco Generale dei Beni Immobili di Proprietà Comunale e l'Elenco Generale dei Contratti di Locazione Beni Immobili di terzi con l'aggiornamento delle dismissioni intervenute.

Si elencano, altresì, le dotazioni strumentali informatiche, i telefonini di servizio e le autovetture assegnate a questa Area:

DOTAZIONI STRUMENTALI INFORMATICHE			
N° PC	TIPO E MARCA	Utilizzatore	Note
PC 334	PC e Monitor Olidata	Dott.ssa E. Del Popolo Cristaldi	
PC 311	PC Acer e Monitor Olidata	Geom. A. Folli	
PC 309	PC Acer e Monitor Samsung	Sig.ra G. Iozzia	
PC	PC e Monitor Olidata	Sig. R. Cavallaro	
PC 329	PC e Monitor OLIDATA	Sig.ra G. Conti	
PC 313	PC e Monitor ACER	Ing. A. Nicosia	
PC 314	PC e Monitor OLIDATA	Geom. A. Coco	
PC 335	PC assemblato e monitor ACER	Sig.ra M. N. Valastro	PC Guasto - Informatica Monitor I.L..PP.
PC 308	PC OLIDATA e Monitor LG	Sig.ra C. Grasso	
PC 328	PC e Monitor Fujitsu Siemens	Attualmente utilizzato dall'Area 5 ^a	

Le suddette dotazioni informatiche risultano di indispensabile necessità per il quotidiano svolgimento delle attività lavorative e vengono supportate dalla stampante/fotocopiatore marca RICOH detenuta con contratto di noleggio congiuntamente all'Area 5^a.



AUTOMEZZI				
N° Inv.	Tipo automezzo	Targa	Assegnatario	Note
4/IBM-V	Moto Ape	AB 26618		GUASTA
5/IBM-V	Moto Ape	AB 26616	La Spina Carmelo	GUASTA - Richiesta Sospensione Polizza assicurativa 18/10/12
6/IBM-V	Moto Carro	AB 26617	Sapienza Salvatore	GUASTA - Richiesta Sospensione Polizza assicurativa 18/10/12
7/IBM-V	Fiat Panda	CT A92481	Granata Giuseppe	Giardinieri
8/IBM-V	Fiat Panda	AJ 895 SD	Coco Alfredo	Operai
9/IBM-V	Autocarro	DC 851 TF	Scuderi Alfio	GUASTA
34/IBM-V	Fiat Panda	DT 579 CJ	Nicosia Antonino	LeasePlan
17/IBM-V	Autobotte	CT 980040	AGESP	Comodato d'uso

Risultano altresì assegnati, ai sotto elencati dipendenti compresa la sottoscritta, n° 7 telefonini di servizio:

- 1) Dott.ssa E. Del Popolo Cristaldi
- 2) Gcom. A. Folli
- 3) Ing. A. Nicosia
- 4) Gcom. A. Coco
- 5) Sig. A. Scuderi
- 6) Sig. C. La Spina
- 7) Sig. S. Bianco

Con la presente si reitera la richiesta, anche al fine di ridurre i costi sostenuti dall'Ente per contattare il personale che svolge all'esterno il proprio servizio (giardiniere), di fornire di telefonino aziendale il dipendente Sig. G. Granata, che oltre alle suddette mansioni svolge il servizio di reperibilità.



Il Responsabile della 4^a Area
(Dott.ssa Emilia Del Popolo Cristaldi)

ELENCO GENERALE BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE AGGIORNATO AL 31/12/2012

Numero Pratica	Classe	DENOMINAZIONE	UBICAZIONE	LOCALITA'	ESTREMI CATASTALI FOLGIO PART.	TITOLO DI PROPRIETA'	BREVE DESCRIZIONE	CONSISTENZA	VALORE
1	Ind	Palazzo Municipale	Via Dante n° 28 - Lungomare C Columbo s.n.	Acq Castelle 8	528 sub 1 528 535 2	Vedi Scheda	Fabbricato di vecchia costruzione risalente al 1932, costituito da un piano terra ed un 1° piano, parzialmente ristrutturato nel 1987. Confina a nord con via Dante, a sud con via Cannizzaro ed est con Lungomare C. n. Colombo, sc. west con str. c. l. n.	Sup. utile mq. 634,90 Volume mc. 3.987,48	
2	Disp	Edificio "Nicola"	Piazza Micae n° 1	Acq Castelle 8	700	Vedi Scheda	Fabbricato a P. T. di vecchia costruzione, ristrutturato e soprannalzato con piano 1° nel 1960. E' ubicato nell'ambito dell'area demaniale di Piazza Micae	Sup. utile mq. 145,9* Volume mc. 574	
3	Ind	Palazzo "Michele"	Piazza Micae n° 3	Acq Castelle 8	700	Vedi Scheda	Fabbricato di vecchia costruzione costituito da piano terra e 1° piano, risalente al 1952. E' ubicato nell'ambito dell'area demaniale di Piazza Micae	Sup. utile mq. 730 Volume mc. 4.970	
4	Ind	Fabbricato "Onice"	Via Orsini n° 58	Acq Castelle 10	566	Atto di compravendita terzario del 23/03/1978 Rep. N° 11	Fabbricato a piano terra risalente al 1953.	Sup. utile mq. 1.674 Volume mc. 7.030	
5	Ind	Edificio "Bartolotti"	Via Cesare Battisti n° 12	Acq Castelle 10	564	Atto di compravendita terzario del 23/03/1978 Rep. N° 11	Fabbricato costruito da piano terra, primo e secondo.	Sup. utile mq. 2.246 Volume mc. 11.867	
6	Ind	Locali "Re Martino"	Via Re Martino n° 204/B e Via Primavera	Acq Castelle 10		Vedi Scheda	Ubicati al piano esecutato di un edificio per civile abitazione e botteghe risalente al 1974, adiacenti al "Deposito Re Martino".	Sup. cop. mq. 200 Volume mc. 800	
7	Dem	Castello Normanno	Piazza Castello	Acq Castelle 8	438	Vedi Scheda	Fabbricato monumentale di antichissima costruzione, sede del museo civico comunale		
8	Ind	Locali "Sotto il Pozzo"	Via Marconi s.n.	Acq Castelle 6		Acquisizione a titolo originario in fase di accatastamento - Det. N° 133/12312	Realizzato nel 1982, ex ultimo nel 1996, al di sotto del belvedere di via Guglielmo Marconi, costituito da 2 vani a servizi. Ubicato nell'ambito dell'area di demanio comunale.	Sup. cop. mq. 50 Volume mc. 155	
9	Ind	Palazzo Russo	Via Savoia n° 32	Acq Castelle 8	48		Fabbricato di vecchia costruzione risalente al 1920, costituito da piano terra e 1° piano. Confina a nord con via Savoia, a sud e ad est con altra d'ita ad ovest con via Savoia. Dopo la ristrutturazione utilizzato come sede uffici comunali	Sup. tot. mq. 318,51 Volume mc. 2.980	
11	Dem	Serbatorio Ichio	Via Crocifisso n° prossimita' delle confluenze con via Genova.	Ficarazzi 5		Vedi Scheda	Composto da un'unica vasca di accumulo, risalente al 1974.	Casavola mc. 250	
12	Disp	Locali "Cicciopoli"	Lungomare dei Cicciopoli n° 79 Scabianca Piazza Roma	Acitrezza 3 Acitrezza	474 sub 1	Acquisizione a titolo originario -	Situante a piazza Roma, risalente al 1973. Adiacente al garage "Cicciopoli" di proprietà del Comune	Sup. utile mq. 88 Volume mc. 316	
13	Ind	Complesso "Piazza delle Scuole"	Piazza delle Scuole n° 1	Acitrezza 2	398 - 404	Vedi Scheda	1962 al piano terra e piano primo	Sup. utile mq. 1.506 Volume mc. 4.900 circa	
14	Ind	Edificio "Via delle Scuole"	Traversa di Piazza delle Scuole n° 6	Acitrezza 2	324	Acquisizione a titolo originario	Fabbricato a piano terra risalente al 1962.	Sup. utile mq. 452 Volume mc. 1.953	
15	Ind	Edificio "Dusmet"	Via Dusmet n° 5	Acitrezza 2	50	Vedi Scheda	Fabbricato costituito da piano terra e primo piano nel 1983.	Sup. utile mq. 1.525 Volume mc. 757	
17	Disp	Edificio "Giovanni XXIII"	Scabianca belvedere Piazza Giovanni XXIII	Ficarazzi 8	365	Acquisizione a titolo originario	Fabbricato risalente al 1981 costituito da un salone al piano 2° e 4 stanze al piano 1°	Sup. cop. mq. 196 Volume mc. 862	
18	Ind	Palazzo "Tipoli"	Via Tipoli n° 147 - 149	Ficarazzi 5	685-601-602-603-604-860-1209-1239	Decreto Prefettizio di Espropriazione del 28/09/1971	Fabbricato risalente al 1955 costituito da piano terra e piano 1°. Confina a nord, a sud e ad ovest con proprietà privata, ad est con via Tipoli	Sup. cop. mq. 750 Volume mc. 4.052	
19	Ind	Edificio "Tipoli"	Via Tipoli n° 74	Ficarazzi 5	1593	Acquisizione a titolo originario	Fabbricato risalente al 1965 costituito da piano terra, che ospita la scuola materna, e piano seminterrato.	Sup. cop. mq. 741 Volume mc. 4.432	
20	Ind	Complesso "Rimini"	Via Gemmelero n° 16 e Via Rimini n° 26	Cannizzaro 12	918	Vedi Scheda	Immobile risalente al 1986 costituito da tre corpi di fabbrica di cui due a piano terra e uno a piano terra e primo.	Sup. cop. mq. 1.900 Volume mc. 14.000	

ELENCO GENERALE BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE AGGIORNATO AL 31/12/2012

NUMERO IMMOBILE	CASSE	DENOMINAZIONE	UBICAZIONE	LOCALITA'	ESTREMI CATASTALI FOGLIO PART.	TITOLO DI PROPRIETA'	BREVE DESCRIZIONE	CONSISTENZA	VALORE
21	Ind	Palazzo "Firenze"	Via Firenze n° 113	Carnizzaro 9	468 - 755	Vedi Scheda	Fabbricato di vecchia costruzione risalente al 1852, costituito da un piano terra e primo. Confine nel insieme a nord, ad est e ad ovest con proprietà privata, a sud con via Firenze	Superficie mq. 884 Volume mc. 3.860	
22	Dem	Serbatoio Idrico	Via Oliva San Mauro all'altezza di divio per Accademia e campo sportivo	Ficarazzi 6		Vedi Scheda	Costituito da due vasche di accumulo. Anno di costruzione 1988.	Capacità mc. 800	
23	Dem	Serbatoio Idrico	Via Trapanese c/ fronte al divio n° 2	Ad Castello		Vedi Scheda	Costituito da due vasche di accumulo. Anno di costruzione 1988.	Capacità mc. 400	
24	Dem	Serbatoio Idrico	Ass. fine di Via Stazione vicino ai campi da tennis	Ad Castello 10	315	Vedi Scheda	Costituito da una vasca di accumulo. Ormai in disuso. Anno di costruzione 1920.	Capacità mc. 150	
25	Dem	Serbatoio Idrico	Via Lillari di fronte all'Albergo Eden Riviera	Acitrezza 2	981 ex 458	Vedi Scheda	Costituito da due vasche di accumulo. Anno di costruzione 1952.	Capacità mc. 400	
26	Dem	Stazione di presa "Elettrica"	Via Vampolieri all'altezza del ponte sulla linea ferrata.	Ad Castello 7		Vedi Scheda	Manufatto in muratura, all'altezza del ponte sulla ex linea ferrata. Anno di costruzione 1980.		
27	Ind	Campo sportivo	Via Cava San Marco	Ad Castello 7	151 - 29 - 25 190	Vedi Scheda	Terreno di gioco recintato, in terra battuta, con fabbricato adibito a spogliatoi e alloggio custode. Anno di costruzione 1986.	Sup. cop. mq. 400 Volume mc. 500	
28	Ind	Padiglione prefabbricato "Ciclop"	Via Crispi n° 58	Ad Castello 10	566	Contratto per la fornitura e installazione del 19/02/1990	Padiglioni prefabbricati realizzati nel 1991 per alloggiare la scuola materna Regionale.	Sup. cop. mq. 120 Volume mc. 370	
29	Disp	ex Scuola Merisera "Tricoli"	Via Tricoli n° 74	Ficarazzi 5	1593	Contratto per la fornitura e installazione del 19/12/1980	Struttura prefabbricata realizzata nel 1991 in un tratto del confine della scuola materna al piano seminterrato.	Sup. opp. mq. 50 Volume mc. 150	
30	Disp	Garage "Ciclop"	Langhina Ciclop n° 181	Acitrezza 3	474 sub 2	Acquisizione a titolo originario	Locale risalente al 1982, ubicato al di sotto delle piazze Roma, adiacente i locali "Ciclop".	Sup. cop. mc. 80 Volume mc. 265	
31	Ind	Garage "Carnizzaro"	Via Carnizzaro n° 29	Ad Castello 6	736	Vedi Scheda	Fabbricato di vecchia costruzione risalente all'anno 1932. Ubicato allo spalle del Palazzo Municipale	Sup. opp. mq. 30 Volume mc. 70	
32	Ind	Deposito "Re Martino"	Via Re Martino n° 204/B e Via S. Maria n° 6	Ad Castello 10		Vedi Scheda	Locali ubicati al piano cantinato di un edificio per civile abitazione edificato nel 1874. Adiacente "Locali Re Martino"	Sup. opp. mq. 300 Volume mc. 1.280	
33	Ind	Terreno "Adicastello"	Praspiciente V. Adicastello	Ficarazzi 5	2486 - 1331	Atto di cessione con corrispettivo e obbligazioni Rep. N° 8 del 03/03/1978 Del. C.C. N° 103/2010	spostamento di terreno libero, della superficie complessiva di 1.900 mq circa - Zona C.P.R.G. "B2a" (zona di completamento) - Vedi scheda	Area edificabile categor. "Zona B2a" (mq. 1.900)	
34	Dem	Serbatoio Idrico	Via L. Vigo all'altezza di divio con via Trapanese	Ficarazzi 5	2702	Vedi Scheda	Costituito da due vasche in c. e. di accumulo. Anno di costruzione 1994.	Capacità mc.	
35	Disp	Villa Fontana	Lungomare dei Ciclop n° 137 - 135	Acitrezza 3	464 sub 1 e 2	Contratto di Compravendita del 15/12/1988 Rep. N° 15.894 - Racc. N° 5.433	Edificio indipendente distribuito su due livelli con giardino circostante.		
36	Ind	Complesso "Trisate"	Via Trieste angolo via Crocifisso	Ficarazzi 5	994 - 102 - 1250 - 2043	Vedi Scheda	Complesso edilizio costituito da due corpi di fabbrica, via loro collegati e un ulteriore fabbricato (alloggio di studio)		
37	Disp	Edificio "Vespoli"	Via Napoli n° 22	Carnizzaro 11	43	Vedi Scheda	Centro sociale per anziani e giovani, costituito da fabbricato a piano terra e locale appellato	fabbrica mc. 140,25 terreno mc. 127	
38	Ind	Parco "Battisti"	Via C. Battisti - via Crispi			Vedi Scheda	Parco verde urbano ed un solo piano fuo' terra.	Superficie mq. 3.742,00	
39	Dem	Cimitero Comunale	Via Vampolieri	Ad Castello 7	(A)	Acquisizione a titolo originario	Spazio per sepolcra a verde, attrezzata con area di gioco per i bambini.	Superficie esposta circa 45 are	
40	Ind	Bambinocci "Lillari"	Via Lillari	Acitrezza 2	522	Acquisizione a titolo originario		Superficie mq. 1.500 circa	
41	Dem	"BASTONCELLO"	Via Bastione	Acitrezza 3	249	Vedi Scheda	Fabbricato rurale edificato prima del 1930		

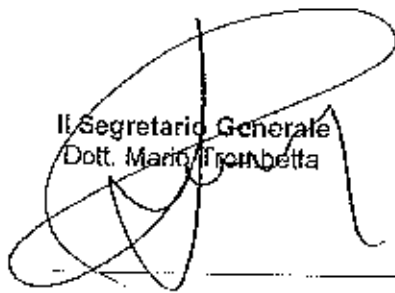
ELENCO GENERALE BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE AGGIORNATO AL 31/12/2012

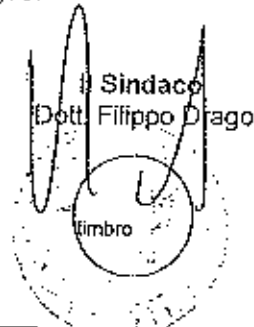

N. Inventario	Classe	DENOMINAZIONE	UBICAZIONE	LOCALITA'	ESTREMI CATASTALI FOGLIO PART.	TITOLO DI PROPRIETA'	BREVE DESCRIZIONE	CONSISTENZA	VALORE
42	Disp	Oratorio "S. Lucia"	Piazza Scvil	Cannizzaro	12	Del. G.C. n° 62/2012 App. sito al Pal. Municipale con deliberazione di G.C. n° 180 del 09/10/2009.	S. comprese di due volumi, uno fuori terra e l'altro entro terra, destinata ai servizi igienici ed ai locali di spogliatoio di circa mq. 25,00.		
43	Ind	Parco "Rimini"	prolungamento di via R. Rimini s.n.c. tra la via C. Battisti e l'ungarese G. pezzana contigua al Parcheggio "Battisti"	Cannizzaro	12	Veri. Scheda Decreto n° 31901 del 27/08/1998 Direzione Centre e del Dem. 1870	tratto di terreno occupato da area cespugliosa a verde pubblico. Zona panoramica a verde, attrezzata con area di gioco per i bambini.	Superficie estesa - 10. 5.300 circa	
44	Dem	Giardino "M. Trombetta"		Adi Castello	1057 - 516		Villino unifamiliare, costituito da due elevazioni fuori terra, con terrazze a livello ai piani, zone a verde ad uso esclusivo e vani garage.	Super. mq. 160 (p. 1) mq. : 30 (p. 2)	
45	Ind	Villa "Empedocle"	Contrada Colle Franco, via Empedocle n° 15	Ficarazzi	5 1870		Acquedotto per civile abitazione sito al piano 1° ed un terrazzo sito al piano cantinato nel comune di La Spadara.	Super. mq. 132 (spart.) mq. 28 (garage)	
46	Ind	Appartamento "Ravenna"	Via M. Ravenna n° 6	Cannizzaro	12	Veri. Scheda Decreto di Espropriazione per P.U. - Ved. Scheda	Terrano agricolo in parte agrumeto per la realizzazione di n° 4 alloggi di edilizia sociale.	Super. mq. 1670 circa	
47	Disp	Lotto "Area San Gregorio"	accesso da via San Gregorio	Ficarazzi	5		Padiglione prefabbricato in cemento su lotto di terreno di proprietà della Regione Siciliana in concessione da 22/12/1993 per alloggio area la scuola materna.		
48	Ind	Passivazione prefabbricata "Rimini"	Via R. Rimini n° 19	Cannizzaro	12	Veri. Scheda			

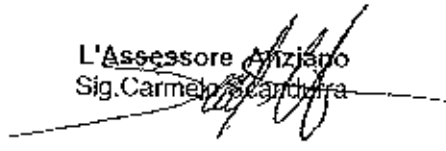
ELENCO CONTRATTI LOCAZIONE IMMOBILI STIPULATI DAL 1991 AL 2010

N°	UTILIZZATO A...	FRAZIONE	INDIRIZZO	PROPRIETARIO	REP	STIPULA	SCADENZA CONTRATTO	NOTE
L00	Scuola Matera Regionale	Aci Castello	Vicolo Scarrone n° 1 piano terra	Niccolò Giuseppe	16	06/03/1975	Periodo 1 ottobre 1974 - 30 settembre 1977	Fascicolo trasmesso dall'Ufficio Contratti con nota Prot. 50/827 del 21/12/2011
L0	Aula Scuola Media	Ficarazzi	Via Tipoli, 108	Sasie Sebastiano Nicola	7	22/02/1995	Consegnato alla scadenza del 22/02/2002	
L1	Deposito U.T.C.		Via Acicastello, 93	Fragola Salvatore	72	27/11/1996	Consegnato il 19/07/2009	Disdetta Enel Prot. 16583 del 13/07/2010 ricevuta il 15/07/2010 - Richiesta Distacco Edison Energia fax 05/01/2011
L2	Deposito U.T.C.		Via XXI Aprile, 55	Loreto Antonio	14	05/11/1991	Consegnato il 18/12/2009	Disdetta Enel Prot. 16582 del 13/07/2010 ricevuta il 15/07/2010 - Richiesta Distacco Edison Energia fax 05/01/2011
L3	Uffici Demografici	Aci Castello	Via Re Martino, 215	Belfiore Concetto	50	07/11/1995	Consegnato il 12/02/2010	Disdetta Enel Prot. 20532 del 02/09/2010 ricevuta il 04/09/2010 - Richiesta Distacco Edison Energia fax 05/01/2011
L4	ex Anagrafe Acitrezza - Sportello	Acitrezza	Via Provinciale, 119	Castorina Antonino	60	27/09/1993	Consegnato il 07/09/2010	Richiesta Registro x risoluzione anticipata - Det. N° 889 del 08/09/2010
L5	ex Anagrafe Cannizzaro	Cannizzaro	Via Firenze, 40	Bellecci Giacomo	37	29/08/1995	Disdetta e Consegnato - Verbale di Consegnato del 17/05/2010	Disdetta Enel Prot. 12974 del 27/05/2010 ricevuta il 29/05/2010 - Richiesta Distacco Edison Energia fax 05/01/2011 - Disdetta Casalotto Prot. 12968 del 27/05/2010 imposta Registro x risoluzione anticipata - Det. N° 1048 del 13/11/2010
	Ufficio Personale	Aci Castello	Piazza Maicrana p.t.	Fichera Arrando	215	01/04/2009	Disdetta e Consegnato - Verbale di Consegnato del 27/08/2012	Aggiornamento ISTAT Det. N° 374 del 03/05/2011 - Comunicazione Risoluzione Contratto R.A.R. 18/02/2012 - Consegnato entro il 18/08/2012
	Museo "Casa del Nespolo"	Acitrezza	Via Centrale, 15	Ortolani Antonino	15	24/08/1999	23/08/2017	Affidamento all'Associazione Culturale "Fantasticheria" per organizzazione e gestione Museo Casa del Nespolo Delibera G.M. n° 150 del 15/12/2002 Presso d'atto proroga locazione Det. N° 1285 del 13/12/2011
L6	Ufficio Tecnico	Aci Castello	Via Re Martino, 238	Edge Angela	19	22/09/1999	22/09/2011 Riconsegnato - Verbale di consegna del 13/06/2013	Ordinanza del tribunale udienza del 06/10/2010 Det. N° 1284 del 06/12/2011 Proroga di fatto Det. N° 1284 del 06/12/2011
L9	Ufficio Commercio S.U.A.P.	Aci Castello	Via V. Brancati, 416	Banco di Sicilia	22	12/10/1999	06/10/2011 riconsegnato il 18/01/2011	Aggiornamento ISTAT del 01/10/2010 al 31/12/2010 Det. N° 1518/PEA del 24/12/2010
L10	Ufficio P.M. - Tributi	Aci Castello	Via Re Martino, 90	Puivrenti Agata	43	01/12/2000	01/12/2015	Proroga contratto locazione di L. Interlandi del Det. N° 1325 del 28/12/2012

Letto, approvato e sottoscritto, come segue:


Il Segretario Generale
Dott. Mario Trombetta


Il Sindaco
Dott. Filippo Drago



L'Assessore Anziano
Sig. Carmelo Stanhira

**SEGRETARIA COMUNALE
CERTIFICAZIONI ED ANNOTAZIONI**

ALBO PRETORIO
Certificazione di inizio pubblicazione
Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it) con inizio in data:..... ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991.
Addi.....
Il Messo.....

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Mario Trombetta)

SEGRETARIA COMUNALE
Certificazione di avvenuta pubblicazione
Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per 15 giorni consecutivi dal:..... al.....
ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991.
Addi.....
Il Messo.....

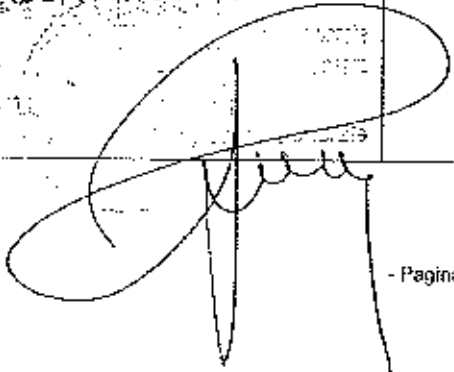
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Mario Trombetta)

Certificazione di avvenuta esecutività
Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio, sulla presente deliberazione,
ATTESTA
che è divenuta esecutiva in data:....., in quanto decorsi 10 giorni consecutivi dall'inserimento di copia sul sito telematico dell'Ente e sua pubblicazione alla sezione albo pretorio on line del Comune (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011.
La presente deliberazione, in ossequio alla circolare Regione Siciliana Assessorato EE.LL. del 24/3/2003, pubblicata sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità.
Addi.....

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Mario Trombetta)

Annotazioni:
COMUNE ACICASTELLO CT
La presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line del Comune e sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità.

Trasmissione copia per l'esecuzione:



All. 1

Comune di Aci Castello

COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE
			RESIDUI	A		RISCOSSIONI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D
			COMPETENZA	F		RESIDUI	R	RESIDUI	C	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
		IMU - Imposta municipale propria - art. 4 comma 5 lett.i -DL 16 - D. 4/12	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			T	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		1 TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE										
		1 01 Categoria 1^ IMPOSTE										
1010140		INVIM - PARTITE PREGRESSE	RS	0,00		7.614,98		0,00		7.614,98		7.614,98
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			T	0,00		7.614,98		0,00		7.614,98		0,00
1010150		IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLI- CITA'	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			CP	10.000,00		13.500,00		0,00		13.500,00		3.500,00
			T	10.000,00		13.500,00		0,00		13.500,00		0,00
1010151		PARTITE ARRETRATI	RS	972,56		738,15		234,41		972,56		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			T	972,56		738,15		234,41		972,56		0,00
1010160		ADDITIONALE CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	RS	23.075,40		18.960,11		4.115,29		23.075,40		0,00
			CP	0,00		0,00		3.759,78		3.759,78		3.759,78
			T	23.075,40		18.960,11		7.875,07		26.835,18		0,00
1010180		I.C.I.	RS	638.873,00		50.538,09		379.881,46		430.419,55		208.453,45
			CP	100.000,00		0,00		31.000,00		31.000,00		208.453,45
			T	738.873,00		50.538,09		410.881,46		461.419,55		69.000,00
1010183		Imposta municipale propria	RS	220.087,01		174.084,99		20.975,96		195.060,95		25.026,06
			CP	3.690.000,00		3.369.839,54		155.361,39		3.525.200,93		25.026,06
			T	4.110.087,01		3.543.924,53		176.337,35		3.720.261,88		364.799,07
1010190		I.C.I.A.P. - RECUPERO IMPOSTA ANNI PRECEDENTI	RS	2.011,03		1.174,60		836,43		2.011,03		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			T	2.011,03		1.174,60		836,43		2.011,03		0,00
1010191		ADDITIONALE IMPEP	RS	1.028.703,20		1.106.875,58		0,00		1.106.875,58		78.172,38
			CP	1.680.000,00		641.495,01		1.038.504,99		1.680.000,00		0,00
			T	2.708.703,20		1.748.370,59		1.038.504,99		2.786.875,58		0,00
1010200		IMPOSTA DI SOGGIORNO	RS	9.230,50		9.230,50		0,00		9.230,50		0,00
			CP	120.000,00		86.028,50		24.647,80		110.676,30		9.323,70
			T	129.230,50		95.259,00		24.647,80		119.906,80		0,00



COD. E NUMERO	RISORSA	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
				RISCOSSIONI		RESIDUI DA RIPORTARE			
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C	E=A-D
	DENOMINAZIONE	COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H	L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I	

Totale Categoria 1^		RS	1.922.952,70		1.369.217,00	406.043,55	1.775.260,55	INS	147.692,15
		CP	5.800.000,00		4.310.863,05	1.253.273,96	5.364.137,01		233.479,51
		T	7.722.952,70		5.480.080,05	1.659.317,51	7.139.397,56		435.862,99
1 02 Categoria 2^									
TASSE									
1020261	T.O.S.A.P. ANNI ARRETRATI	RS	36.742,00		25,48	2.974,52	3.000,00	INS	33.742,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
		T	36.742,00		25,48	2.974,52	3.000,00		
1020280	T.A.R.S.U.	RS	7.233.317,66		1.086.561,03	5.021.853,17	6.108.414,20	INS	1.124.903,46
		CP	251.110,54		0,00	351.886,46	351.886,46		1.124.903,46
		T	7.484.428,20		1.086.561,03	5.373.739,63	6.460.300,66		100.775,92
1020282	Tassa sui rifiuti e sui servizi	RS	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
		CP	4.922.710,24		1.723.216,19	3.119.618,81	4.842.835,00		79.875,24
		T	4.922.710,24		1.723.216,19	3.119.618,81	4.842.835,00		
Totale Categoria 2^		RS	7.270.059,66		1.086.586,51	5.024.827,69	6.111.414,20	INS	1.158.645,46
		CP	5.173.820,78		1.723.216,19	3.471.505,27	5.194.721,46		1.158.645,46
		T	12.443.880,44		2.809.802,70	8.496.332,96	11.306.135,66		20.900,68
1 03 Categoria 3^									
TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE									
1030410	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
		CP	10.000,00		5.100,00	0,00	5.100,00		4.900,00
		T	10.000,00		5.100,00	0,00	5.100,00		
1030460	Fondo di solidariet... comunale	RS	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
		CP	1.961.360,05		526.379,60	47.451,38	573.830,98		1.387.529,07
		T	1.961.360,05		526.379,60	47.451,38	573.830,98		
Totale Categoria 3^		RS	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
		CP	1.971.360,05		531.479,60	47.451,38	578.930,98		1.392.429,07
		T	1.971.360,05		531.479,60	47.451,38	578.930,98		
Riassunto Titolo I									
ENTRATE TRIBUTARIE									



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE
			A	F		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			RESIDUI	COMPETENZA		RESIDUI	COMPETENZA	RESIDUI	COMPETENZA	RESIDUI	I-G+H	L=F-I
			TOTALE	TOTALE		TOTALE	TOTALE	AL 31/12	TOTALE	TOTALE	P=D+I	O=C+H
	1 01	Categoria 1^	RS	1.922.952,70		1.369.212,00	406.043,55	1.775.260,55				147.692,15
			CP	5.800.000,00		4.110.863,05	1.253.273,96	5.364.137,01				233.479,51
			T	7.722.952,70		5.480.080,05	1.659.317,51	7.139.397,56				435.862,99
	1 02	Categoria 2^	RS	7.270.059,66		1.086.586,51	5.024.827,69	6.111.414,20				1.158.645,46
			CP	5.173.820,78		1.723.216,19	3.471.505,27	5.194.721,46				20.900,68
			T	12.443.880,44		2.809.802,70	8.496.332,96	11.306.135,66				0,00
	1 03	Categoria 3^	RS	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00
			CP	1.971.360,05		531.479,60	47.451,38	578.930,98				1.392.429,07
			T	1.971.360,05		531.479,60	47.451,38	578.930,98				0,00
		Totale Titolo I	RS	9.193.012,36		2.455.803,51	5.430.871,24	7.886.674,75				1.306.337,61
			CP	12.945.180,83		6.365.558,84	4.772.230,61	11.137.789,45				1.392.124,97
			T	22.138.193,19		8.821.362,35	10.203.101,85	19.024.464,20				1.807.391,38
	2	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU TI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO NE										
	2 01	Categoria 1^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI COR RENTI DALLO STATO										
2010550		TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO S TATO - DLGS 504/92	RS	108.020,60		0,00	103.895,61	103.895,61				4.124,99
			CP	0,00		71.721,65	0,00	71.721,65				4.124,99
			T	108.020,60		71.721,65	103.895,61	175.617,26				71.721,65
2010553		Contributo censimento 2011 pop	RS	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00
			CP	10.099,00		10.099,00	0,00	10.099,00				0,00
			T	10.099,00		10.099,00	0,00	10.099,00				0,00
2010555		TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	RS	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00
			CP	597.000,00		1.112.858,46	0,00	1.112.858,46				515.858,46
			T	597.000,00		1.112.858,46	0,00	1.112.858,46				0,00
2010556		TRASFERIMENTO DELLO STATO ICI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00
			CP	0,00		760,78	1.954,58	2.715,36				2.715,36
			T	0,00		760,78	1.954,58	2.715,36				0,00
2010560		CONTRIBUTO DALLO STATO - F.S.I	RS	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
					RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	D=B+C	F=A-D		
			A		B	C	C	D	D=B+C	E=A-D		
			F		G	H	H	I=G+H	I=G+H	L=F-I		
			M		N	O=C+H	O=C+H	P=D+I	P=D+I			
							AL 31/12					
			400.891,43		400.891,43	0,00		400.891,43				0,00
			400.891,43		400.891,43	0,00		400.891,43				
2010561		contributo dello stato per acquisto libri per la scuola dell'obbligo	128.000,00		0,00	70.000,00		70.000,00		INS	58.000,00	
			64.000,00		0,00	35.000,00		35.000,00			58.000,00	
			192.000,00		0,00	105.000,00		105.000,00			29.000,00	
2010563		CONTRIBUTO LOCAZIONE	107.713,70		82.385,46	5.407,05		87.792,51		INS	19.921,19	
			215.000,00		0,00	150.000,00		150.000,00			65.000,00	
			322.713,70		82.385,46	155.407,05		237.792,51				
		Totale Categoria 1^	343.734,30		82.385,46	179.302,66		261.688,12		INS	82.046,18	
			1.286.990,43		1.596.331,32	186.954,58		1.783.285,90			496.295,47	
			1.630.724,73		1.678.716,78	366.257,24		2.044.974,02				
		2 02 Categoria 2^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE										
2020750		TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI AMM.VE L.R. 6/97	831.347,73		823.927,47	7.420,26		831.347,73			0,00	
			1.275.000,00		212.237,90	1.133.164,10		1.345.402,00			70.402,00	
			2.106.347,73		1.036.165,37	1.140.584,36		2.176.749,73				
2020753		Trasferimento regionale per realizzazione progetto sulla sicurezza stradale	0,00		0,00	0,00		0,00			0,00	
			86.100,00		0,00	0,00		0,00			86.100,00	
			86.100,00		0,00	0,00		0,00				
2020754		Trasferimento Regionale per spese progettazione	0,00		0,00	0,00		0,00			0,00	
			14.700,00		0,00	0,00		0,00			14.700,00	
			14.700,00		0,00	0,00		0,00				
2020755		Traferimento Regionale addizionale ENEL	226.584,00		226.584,00	0,00		226.584,00			0,00	
			300.853,00		300.853,00	0,00		300.853,00			0,00	
			527.437,00		527.437,00	0,00		527.437,00				
2020756		Elezioni Regionali 2012	85.261,11		45.367,00	29.412,72		74.779,72		INS	10.481,39	
			92.500,00		59.065,59	16.535,98		75.601,57			10.481,39	
			177.761,11		104.432,59	45.948,70		150.381,29			16.898,43	
2020760		RIMBORSO REG.NE PER MUTUO PARCHEGGIO URBANO	0,00		0,00	77.052,28		77.052,28			77.052,28	
			0,00		0,00	0,00		0,00			0,00	
			0,00		0,00	77.052,28		77.052,28				



MOD. E NUMERO	RISORSA	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
				RTSCSSIONI		RESIDUI DA RIPORTARE			
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C	RESIDUI D-R+C		E=A-D
	DENOMINAZIONE	COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H	COMPETENZA I=G+H		L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H	TOTALE P=D+I		
							16.292,23		0,00
2020827	trasferimento regionale	RS 16.292,23		13.520,28		2.771,95	16.292,23		0,00
		CP 28.000,00		16.323,86		7.278,18	23.602,04		4.397,96
		T 44.292,23		29.844,14		10.050,13	39.894,27		
2020828	CONTRIBUTO L.R.2/2002	RS 5.974,09		0,00		5.974,09	5.974,09		0,00
		CP 5.000,00		0,00		0,00	0,00		5.000,00
		T 10.974,09		0,00		5.974,09	5.974,09		
2020829	CONTRIBUTO TURISTICO	RS 185,00		0,00		185,00	185,00		0,00
		CP 10.000,00		0,00		0,00	0,00		10.000,00
		T 10.185,00		0,00		185,00	185,00		
2020830	TRASFERIMENTO REGIONALE VV.UU. - L.R. 17/90	RS 38.894,06		36.744,89		2.149,17	38.894,06		0,00
		CP 102.039,02		0,00		102.039,02	102.039,02		0,00
		T 140.933,08		36.744,89		104.188,19	140.933,08		
2020835	RIMBORSO ABBONAMENTI	RS 335.226,04		32.988,10		129.158,36	162.146,46	INS	173.079,58
		CP 50.000,00		0,00		10.000,00	10.000,00		173.079,58
		T 385.226,04		32.988,10		139.158,36	172.146,46		40.000,00
2020852	CONTRIBUTO ASSUNZIONE	RS 22.292,10		0,00		0,00	0,00	INS	22.292,10
		CP 0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
		T 22.292,10		0,00		0,00	0,00		
2020855	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	RS 169.218,08		169.218,08		0,00	169.218,08		0,00
		CP 1.151.000,00		919.583,72		226.920,10	1.146.503,82		4.496,18
		T 1.320.218,08		1.088.801,80		226.920,10	1.315.721,90		
	Totale Categoria 2^	RS 1.731.274,44		1.348.349,82		254.123,83	1.602.473,65	INS	128.800,79
		CP 3.115.192,02		1.508.064,07		1.495.937,38	3.004.001,45		205.853,07
		T 4.846.466,46		2.856.413,89		1.750.061,21	4.606.475,10		111.190,57
	2 05 Categoria 5^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI COR RENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTO RE PUBBLICO								
2050900	CONTRIBUTO PROVINCIA	RS 51.509,94		0,00		41.349,94	41.349,94	INS	10.160,00
		CP 35.000,00		0,00		0,00	0,00		10.160,00
		T 86.509,94		0,00		41.349,94	41.349,94		35.000,00
2050901	CONTRIBUTO PROVINCIA -BAGNINI	RS 11.146,05		0,00		0,00	0,00	INS	11.146,05



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE
			A	F		RISCOSSIONI	RISIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	J=I-F
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			T	11.146,05		0,00		0,00		0,00		
2050903		Rimborsi e contributi ASP	RS	102.354,18		0,00		102.354,18		102.354,18		0,00
			CP	35.000,00		0,00		0,00		0,00		35.000,00
			T	137.354,18		0,00		102.354,18		102.354,18		
		Totale Categoria 5^	RS	165.010,17		0,00		143.704,12		143.704,12		21.306,05
			CP	70.000,00		0,00		0,00		0,00		70.000,00
			T	235.010,17		0,00		143.704,12		143.704,12		
		Riassunto Titolo II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE										
		2 01 Categoria 1^	RS	343.734,30		82.385,46		179.302,66		261.688,12		82.046,18
			CP	1.286.990,43		1.596.331,32		186.954,58		1.783.285,90		496.295,47
			T	1.630.724,73		1.678.716,78		366.257,24		2.044.974,02		128.800,79
		2 02 Categoria 2^	RS	1.731.274,44		1.348.349,82		254.123,83		1.602.473,65		205.853,07
			CP	3.115.192,02		1.508.064,07		1.495.937,38		3.004.001,45		111.190,57
			T	4.846.466,46		2.856.413,89		1.750.061,21		4.606.475,10		21.306,05
		2 05 Categoria 5^	RS	165.010,17		0,00		143.704,12		143.704,12		21.306,05
			CP	70.000,00		0,00		0,00		0,00		70.000,00
			T	235.010,17		0,00		143.704,12		143.704,12		
		Totale Titolo II	RS	2.240.018,91		1.430.735,28		577.130,61		2.007.865,89		232.153,02
			CP	4.472.182,45		3.104.395,39		1.682.891,96		4.787.287,35		309.205,30
			T	6.712.201,36		4.535.130,67		2.260.022,57		6.795.153,24		315.104,90
		3 TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
		3 01 Categoria 1^ PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI										
3011180		DIRITTI DI SEGRETERIA	RS	9.507,71		9.410,83		96,88		9.507,71		0,00
			CP	30.000,00		22.779,18		2.328,76		25.107,94		4.892,06
			T	39.507,71		32.190,01		2.425,64		34.615,65		



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIP.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
			A	F		B	C	D=B+C	E=A-D	H	I=G+H	I=F-I	
			TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I			

3011191	DIRITTI ATTI URBANISTICI	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		CP	65.000,00			64.220,00	0,00	0,00	64.220,00	64.220,00		780,00	
		T	65.000,00			64.220,00	0,00	0,00	64.220,00				
3011200	DIRITTI PER RILASCIO CARTE DI IDENTITÀ	RS	76,96			76,96	0,00	0,00	76,96	76,96		0,00	
		CP	10.000,00			548,34	87,62	87,62	635,96	635,96		9.364,04	
		T	10.076,96			625,30	87,62	87,62	712,92	712,92			
3011220	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI REGOLAMENTI COM.LI	RS	4.480.922,77			118.044,91	4.154.252,99	4.154.252,99	4.272.297,90	4.272.297,90	INS	208.624,87	
		CP	100.000,00			0,00	135.011,32	135.011,32	135.011,32	135.011,32	-	442.089,52	
		T	4.580.922,77			118.044,91	4.289.264,31	4.289.264,31	4.407.309,22	4.407.309,22		35.011,32	
3011221	VIOLAZIONI NORME CIRCOLAZIONE STRADALE	RS	571.400,33			16.038,00	385.651,13	385.651,13	401.689,13	401.689,13	INS	169.711,20	
		CP	250.000,00			117.823,00	126.571,00	126.571,00	244.394,00	244.394,00		169.711,20	
		T	821.400,33			133.861,00	512.222,13	512.222,13	646.083,13	646.083,13		5.606,00	
3011222	PROVENTI DA SERVIZIO PARCHEGG.	RS	530.260,20			31.010,00	393.746,20	393.746,20	424.756,20	424.756,20	INS	105.504,00	
		CP	300.000,00			179.879,00	144.366,00	144.366,00	324.245,00	324.245,00	-	136.514,00	
		T	830.260,20			210.889,00	538.112,20	538.112,20	749.001,20	749.001,20		24.245,00	
3011223	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER ORDINANZE E DISPOSIZIONI DI LEGGI	RS	15.948,71			50,00	15.948,71	15.948,71	15.998,71	15.998,71	-	50,00	
		CP	10.000,00			6.390,00	1.588,65	1.588,65	7.978,65	7.978,65		2.021,35	
		T	25.948,71			6.440,00	17.537,36	17.537,36	23.977,36	23.977,36			
3011250	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	RS	43.747,98			1.850,00	41.897,98	41.897,98	43.747,98	43.747,98		0,00	
		CP	20.000,00			0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		0,00	
		T	63.747,98			1.850,00	61.897,98	61.897,98	63.747,98	63.747,98			
3011255	PROVENTI SERVIZI DI MENSA	RS	4.000,00			4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00		0,00	
		CP	11.000,00			8.587,60	2.412,40	2.412,40	11.000,00	11.000,00		0,00	
		T	15.000,00			12.587,60	2.412,40	2.412,40	15.000,00	15.000,00			
3011256	PROVENTI SERVIZI ASSISTENZA SCOLASTICA	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		CP	1.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.000,00	
		T	1.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3011270	PROVENTI E DIRITTI DEI MERCATI	RS	205.900,75			5.540,00	200.360,75	200.360,75	205.900,75	205.900,75		0,00	
		CP	91.000,00			0,00	91.495,17	91.495,17	91.495,17	91.495,17		495,17	
		T	296.900,75			5.540,00	291.855,92	291.855,92	297.395,92	297.395,92			
3011275	SERVIZIO IDRICO - QUOTA TARIF- FA FOGNATURA	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		CP	25.000,00			0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		0,00	
		T	25.000,00			0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00			



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
			A	F		B	G	C	H		
			TOTALE	M	TOTALE		N	AL 31/12 O=C+H	TOTALE	P=D+I	
3011281	PROVENTI MUSEO CASTELLO NORMAN	NO	RS	2.700,00			2.700,00	0,00		2.700,00	0,00
			CP	70.000,00			72.163,50	4.563,00		76.726,50	6.726,50
			T	72.700,00			74.863,50	4.563,00		79.426,50	
3011282	PROVENTI RIFI CIVILI		RS	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
			CP	45.000,00			45.000,00	0,00		45.000,00	0,00
			T	45.000,00			45.000,00	0,00		45.000,00	
Totale Categoria 1^			RS	5.864.465,41			188.720,70	5.191.954,64		5.380.675,34	483.790,07
			CP	1.028.000,00			517.390,62	553.423,92		1.070.814,54	748.314,72
			T	6.892.465,41			706.111,32	5.745.378,56		6.451.489,88	42.814,54
3 02 Categoria 2^ PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE											
3021290	ALTRI PROVENTI		RS	1.216,00			616,00	600,00		1.216,00	0,00
			CP	6.000,00			2.717,34	2.507,25		5.224,59	775,41
			T	7.216,00			3.333,34	3.107,25		6.440,59	
3021292	COSAP		RS	21.800,00			21.800,00	0,00		21.800,00	0,00
			CP	170.000,00			169.927,06	9.000,00		178.927,06	8.927,06
			T	191.800,00			191.727,06	9.000,00		200.727,06	
Totale Categoria 2^			RS	23.016,00			22.416,00	600,00		23.016,00	0,00
			CP	176.000,00			172.644,40	11.507,25		184.151,65	8.151,65
			T	199.016,00			195.060,40	12.107,25		207.167,65	
3 03 Categoria 3^ INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI											
3031850	INTERESSI ATTIVI		RS	656,22			374,02	282,20		656,22	0,00
			CP	40.000,00			19.319,49	7.872,97		27.192,46	12.807,54
			T	40.656,22			19.693,51	8.155,17		27.848,68	
Totale Categoria 3^			RS	656,22			374,02	282,20		656,22	0,00
			CP	40.000,00			19.319,49	7.872,97		27.192,46	12.807,54
			T	40.656,22			19.693,51	8.155,17		27.848,68	
3 05 Categoria 5^ PROVENTI DIVERSI											
3052319	INTROITO DALLA PROVINCIA PROGETTO SE OL		RS	3.919,30			0,00	3.919,30		3.919,30	0,00
			CP	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESTO. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
			RESIDUI	A		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	F		COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H		L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
			3.919,30			0,00		3.919,30		3.919,30			
3052320		INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	RS	324.989,53		42.695,15		281.265,38		323.960,53		INS	1.029,00
			CP	274.800,00		70.007,82		136.189,54		206.197,36			1.029,00
			T	599.789,53		112.702,97		417.454,92		530.157,89			68.602,64
3052321		CONCORSO DA PARTE DEGLI ANZIANI PER RICOVERI	RS	3.660,00		2.600,00		1.060,00		3.660,00			0,00
			CP	25.000,00		25.000,00		0,00		25.000,00			0,00
			T	28.660,00		27.600,00		1.060,00		28.660,00			0,00
3052322		QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI PER ATTIVITA RICREATIVE	RS	0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
			CP	500,00		0,00		0,00		0,00			500,00
			T	500,00		0,00		0,00		0,00			0,00
3052323		rimborso spese postali 0	RS	227.463,19		15.519,10		210.648,47		226.167,57		INS	1.295,62
			CP	80.000,00		25.044,90		67.200,78		92.245,68			1.295,62
			T	307.463,19		40.564,00		277.849,25		318.413,25			12.245,68
3052325		CANONE GEST. SERV. ACQUEDOTTO	RS	4.365,00		0,00		4.365,00		4.365,00			0,00
			CP	14.500,00		14.062,50		0,00		14.062,50			437,50
			T	18.865,00		14.062,50		4.365,00		18.427,50			0,00
3052326		QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI PER ASSISTENZA DOMICILIARE	RS	1.000,00		0,00		1.000,00		1.000,00			0,00
			CP	3.000,00		0,00		0,00		0,00			3.000,00
			T	4.000,00		0,00		1.000,00		1.000,00			0,00
3052327		RECUPERO SOMME	RS	7.667,94		0,00		7.667,94		7.667,94			0,00
			CP	76.000,00		10.675,26		65.330,11		76.005,37			5,37
			T	83.667,94		10.675,26		72.998,05		83.673,31			0,00
		Totale Categoria 5^	RS	573.064,96		60.814,25		509.926,09		570.740,34		INS	2.324,62
			CP	473.800,00		144.790,48		268.720,43		413.510,91			2.324,62
			T	1.046.864,96		205.604,73		778.646,52		984.251,25			60.289,09
		Riassunto Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	5.864.465,41		188.720,70		5.391.954,64		5.380.675,34		INS	483.790,07
		3 01 Categoria 1^	CP	1.028.000,00		517.390,62		553.423,92		1.070.814,54			748.314,72
			T	6.892.465,41		706.111,32		5.745.378,56		6.451.489,88			42.814,54
		3 02 Categoria 2^	RS	23.016,00		22.416,00		600,00		23.016,00			0,00
			CP	176.000,00		172.644,40		11.507,25		184.151,65			8.151,65
			T	199.016,00		195.060,40		12.107,25		207.167,65			0,00
		3 03 Categoria 3^	RS	656,22		374,02		282,20		656,22			0,00



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RTF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
			RESIDUI	A		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	D=B+C	E=A-D			
		COMPETENZA	F	COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I			
		TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+J				
			CP	40.000,00		19.339,49	7.872,97	27.192,46				12.807,54	
			T	40.656,22		19.693,51	8.155,17	27.848,68				2.324,62	
			RS	573.064,96		60.814,25	509.926,09	570.740,34		INS		2.324,62	
	3 05	Categoria 5^										60.289,09	
			CP	473.800,00		144.790,48	268.720,43	413.510,91					
			T	1.046.864,96		205.604,73	778.646,52	984.251,25					
			RS	6.461.202,59		272.324,97	5.702.762,93	5.975.087,90				486.114,69	
		Totale Titolo III								INS		750.639,34	
			CP	1.717.800,00		854.144,99	841.524,57	1.695.669,56				22.130,44	
			T	8.179.002,59		1.126.469,96	6.544.287,50	7.670.757,46					
	4	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE DI CREDITI											
	4 01	Categoria 1^ ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI											
			RS	44.761,55		26.542,74	18.218,81	44.761,55				0,00	
	403100	PROVENTI DI CONCESSIONI CIMITERIALI	CP	50.000,00		117.369,45	2.415,09	119.784,54				69.784,54	
			T	94.761,55		143.912,19	20.633,90	164.546,09					
		Totale Categoria 1^	RS	44.761,55		26.542,74	18.218,81	44.761,55				0,00	
			CP	50.000,00		117.369,45	2.415,09	119.784,54				69.784,54	
			T	94.761,55		143.912,19	20.633,90	164.546,09					
	4 03	Categoria 3^ TRASFERIMENTI DI CAPITALI DALLA REGIONE											
	4033220	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	
			CP	15.577,00		0,00	15.577,00	15.577,00				0,00	
			T	15.577,00		0,00	15.577,00	15.577,00					
	4033245	PIT 30-FONDO ROTAZIONE -CAPOFILA ACIREALE	RS	19.536,32		13.289,20	6.247,12	19.536,32				0,00	
			CP	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	
			T	19.536,32		13.289,20	6.247,12	19.536,32					
		Totale Categoria 3^	RS	19.536,32		13.289,20	6.247,12	19.536,32				0,00	
			CP	15.577,00		0,00	15.577,00	15.577,00				0,00	
			T	35.113,32		13.289,20	21.824,12	35.113,32					
	4 05	Categoria 5^											



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	R=A-D
			RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C	RESIDUI	D=B+C		R=A-D
			COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H	COMPETENZA	T=G+H		L=F-J
			TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H	TOTALE	P=D+I		
		TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI									0,00
4053240		introiti d.l.551/94 sanatoria	RS 0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
			CP 50.000,00		26.866,27		0,00	26.866,27	26.866,27		23.133,73
			T 50.000,00		26.866,27		0,00	26.866,27			
4053250		PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE - BUCALOSSI	RS 0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
			CP 650.000,00		762.408,67		0,00	762.408,67	762.408,67		112.408,67
			T 650.000,00		762.408,67		0,00	762.408,67			
4053267		Oneri concessori da ampliamento piano casa	RS 0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
			CP 10.000,00		6.930,42		0,00	6.930,42	6.930,42		3.069,58
			T 10.000,00		6.930,42		0,00	6.930,42			
4053268		Finanziamento da fondo rotazionale	RS 5.294,41		5.294,41		0,00	5.294,41	5.294,41		0,00
			CP 30.000,00		0,00		4.042,95	4.042,95	4.042,95		25.957,05
			T 35.294,41		5.294,41		4.042,95	9.337,36			
		Totale Categoria 5^	RS 5.294,41		5.294,41		0,00	5.294,41	5.294,41		0,00
			CP 740.000,00		796.205,36		4.042,95	800.248,31	800.248,31		60.248,31
			T 745.294,41		801.499,77		4.042,95	805.542,72			
		Riassunto Titolo IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE DI CREDITI									
		4 01 Categoria 1^	RS 44.761,55		26.542,74		18.218,81	44.761,55	44.761,55		0,00
			CP 50.000,00		117.369,45		2.415,09	119.784,54	119.784,54		69.784,54
			T 94.761,55		143.912,19		20.633,90	164.546,09			
		4 03 Categoria 3^	RS 19.536,32		13.289,20		6.247,12	19.536,32	19.536,32		0,00
			CP 15.577,00		0,00		15.577,00	15.577,00	15.577,00		0,00
			T 35.113,32		13.289,20		21.824,12	35.113,32			
		4 05 Categoria 5^	RS 5.294,41		5.294,41		0,00	5.294,41	5.294,41		0,00
			CP 740.000,00		796.205,36		4.042,95	800.248,31	800.248,31		60.248,31
			T 745.294,41		801.499,77		4.042,95	805.542,72			
		Totale Titolo IV	RS 69.592,28		45.126,35		24.465,93	69.592,28	69.592,28		0,00
			CP 805.577,00		913.574,81		22.035,04	935.609,85	935.609,85		130.032,85
			T 875.169,28		958.701,16		46.500,97	1.005.202,13			
		5 TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI									
		5 01 Categoria 1^ ANTICIPAZIONI DI CASSA									



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			RESIDUI A		RESIDUI B	RESIDUI C	RESIDUI	D=B+C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
			COMPETENZA F		COMPETENZA G	COMPETENZA H	COMPETENZA	I=G+H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE M		TOTALE N	AL 31/12 O=C+H	TOTALE	P=D+I	TOTALE	P=D+I	
5013507	ANTICIPAZIONE DI CASSA		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	14.000.000,00		13.488.698,47	0,00	0,00	13.488.698,47	0,00	13.488.698,47	511.301,53
		T	14.000.000,00		13.488.698,47	0,00	0,00	13.488.698,47	0,00	13.488.698,47	511.301,53
	Totale Categoria 1^		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	14.000.000,00		13.488.698,47	0,00	0,00	13.488.698,47	0,00	13.488.698,47	511.301,53
		T	14.000.000,00		13.488.698,47	0,00	0,00	13.488.698,47	0,00	13.488.698,47	511.301,53
	5 03 Categoria 3^										
	ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI										
5033512	MUTUO RISTR. OPERE VARIE, MISTE	RS	395.825,37		0,00	395.825,37	395.825,37	395.825,37	0,00	395.825,37	0,00
	SISTEMAZIONE IDRAULICA E STRA-	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DALE VIA TIMPAROSA	T	395.825,37		0,00	395.825,37	395.825,37	395.825,37	0,00	395.825,37	0,00
5033518	MUTUO MANUTENZIONE STRAORDINA-	RS	25.746,35		0,00	25.746,35	25.746,35	25.746,35	0,00	25.746,35	0,00
	RIA RETE FOGNARIA E ACQUE PIO-	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	VANE VIA FIRENZE	T	25.746,35		0,00	25.746,35	25.746,35	25.746,35	0,00	25.746,35	0,00
5033519	MUTUO COSTRUZIONE IMPIANTI	RS	263.140,11		0,00	263.140,11	263.140,11	263.140,11	0,00	263.140,11	0,00
	SPORTIVI PALESTRA SCUOLA MEDIA	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ACITREZZA	T	263.140,11		0,00	263.140,11	263.140,11	263.140,11	0,00	263.140,11	0,00
5033521	MUTUO COSTRUZIONE CIMITERO	RS	296.046,46		0,00	296.046,46	296.046,46	296.046,46	0,00	296.046,46	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	296.046,46		0,00	296.046,46	296.046,46	296.046,46	0,00	296.046,46	0,00
5033525	MUTUO COSTRUZIONE CONDOTTA	RS	1.055.453,01		26.369,43	1.029.083,58	1.055.453,01	1.055.453,01	0,00	1.055.453,01	0,00
	SOTTOMARINA ACITREZZA	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	1.055.453,01		26.369,43	1.029.083,58	1.055.453,01	1.055.453,01	0,00	1.055.453,01	0,00
5033530	MUTUO SOTTOPASSAGGIO VIA STA-	RS	2.602.355,56		877.903,74	1.724.451,82	2.602.355,56	2.602.355,56	0,00	2.602.355,56	0,00
	ZIONE	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	2.602.355,56		877.903,74	1.724.451,82	2.602.355,56	2.602.355,56	0,00	2.602.355,56	0,00
5033531	COLLEG. LUNG. SCARDAMIANO E	RS	92.098,99		0,00	92.098,99	92.098,99	92.098,99	0,00	92.098,99	0,00
	RIVIERA CICLOPI	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	92.098,99		0,00	92.098,99	92.098,99	92.098,99	0,00	92.098,99	0,00
5033532	MUTUO PER COLLEGAMENTO LUNGO-	RS	156.877,51		14.904,84	141.972,67	156.877,51	156.877,51	0,00	156.877,51	0,00
	MARE PEZZANA E SS. 114	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	156.877,51		14.904,84	141.972,67	156.877,51	156.877,51	0,00	156.877,51	0,00
5033541	MUTUO PER ADEGUAMENTO E MANUTE-	RS	4.420,24		0,00	4.420,24	4.420,24	4.420,24	0,00	4.420,24	0,00
	NZIONE IMPIANTI TERMICI SCUOLA	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MEDIA - REG.	T	4.420,24		0,00	4.420,24	4.420,24	4.420,24	0,00	4.420,24	0,00



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. R.F.	CONTO TESORIERE RISCOSSIONI		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI RESIDUI DA RIPORTARE		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE
			RESIDUI	A		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
			COMPETENZA	F		COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
5033549		Anticipazione fondi pagamento debiti al 31/12/12	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			CP	0,00		3.412.553,38		0,00		3.412.553,38		- 3.412.553,38
			T	0,00		3.412.553,38		0,00		3.412.553,38		
5033613		MUTUO IMPIANTO FOTOVOLTAICO SCUOLE	RS	24.719,96		22.930,75		1.789,21		24.719,96		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			T	24.719,96		22.930,75		1.789,21		24.719,96		
		Totale Categoria 3^	RS	4.916.683,56		942.108,76		3.974.574,80		4.916.683,56		0,00
			CP	0,00		3.412.553,38		0,00		3.412.553,38		- 3.412.553,38
			T	4.916.683,56		4.354.662,14		3.974.574,80		8.329.236,94		
		Riassunto Titolo V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO NI DI PRESTITI										
		5 01 Categoria 1^	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			CP	14.000.000,00		13.488.698,47		0,00		13.488.698,47		511.301,53
			T	14.000.000,00		13.488.698,47		0,00		13.488.698,47		
		5 03 Categoria 3^	RS	4.916.683,56		942.108,76		3.974.574,80		4.916.683,56		0,00
			CP	0,00		3.412.553,38		0,00		3.412.553,38		- 3.412.553,38
			T	4.916.683,56		4.354.662,14		3.974.574,80		8.329.236,94		
		Totale Titolo V	RS	4.916.683,56		942.108,76		3.974.574,80		4.916.683,56		0,00
			CP	14.000.000,00		16.901.251,85		0,00		16.901.251,85		- 2.901.251,85
			T	18.916.683,56		17.843.360,61		3.974.574,80		21.817.935,41		
		6 TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI										
		6 01	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI STENZIALI AL PERSONALE	CP	695.000,00		447.769,94		206,71		447.976,65		247.023,35
			T	695.000,00		447.769,94		206,71		447.976,65		
		6 02	RS	281,67		0,00		0,00		0,00		281,67
		RITENUTE ERARIALI	CP	1.850.000,00		979.775,58		0,00		979.775,58	INS	281,67
			T	1.850.281,67		979.775,58		0,00		979.775,58		870.224,42
		6 03	RS	4.306,28		828,72		3.042,56		3.871,28		435,00
		ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	CP	276.000,00		237.166,52		0,00		237.166,52	INS	435,00
			T	280.306,28		237.995,24		3.042,56		241.037,80		38.833,48
		6 04	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		DEPOSITI CAUZIONALI	CP	32.000,00		1.652,50		1.200,00		2.852,50		29.147,50



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI		MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
					RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	D=B+C	E=A-D		
			RESIDUI A		RESIDUI B	RESIDUI C	RESIDUI	D=B+C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA F		COMPETENZA G	COMPETENZA H	COMPETENZA	I=G+H	COMPETENZA	I=G+H	J=F-I	
			TOTALE M		TOTALE N	AL 31/12 O=C+H	TOTALE	P=D+I	TOTALE	P=D+I		
			32.000,00		1.652,50	1.200,00		2.852,50				
6 05		RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	3.198.797,51		147.079,39	3.003.509,33		3.150.588,72			48.208,79	
									INS		48.208,79	
			825.000,00		15.743,98	418,33		16.162,31			808.837,69	
			4.023.797,51		162.823,37	3.003.927,66		3.166.751,03				
6 06		RIMBORSI DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMA TO	77.034,36		77.034,36	0,00		77.034,36			0,00	
			80.000,00		29.198,65	40.029,35		69.228,00			10.772,00	
			157.034,36		106.233,01	40.029,35		146.262,36				
6 07		DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUA LI	1.005,99		614,50	0,00		614,50			391,49	
									INS		391,49	
			30.000,00		0,00	699,27		699,27			29.300,73	
			31.005,99		614,50	699,27		1.313,77				
Totale Titolo VI			3.281.425,81		225.556,97	3.006.551,89		3.232.108,86			49.316,95	
									INS		49.316,95	
			3.788.000,00		1.711.307,17	42.553,66		1.753.860,83			2.034.139,17	
			7.069.425,81		1.936.864,14	3.049.105,55		4.985.969,69				



COD. E NUMERO	RISORSA	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
			A	F		RISCOSSIONI	TOTALE	RESIDUI DA RIPORTARE	COMPETENZA		
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I
RIEPILOGO DEI TITOLI											
	Titolo I		RS	9.193.012,36		2.455.803,51		5.430.871,24		7.886.674,75	1.306.337,61
			CP	12.945.180,83		6.365.558,84		4.772.230,61		11.137.789,45	1.392.124,97
			T	22.138.193,19		8.821.362,35		10.203.101,85		19.024.464,20	1.807.391,38
	Titolo II		RS	2.240.018,91		1.430.735,28		577.130,61		2.007.865,89	232.153,02
			CP	4.472.182,45		3.104.395,39		1.682.891,96		4.787.287,35	309.205,30
			T	6.712.201,36		4.535.130,67		2.260.022,57		6.795.153,24	315.104,90
	Titolo III		RS	6.461.202,59		272.324,97		5.702.762,93		5.975.087,90	486.114,69
			CP	1.717.800,00		854.144,99		841.524,57		1.695.669,56	750.639,34
			T	8.179.002,59		1.126.469,96		6.544.287,50		7.670.757,46	22.130,44
	Titolo IV		RS	69.592,28		45.126,35		24.465,93		69.592,28	0,00
			CP	805.577,00		913.574,81		22.035,04		935.609,85	130.032,85
			T	875.169,28		958.701,16		46.500,97		1.005.202,13	
	Titolo V		RS	4.916.683,56		942.108,76		3.974.574,80		4.916.683,56	0,00
			CP	14.000.000,00		16.901.251,85		0,00		16.901.251,85	2.901.251,85
			T	18.916.683,56		17.843.360,61		3.974.574,80		21.817.935,41	
	Titolo VI		RS	3.281.425,81		225.556,97		3.006.551,89		3.232.108,86	49.316,95
			CP	3.788.000,00		1.711.307,17		42.553,66		1.753.860,83	49.316,95
			T	7.069.425,81		1.936.864,14		3.049.105,55		4.985.969,69	2.034.139,17
	Totale		RS	26.161.935,53		5.371.655,84		18.716.357,40		24.088.013,24	2.073.922,27
			CP	37.728.740,28		29.850.233,05		7.361.235,84		37.211.468,89	2.501.286,56
			T	63.890.675,79		35.221.888,89		26.077.593,24		61.299.482,13	517.271,39
	IMU - Imposta municipale propria - art. 4 comma 5 rett.i - Dl 16 - L. 4/12		RS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
			T	0,00		0,00		0,00		0,00	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	26.161.935,53		5.371.655,84		18.716.357,40		24.088.013,24	2.073.922,27
			CP	37.728.740,28		29.850.233,05		7.361.235,84		37.211.468,89	2.501.286,56
			T	63.890.675,79		35.221.888,89		26.077.593,24		61.299.482,13	517.271,39



COD. E NUMERO	INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	
	DENOMINAZIONE	RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
	DISAVANZO AMMINISTRAZIONE	RS 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
01	FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO									
	Servizio 01 01									
	ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECI PAZIONE E DECENTRAMENTO									
1010101	PERSONALE	RS 112.995,54		64.894,73		32.647,61		97.542,34	INS	15.453,20
		CP 656.451,00		616.502,15		10.457,76		626.959,91		15.453,20
		T 769.446,54		681.396,88		43.105,37		724.502,25		29.491,09
1010102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS 4.092,85		3.412,85		680,00		4.092,85		0,00
		CP 2.165,00		1.344,46		414,60		1.759,06		405,94
		T 6.257,85		4.757,31		1.094,60		5.851,91		
1010103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS 723.675,29		520.547,03		173.262,50		693.809,53	INS	29.865,76
		CP 678.578,00		522.743,39		117.164,56		639.907,95		29.865,76
		T 1.402.253,29		1.043.290,42		290.427,06		1.333.717,48		38.670,05
1010104	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS 2.270,49		1.713,43		557,06		2.270,49		0,00
		CP 1.500,00		1.302,60		193,85		1.496,45		3,55
		T 3.770,49		3.016,03		750,91		3.766,94		
1010105	TRASFERIMENTI	RS 40.000,00		0,00		40.000,00		40.000,00		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 40.000,00		0,00		40.000,00		40.000,00		0,00
1010106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FIN ANZIARI DIVERSI	RS 4.003,04		1.781,44		2.221,60		4.003,04		0,00
		CP 147.000,00		144.213,28		2.634,64		146.847,92		152,08
		T 151.003,04		145.994,72		4.856,24		150.850,96		
1010107	IMPOSTE E TASSE	RS 18.313,02		5.642,29		11.682,54		17.324,83	INS	988,19
		CP 50.869,00		36.028,47		3.035,17		39.063,64		988,19
		T 69.182,02		41.670,76		14.717,71		56.388,47		11.805,36
1010108	ONERI STRAORDINARI DELLA GE	RS 809.822,31		605.347,38		204.474,93		809.822,31		0,00



COD. E NUMERO	INTERVENTO	DENOMINAZIONE	NUM. RIF.	RESTO. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORIERE	DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				A	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
				F	G	H	I	J	K	L=F-I
				M	N	O=C+H	P=D+I			
				CP	480.500,00	397.963,65	75.895,69	473.859,34		6.640,66
				T	1.290.322,31	1.003.311,03	280.370,62	1.283.681,65		
				RS	1.715.172,54	1.203.339,15	465.526,24	1.668.865,39	INS	46.307,15
		Totale		CP	2.017.063,00	1.720.098,00	209.796,27	1.929.894,27		87.168,73
				T	3.732.235,54	2.923.437,15	675.322,51	3.598.759,66		
		Servizio 01 02 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, LE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMA ZIONE								
1010201	PERSONALE			RS	250.688,18	168.874,31	78.298,56	247.172,87	INS	3.515,31
				CP	1.170.942,00	895.836,96	206.214,12	1.102.051,08		68.890,92
				T	1.421.630,18	1.064.711,27	284.512,68	1.349.223,95		
1010202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME			RS	35.623,04	33.250,72	1.697,72	34.948,44	INS	674,60
				CP	26.400,00	5.716,31	13.127,60	18.843,91		7.556,09
				T	62.023,04	38.967,03	14.825,32	53.792,35		
1010203	PRESTAZIONI DI SERVIZI			RS	420.035,97	102.376,08	314.573,58	416.949,66	INS	3.086,31
				CP	126.446,00	43.157,48	63.730,53	106.888,01		19.557,99
				T	546.481,97	145.533,56	378.304,11	523.837,67		
1010204	UTILIZZO DI BENI DI TERZI			RS	28.139,47	18.962,84	9.174,91	28.137,75	INS	1,72
				CP	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
				T	28.139,47	18.962,84	9.174,91	28.137,75		
1010205	TRASFERIMENTI			RS	79.628,86	7.631,30	71.997,56	79.628,86		0,00
				CP	20.000,00	974,85	15.850,71	16.825,56		3.174,44
				T	99.628,86	8.606,15	87.848,27	96.454,42		
1010206	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FIN ANZIARI DIVERSI			RS	3.900,36	3.900,36	0,00	3.900,36		0,00
				CP	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
				T	3.900,36	3.900,36	0,00	3.900,36		
1010207	IMPOSTE E TASSE			RS	39.406,77	8.584,84	27.771,69	36.356,53	INS	3.050,24
				CP	125.460,00	91.539,92	24.581,91	116.121,83		9.338,17
				T	164.866,77	100.124,76	52.353,60	152.478,36		



COD. E NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	RESTO. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
	Totale	RS 857.422,65		343.580,45		503.514,02		847.094,47		10.328,18
		CP 1.469.248,00		1.037.225,52		323.504,87		1.360.730,39	INS	10.328,18
		T 2.326.670,65		1.380.805,97		827.018,89		2.207.824,86		108.517,61
	Servizio 01 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIA RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDI TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE									
1010301	PERSONALE	RS 3.642,90		0,00		3.642,90		3.642,90		0,00
		CP 225.400,00		225.039,88		0,00		225.039,88		360,12
		T 229.042,90		225.039,88		3.642,90		228.682,78		
1010302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS 3.138,11		2.850,11		288,00		3.138,11		0,00
		CP 3.000,00		1.473,36		785,09		2.258,45		741,55
		T 6.138,11		4.323,47		1.073,09		5.396,56		
1010303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS 41.679,00		37.919,24		3.759,76		41.679,00		0,00
		CP 23.100,00		614,60		19.723,80		20.338,40		2.761,60
		T 64.779,00		38.533,84		23.483,56		62.017,40		
1010304	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS 44.391,23		43.594,82		796,41		44.391,23		0,00
		CP 50.200,00		10.678,83		35.128,53		45.807,36		4.392,64
		T 94.591,23		54.273,65		35.924,94		90.198,59		
1010305	TRASFERIMENTI	RS 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		CP 1.399.348,96		0,00		0,00		0,00		1.399.348,96
		T 1.399.348,96		0,00		0,00		0,00		
1010306	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FIN ANZIARI DIVERSI	RS 18.814,90		18.814,90		0,00		18.814,90		0,00
		CP 106.900,00		46.139,38		50.838,19		96.977,57		9.922,43
		T 125.714,90		64.954,28		50.838,19		115.792,47		
1010307	IMPOSTE E TASSE	RS 1.163,66		0,00		1.163,66		1.163,66		0,00
		CP 13.000,00		12.681,15		0,00		12.681,15		318,85
		T 14.163,66		12.681,15		1.163,66		13.844,81		
1010308	ONERI STRAORDINARI DELLA GE STIONE CORRENTE	RS 199.490,61		140.164,79		59.325,82		199.490,61		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 199.490,61		140.164,79		59.325,82		199.490,61		
1010310	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	RS 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		CP 1.000.000,00		0,00		0,00		0,00		1.000.000,00
		T 1.000.000,00		0,00		0,00		0,00		
	Totale	RS 312.320,41		243.343,86		68.976,55		312.320,41		0,00



COD. E NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI		E=A-D
		RESIDUI	A	RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
		COMPETENZA	F	COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
		TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
		CP	2.820.948,96		296.627,20		106.475,61		403.102,81	2.417.846,15
		T	3.133.269,37		539.971,06		175.452,16		715.423,22	
	Servizio 01 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTA RIE E SERVIZI FISCALI									
1010401	PERSONALE	RS	51.269,71		30.306,41		20.963,30		51.269,71	0,00
		CP	354.000,00		320.996,17		32.500,00		353.496,17	503,83
		T	405.269,71		351.302,58		53.463,30		404.765,88	
1010402	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	4.744,95		3.849,07		834,50		4.683,57	61,38
		CP	2.000,00		0,00		1.914,00		1.914,00	61,38
		T	6.744,95		3.849,07		2.748,50		6.597,57	86,00
1010403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	163.540,20		122.873,84		34.197,60		157.071,44	6.468,76
		CP	136.620,00		74.766,99		57.811,72		132.578,71	6.468,76
		T	300.160,20		197.640,83		92.009,32		289.650,15	4.041,29
1010404	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	4.095,68		4.095,68		0,00		4.095,68	0,00
		CP	4.000,00		3.900,00		0,00		3.900,00	100,00
		T	8.095,68		7.995,68		0,00		7.995,68	
1010405	TRASFERIMENTI	RS	1.800,00		0,00		1.800,00		1.800,00	0,00
		CP	300,00		0,00		0,00		0,00	300,00
		T	2.100,00		0,00		1.800,00		1.800,00	
1010407	IMPOSTE E TASSE	RS	3.902,99		2.125,00		1.777,99		3.902,99	0,00
		CP	28.850,00		24.145,61		2.200,00		26.345,61	2.504,39
		T	32.752,99		26.270,61		3.977,99		30.248,60	
1010408	ONERI STRAORDINARI DELLA GE STIONE CORRENTE	RS	51.790,28		11.760,52		40.029,76		51.790,28	0,00
		CP	30.000,00		6.325,52		3.641,68		9.967,20	20.032,80
		T	81.790,28		18.086,04		43.671,44		61.757,48	
	Totale	RS	281.143,81		175.010,52		99.603,15		274.613,67	6.530,14
		CP	555.770,00		430.134,29		98.067,40		528.201,69	6.530,14
		T	836.913,81		605.144,81		197.670,55		802.815,36	27.568,31
	Servizio 01 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI									
1010502	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/	RS	14.076,80		13.986,52		0,00		13.986,52	90,28



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I	
			TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I
	O DI MATERIE PRIME								INS	90,28
		CP	5.000,00		181,50	656,80		838,30		4.161,70
		T	19.076,80		14.168,02	656,80		14.824,82		
1010503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	14.737,04		8.008,64	5.120,81		13.129,45		1.607,59
		CP	62.300,00		183,00	59.964,50		60.147,50	INS	1.607,59
		T	77.037,04		8.191,64	65.085,31		73.276,95		2.152,50
1010504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	1.793,70		1.009,57	784,13		1.793,70		0,00
		CP	112.000,00		0,00	17.578,16		17.578,16		94.421,84
		T	113.793,70		1.009,57	18.362,29		19.371,86		
	Totale	RS	30.607,54		23.004,73	5.904,94		28.909,67		1.697,87
		CP	179.300,00		364,50	78.199,46		78.563,96	INS	1.697,87
		T	209.907,54		23.369,23	84.104,40		107.473,63		100.736,04
	Servizio 01 06 UFFICIO TECNICO									
1010601	PERSONALE	RS	9.882,15		0,00	6.705,55		6.705,55		3.176,60
		CP	224.800,00		224.314,13	0,00		224.314,13	INS	3.176,60
		T	234.682,15		224.314,13	6.705,55		231.019,68		485,87
1010602	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	6.019,50		5.949,50	0,00		5.949,50		70,00
		CP	2.250,00		110,00	290,66		400,66	INS	70,00
		T	8.269,50		6.059,50	290,66		6.350,16		1.849,34
1010603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	108.815,37		65.659,81	33.980,11		99.639,92		9.175,45
		CP	201.000,00		121.021,90	58.374,46		179.396,36	INS	9.175,45
		T	309.815,37		186.681,71	92.354,57		279.036,28		21.603,64
1010604	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	49.132,10		43.478,81	5.375,60		48.854,41		277,69
		CP	39.700,00		25.698,83	11.554,34		37.253,17	INS	277,69
		T	88.832,10		69.177,64	16.929,94		86.107,58		2.446,83
1010607	IMPOSTE E TASSE	RS	1.372,04		0,00	1.372,04		1.372,04		0,00
		CP	14.000,00		14.000,00	0,00		14.000,00		0,00
		T	15.372,04		14.000,00	1.372,04		15.372,04		
	Totale	RS	175.221,16		115.088,12	47.433,30		162.521,42		12.699,74



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DET RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I	
			TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
									INS	12.699,74
										26.385,68
		CP	481.750,00	385.144,86	70.219,46		455.364,32			
		T	656.971,16	500.232,98	117.652,76		617.885,74			
	Servizio 01 07 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTO RALE, LEVA E SERVIZIO STATISTI CO									
1010701	PERSONALE	RS	5.135,79	0,00	5.135,79		5.135,79		0,00	
		CP	361.970,00	351.258,53	9.953,52		361.212,05		757,95	
		T	367.105,79	351.258,53	15.089,31		366.347,84			
1010702	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	19.687,47	6.215,47	13.472,00		19.687,47		0,00	
		CP	5.802,00	2.181,41	2.835,13		5.016,54		785,46	
		T	25.489,47	8.396,88	16.307,13		24.704,01			
1010703	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	38.787,46	28.759,80	10.027,66		38.787,46		0,00	
		CP	19.000,00	7.405,50	9.137,32		16.542,82		2.457,18	
		T	57.787,46	36.165,30	19.164,98		55.330,28			
1010704	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	8.858,24	2.272,09	6.586,15		8.858,24		0,00	
		CP	2.000,00	0,00	1.652,27		1.652,27		347,73	
		T	10.858,24	2.272,09	8.238,42		10.510,51			
1010707	IMPOSTE E TASSE	RS	1.594,48	0,00	1.594,48		1.594,48		0,00	
		CP	17.250,00	17.250,00	0,00		17.250,00		0,00	
		T	18.844,48	17.250,00	1.594,48		18.844,48			
	Totale	RS	74.063,44	37.247,36	36.816,08		74.063,44		0,00	
		CP	406.022,00	378.095,44	23.578,24		401.673,68		4.348,32	
		T	480.085,44	415.342,80	60.394,32		475.737,12			
	Servizio 01 08 ALTRI SERVIZI GENERALI									
1010801	PERSONALE	RS	2.655,61	0,00	2.655,61		2.655,61		0,00	
		CP	33.000,00	25.000,00	6.313,57		31.313,57		1.686,43	
		T	35.655,61	25.000,00	8.969,18		33.969,18			
1010802	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	107.924,69	33.002,98	74.921,71		107.924,69		0,00	
		CP	38.250,00	8.263,86	3.144,72		11.408,58		26.841,42	
		T	146.174,69	41.266,84	78.066,43		119.333,27			
1010803	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	168.152,36	104.442,27	56.448,28		160.890,55		7.261,81	
		CP	143.600,00	88.818,59	21.945,74		110.764,33		7.261,81	
									INS	32.835,67



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I	
			TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
	T		311.752,36		193.260,86		78.394,02		271.654,88	
1010804	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	11.301,50		487,10		10.802,40		11.289,50	INS 12,00
	CP		5.000,00		4.264,05		417,50		4.681,55	12,00
	T		16.301,50		4.751,15		11.219,90		15.971,05	318,45
1010807	IMPOSTE E TASSE	RS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
	CP		1.000,00		424,99		0,00		424,99	575,01
	T		1.000,00		424,99		0,00		424,99	
1010811	FONDO DI RISERVA	RS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
	CP		86.000,00		0,00		0,00		0,00	86.000,00
	T		86.000,00		0,00		0,00		0,00	
	Totale	RS	290.034,16		137.932,35		144.828,00		282.760,35	INS 7.273,81
	CP		306.850,00		126.771,49		31.821,53		158.593,02	148.256,98
	T		596.884,16		264.703,84		176.649,53		441.353,37	
	Totale funzione 01	RS	3.735.985,71		2.278.546,54		1.372.602,28		3.651.148,82	INS 84.836,89
	CP		8.236.951,96		4.374.461,30		941.662,84		5.316.124,14	84.836,89
	T		11.972.937,67		6.653.007,84		2.314.265,12		8.967.272,96	2.920.827,82
03	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE									
	Servizio 03 01									
	POLIZIA MUNICIPALE									
1030101	PERSONALE	RS	85.044,79		67.360,96		17.683,82		85.044,78	INS 0,01
	CP		1.164.299,02		1.019.645,57		102.039,02		1.121.684,59	0,01
	T		1.249.343,81		1.087.006,53		119.722,84		1.206.729,37	42.614,43
1030102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	198.946,42		144.901,01		47.064,18		191.965,19	INS 6.981,23
	CP		137.500,00		7.819,14		43.366,01		51.185,35	6.981,23
	T		336.446,42		152.720,15		90.430,19		243.150,34	86.314,85
1030103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	468.858,60		252.843,41		205.456,68		458.300,09	INS 10.558,51
	CP		322.900,00		75.386,59		145.002,87		220.389,46	10.558,51
	T		791.758,60		328.230,00		350.459,55		678.689,55	102.510,54
1030104	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	207.485,75		92.427,56		113.089,59		205.517,15	1.968,60



COD. E NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
									INS	1.968,60
				45.849,26		46.916,64		92.765,90		52.484,10
		CP	145.250,00	138.276,82		160.006,23		298.283,05		
		T	352.735,75							
1030105	TRASFERIMENTI	RS	168.969,21	99.887,60		69.001,44		168.889,04	INS	80,17
		CP	115.000,00	36.967,50		43.032,50		80.000,00		80,17
		T	283.969,21	136.855,10		112.033,94		248.889,04		35.000,00
1030106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS	22.220,13	15.048,00		7.172,13		22.220,13		0,00
		CP	50.500,00	0,00		359,10		359,10		50.140,90
		T	72.720,13	15.048,00		7.531,23		22.579,23		
1030107	IMPOSTE E TASSE	RS	7.163,19	2.125,00		5.038,19		7.163,19		0,00
		CP	76.175,00	65.048,00		0,00		65.048,00		11.127,00
		T	83.338,19	67.173,00		5.038,19		72.211,19		
	Totale	RS	1.158.688,09	674.593,54		464.506,03		1.139.099,57	INS	19.588,52
		CP	2.011.624,02	1.250.716,06		380.716,14		1.631.432,20		19.588,52
		T	3.170.312,11	1.925.309,60		845.222,17		2.770.531,77		380.191,82
	Totale funzione 03	RS	1.158.688,09	674.593,54		464.506,03		1.139.099,57	INS	19.588,52
		CP	2.011.624,02	1.250.716,06		380.716,14		1.631.432,20		19.588,52
		T	3.170.312,11	1.925.309,60		845.222,17		2.770.531,77		380.191,82
04	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA									
	Servizio 04 01									
	SCUOLA MATERNA									
1040102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	6.574,84	132,70		6.442,14		6.574,84		0,00
		CP	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
		T	6.574,84	132,70		6.442,14		6.574,84		
1040103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	80.509,80	74.377,72		3.662,21		78.039,93	INS	2.469,87
		CP	58.500,00	10.498,92		48.000,00		58.498,92		2.469,87
		T	139.009,80	84.876,64		51.662,21		136.538,85		1,08
	Totale	RS	87.084,64	74.510,42		10.104,35		84.614,77	INS	2.469,87
		CP	58.500,00	10.498,92		48.000,00		58.498,92		2.469,87
		T								1,08



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEL RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C			
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	A	RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
			COMPETENZA	F	COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
		T	145.584,64		85.009,34		58.104,35		143.113,69		
	Servizio 04 02 ISTRUZIONE ELEMENTARE										
1040202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO R/ O DI MATERIE PRIME	RS	6.158,02		6.153,12		4,82		6.157,94	INS	0,08
		CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T	6.158,02		6.153,12		4,82		6.157,94		
1040203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	51.435,19		36.380,84		15.040,35		51.421,19	INS	14,00
		CP	26.500,00		16.648,50		9.851,50		26.500,00		0,00
		T	77.935,19		53.029,34		24.891,85		77.921,19		
	Totale	RS	57.593,21		42.533,96		15.045,17		57.579,13	INS	14,08
		CP	26.500,00		16.648,50		9.851,50		26.500,00		0,00
		T	84.093,21		59.182,46		24.896,67		84.079,13		
	Servizio 04 03 ISTRUZIONE MEDIA										
1040302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO R/ O DI MATERIE PRIME	RS	2.019,50		1.420,00		599,50		2.019,50		0,00
		CP	270,00		0,00		269,43		269,43		0,57
		T	2.289,50		1.420,00		868,93		2.288,93		
1040303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	107.397,21		57.236,08		48.304,27		105.540,35	INS	1.856,86
		CP	42.000,00		25.241,00		16.759,00		42.000,00		0,00
		T	149.397,21		82.477,08		65.063,27		147.540,35		
	Totale	RS	109.416,71		58.656,08		48.903,77		107.559,85	INS	1.856,86
		CP	42.270,00		25.241,00		17.028,43		42.269,43		0,57
		T	151.686,71		83.897,08		65.932,20		149.829,28		
	Servizio 04 05 ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPOR TO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI										
1040501	PERSONALE	RS	7.124,08		0,00		7.124,08		7.124,08		0,00
		CP	417.500,00		416.378,19		0,00		416.378,19		1.121,81
		T	424.624,08		416.378,19		7.124,08		423.502,27		
1040503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	629.100,33		141.187,06		487.912,87		629.099,93		0,40



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEL RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C		E=A-D
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H		J=F-I
			TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
									INS	0,40
		CP	181.000,00	75.979,00	97.558,98		173.537,98			7.462,02
		T	810.100,33	217.166,06	585.471,85		802.637,91			
1040504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	9.052,13	9.052,13	0,00		9.052,13			0,00
		CP	5.500,00	0,00	0,00		0,00			5.500,00
		T	14.552,13	9.052,13	0,00		9.052,13			
1040505	TRASFERIMENTI	RS	196.558,81	7.931,62	120.467,19		128.398,81		INS	68.160,00
		CP	112.500,00	19.752,60	36.247,40		56.000,00			68.160,00
		T	309.058,81	27.684,22	156.714,59		184.398,81			56.500,00
1040506	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS	1.134,18	1.134,18	0,00		1.134,18			0,00
		CP	123.000,00	120.622,67	0,00		120.622,67			2.377,33
		T	124.134,18	121.756,85	0,00		121.756,85			
1040507	IMPOSTE E TASSE	RS	2.220,85	0,00	2.220,85		2.220,85			0,00
		CP	26.000,00	26.000,00	0,00		26.000,00			0,00
		T	28.220,85	26.000,00	2.220,85		28.220,85			
	Totale	RS	845.190,38	159.304,99	617.724,99		777.029,98		INS	68.160,40
		CP	865.500,00	658.732,46	133.806,38		792.538,84			68.160,40
		T	1.710.690,38	818.037,45	751.531,37		1.569.568,82			72.961,16
	Totale funzione 04	RS	1.099.284,94	335.005,45	691.778,28		1.026.783,73		INS	72.501,21
		CP	992.770,00	711.120,88	208.686,31		919.807,19			72.501,21
		T	2.092.054,94	1.046.126,33	900.464,59		1.946.590,92			72.962,81
05	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI									
	Servizio 05 01									
	BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE									
1050101	PERSONALE	RS	5.909,81	0,00	4.688,00		4.688,00		INS	1.221,81
		CP	2.340,00	1.393,07	338,51		1.731,58			1.221,81
		T	8.249,81	1.393,07	5.026,51		6.419,58			608,42
1050102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	20.625,99	19.665,93	960,06		20.625,99			0,00
		CP	27.480,00	610,00	1.870,00		2.480,00			25.000,00
		T	48.105,99	20.275,93	2.830,06		23.105,99			



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DT BILANCIO	NUM. RTF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	RESIDUI	A	RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
		COMPETENZA	F	COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
	TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
1050103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	79.572,53		41.355,92		34.136,88	75.492,80		4.079,73
		CP	27.655,00		22.340,06		2.671,55	25.011,61		4.079,73
		T	107.227,53		63.695,98		36.808,43	100.504,41		2.643,39
1050105	TRASFERIMENTI	RS	13.000,00		0,00		13.000,00	13.000,00		0,00
		CP	1.000,00		1.000,00		0,00	1.000,00		0,00
		T	14.000,00		1.000,00		13.000,00	14.000,00		0,00
1050106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
		CP	35.000,00		34.626,37		0,00	34.626,37		373,63
		T	35.000,00		34.626,37		0,00	34.626,37		373,63
1050107	IMPOSTE E TASSE	RS	312,00		0,00		0,00	0,00		312,00
		CP	300,00		118,39		0,00	118,39		312,00
		T	612,00		118,39		0,00	118,39		181,61
	Totale	RS	119.420,33		61.021,85		52.784,94	113.806,79		5.613,54
		CP	93.775,00		60.087,89		4.880,06	64.967,95		5.613,54
		T	213.195,33		121.109,74		57.665,00	178.774,74		28.807,05
	Servizio 05 02 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE									
1050202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	246,00		246,00		0,00	246,00		0,00
		CP	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
		T	246,00		246,00		0,00	246,00		0,00
1050203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	203.215,01		51.409,23		151.792,13	203.201,36		13,65
		CP	500,00		0,00		0,00	0,00		13,65
		T	203.715,01		51.409,23		151.792,13	203.201,36		500,00
1050204	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	3.038,38		2.930,32		108,06	3.038,38		0,00
		CP	6.000,00		4.818,57		963,90	5.782,47		217,53
		T	9.038,38		7.748,89		1.071,96	8.820,85		217,53
	Totale	RS	206.499,39		54.585,55		151.900,19	206.485,74		13,65
		CP	6.500,00		4.818,57		963,90	5.782,47		13,65
		T	212.999,39		59.404,12		152.864,09	212.268,21		717,53



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D		
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D		
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I-G+H	L=F-I		
	TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I			
	Totale funzione 05	RS	325.919,72		115.607,40		204.685,13		320.292,53	INS	5.627,19
		CP	100.275,00		64.906,46		5.843,96		70.750,42		5.627,19
		T	426.194,72		180.513,86		210.529,09		391.042,95		29.524,58
	06 FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO										
	Servizio 06 02 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI										
1060202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	414,00		414,00		0,00		414,00		0,00
		CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T	414,00		414,00		0,00		414,00		0,00
1060203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	260.994,23		18.292,83		242.699,49		260.992,32	INS	1,91
		CP	11.000,00		4.500,00		6.500,00		11.000,00		1,91
		T	271.994,23		22.792,83		249.199,49		271.992,32		0,00
	Totale	RS	261.408,23		18.706,83		242.699,49		261.406,32	INS	1,91
		CP	11.000,00		4.500,00		6.500,00		11.000,00		1,91
		T	272.408,23		23.206,83		249.199,49		272.406,32		0,00
	Servizio 06 03 MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SET TORE SPORTIVO E RICREATIVO										
1060303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	3.170,00		2.750,00		420,00		3.170,00		0,00
		CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T	3.170,00		2.750,00		420,00		3.170,00		0,00
1060305	TRASFERIMENTI	RS	17.699,46		3.500,00		14.199,46		17.699,46		0,00
		CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T	17.699,46		3.500,00		14.199,46		17.699,46		0,00
	Totale	RS	20.869,46		6.250,00		14.619,46		20.869,46		0,00
		CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T	20.869,46		6.250,00		14.619,46		20.869,46		0,00
	Totale funzione 06	RS	282.277,69		24.956,83		257.318,95		282.275,78	INS	1,91



COD. F. NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI		E=A-D
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		I=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
		CP 11.000,00		4.500,00		6.500,00		11.000,00		0,00
		T 293.277,69		29.456,83		263.818,95		293.275,78		
	07 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO									
	Servizio 07 01 SERVIZI TURISTICI									
1070102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS 11.860,14		2.730,14		9.130,00		11.860,14		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 11.860,14		2.730,14		9.130,00		11.860,14		
1070104	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS 2.924,00		2.904,00		20,00		2.924,00		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 2.924,00		2.904,00		20,00		2.924,00		
1070105	TRASFERIMENTI	RS 8.685,00		0,00		8.685,00		8.685,00		0,00
		CP 26.000,00		0,00		0,00		0,00		26.000,00
		T 34.685,00		0,00		8.685,00		8.685,00		
	Totale	RS 23.469,14		5.634,14		17.835,00		23.469,14		0,00
		CP 26.000,00		0,00		0,00		0,00		26.000,00
		T 49.469,14		5.634,14		17.835,00		23.469,14		
	Servizio 07 02 MANIFESTAZIONI TURISTICHE									
1070203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS 43.867,56		25.684,07		18.182,96		43.867,03	INS	0,53
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 43.867,56		25.684,07		18.182,96		43.867,03		
	Totale	RS 43.867,56		25.684,07		18.182,96		43.867,03	INS	0,53
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 43.867,56		25.684,07		18.182,96		43.867,03		
	Totale funzione 07	RS 67.336,70		31.318,21		36.017,96		67.336,17	INS	0,53
		CP 26.000,00		0,00		0,00		0,00		26.000,00
		T 93.336,70		31.318,21		36.017,96		67.336,17		
	08 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI									



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI		
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	F=A-D
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
Servizio 08 01 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI									
1080101	PERSONALE	RS	1.980,20		0,00	1.980,20	1.980,20		0,00
		CP	94.300,00		94.125,19	0,00	94.125,19		174,81
		T	96.280,20		94.125,19	1.980,20	96.105,39		
1080102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	133.816,19		17.398,99	116.417,20	133.816,19		0,00
		CP	4.000,00		248,80	99,83	348,63		3.651,37
		T	137.816,19		17.647,79	116.517,03	134.164,82		
1080103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	1.150.608,64		1.043.629,09	94.794,55	1.138.423,64		12.185,00
		CP	486.000,00		324.548,07	153.833,61	478.381,68	INS	12.185,00
		T	1.636.608,64		1.368.177,16	248.628,16	1.616.805,32		7.618,32
1080106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
		CP	158.000,00		155.978,32	0,00	155.978,32		2.021,68
		T	158.000,00		155.978,32	0,00	155.978,32		
1080107	IMPOSTE E TASSE	RS	617,28		0,00	617,28	617,28		0,00
		CP	8.000,00		7.748,50	0,00	7.748,50		251,50
		T	8.617,28		7.748,50	617,28	8.365,78		
	Totale	RS	1.287.022,31		1.061.028,08	213.809,23	1.274.837,31	INS	12.185,00
		CP	750.300,00		582.648,88	153.933,44	736.582,32		13.717,68
		T	2.037.322,31		1.643.676,96	367.742,67	2.011.419,63		
Servizio 08 02 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI									
1080203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	197.756,64		32.516,87	153.828,34	186.345,21		11.411,43
		CP	81.000,00		0,00	77.903,73	77.903,73	INS	11.411,43
		T	278.756,64		32.516,87	231.732,07	264.248,94		3.096,27
	Totale	RS	197.756,64		32.516,87	153.828,34	186.345,21	INS	11.411,43
		CP	81.000,00		0,00	77.903,73	77.903,73		3.096,27
		T	278.756,64		32.516,87	231.732,07	264.248,94		
Servizio 08 03									



COD. E NUMERO	INTERVENTO	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			RESIDUI	A		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	F		RESIDUI	B	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H		L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
	TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI												
1080303	PRESTAZIONI DI SERVIZI		RS	754.792,56		603.732,90		94.115,60		697.848,50		INS	56.944,06
			CP	136.000,00		305,00		135.695,00		136.000,00			0,00
			T	890.792,56		604.037,90		229.810,60		833.848,50			
	Totale		RS	754.792,56		603.732,90		94.115,60		697.848,50		INS	56.944,06
			CP	136.000,00		305,00		135.695,00		136.000,00			0,00
			T	890.792,56		604.037,90		229.810,60		833.848,50			
	Totale funzione 08		RS	2.239.571,51		1.697.277,85		461.753,17		2.159.031,02		INS	80.540,49
			CP	967.300,00		582.953,88		367.532,17		950.486,05			16.813,95
			T	3.206.871,51		2.280.231,73		829.285,34		3.109.517,07			
	09 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIO NE DEL TERRITORIO E DELL'AM BIENTE												
	Servizio 09 01 URBANISTICA E GESTIONE DEL TER RITORIO												
1090101	PERSONALE		RS	22.245,77		0,00		17.895,97		17.895,97		INS	4.349,80
			CP	353.200,00		316.532,93		0,00		316.532,93			36.667,07
			T	375.445,77		316.532,93		17.895,97		334.428,90			
1090102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME		RS	7.142,17		7.142,17		0,00		7.142,17			0,00
			CP	500,00		0,00		227,91		227,91			272,09
			T	7.642,17		7.142,17		227,91		7.370,08			
1090103	PRESTAZIONI DI SERVIZI		RS	78.121,23		32.610,88		37.517,76		70.128,64		INS	7.992,59
			CP	13.900,00		285,97		1.119,34		1.405,31			7.992,59
			T	92.021,23		32.896,85		38.637,10		71.533,95			12.494,69
1090104	UTILIZZO DI BENI DI TERZI		RS	1.444,59		1.086,07		358,52		1.444,59			0,00
			CP	4.500,00		0,00		0,00		0,00			4.500,00
			T	5.944,59		1.086,07		358,52		1.444,59			
1090107	IMPOSTE E TASSE		RS	2.670,61		0,00		1.761,12		1.761,12		INS	909,49



COD. E NUMERO	INTERVENTO	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI	A		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
			COMPETENZA	F		COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
			CP	28.600,00		27.500,00		84,15		27.584,15		1.015,85
			T	31.270,61		27.500,00		1.845,27		29.345,27		
	Totale		RS	111.624,37		40.839,12		57.533,37		98.372,49		13.251,88
											INS	13.251,88
			CP	400.700,00		344.318,90		1.431,40		345.750,30		54.949,70
			T	512.324,37		385.158,02		58.964,77		444.122,79		
	Servizio 09 03	SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE										
1090302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		RS	546,38		396,38		150,00		546,38		0,00
			CP	2.000,00		449,76		1.481,20		1.930,96		69,04
			T	2.546,38		846,14		1.631,20		2.477,34		
1090303	PRESTAZIONI DI SERVIZI		RS	121.638,43		78.543,61		41.073,37		119.616,98		2.021,45
											INS	2.021,45
			CP	65.860,00		652,00		56.366,92		57.018,92		8.841,08
			T	187.498,43		79.195,61		97.440,29		176.635,90		
	Totale		RS	122.184,81		78.939,99		41.223,37		120.163,36		2.021,45
											INS	2.021,45
			CP	67.860,00		1.101,76		57.848,12		58.949,88		8.910,12
			T	190.044,81		80.041,75		99.071,49		179.113,24		
	Servizio 09 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO										
1090403	PRESTAZIONI DI SERVIZI		RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			CP	66.000,00		0,00		40.000,00		40.000,00		26.000,00
			T	66.000,00		0,00		40.000,00		40.000,00		
1090405	TRASFERIMENTI		RS	17.832,00		17.832,00		0,00		17.832,00		0,00
			CP	19.000,00		0,00		17.832,00		17.832,00		1.168,00
			T	36.832,00		17.832,00		17.832,00		35.664,00		
1090406	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI		RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
			CP	221.000,00		216.414,70		0,00		216.414,70		4.585,30
			T	221.000,00		216.414,70		0,00		216.414,70		
	Totale		RS	17.832,00		17.832,00		0,00		17.832,00		0,00
			CP	306.000,00		216.414,70		57.832,00		274.246,70		31.753,30
			T	323.832,00		234.246,70		57.832,00		292.078,70		
	Servizio 09 05											



INTERVENTO	RESTO. CONSERVATI E STANTAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	I=F-I	
			TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI									
1090502	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	108.200,00		100.000,00	8.200,00	108.200,00		0,00	
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
		T	108.200,00		100.000,00	8.200,00	108.200,00			
1090503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	2.757.474,60		1.370.873,70	1.386.583,96	2.757.457,66		16,94	
		CP	4.058.000,00		3.271.065,15	784.734,81	4.055.799,96		16,94	
		T	6.815.474,60		4.641.938,85	2.171.318,77	6.813.257,62		2.200,04	
1090505	TRASFERIMENTI	RS	820.937,44		214.437,44	606.500,00	820.937,44		0,00	
		CP	367.514,77		0,00	363.612,00	363.612,00		3.902,77	
		T	1.188.452,21		214.437,44	970.112,00	1.184.549,44			
1090506	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FIN ANZIARI DIVERSI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
		CP	25.000,00		0,00	25.000,00	25.000,00		0,00	
		T	25.000,00		0,00	25.000,00	25.000,00			
	Totale	RS	3.686.612,04		1.685.311,14	2.001.283,96	3.686.595,10		16,94	
		CP	4.450.514,77		3.271.065,15	1.173.346,81	4.444.411,96		16,94	
		T	8.137.126,81		4.956.376,29	3.174.630,77	8.131.007,06		6.102,81	
	Servizio 09 06 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE									
1090601	PERSONALE	RS	6.532,84		0,00	5.768,96	5.768,96		763,88	
		CP	369.800,00		361.628,34	0,00	361.628,34		763,88	
		T	376.332,84		361.628,34	5.768,96	367.397,30		8.171,66	
1090602	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS	133.431,16		7.113,18	125.572,27	132.685,45		745,71	
		CP	1.000,00		72,60	0,00	72,60		745,71	
		T	134.431,16		7.185,78	125.572,27	132.758,05		927,40	
1090603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	252.904,02		124.287,67	128.616,33	252.904,00		0,02	
		CP	126.000,00		0,00	125.200,00	125.200,00		0,02	
		T	378.904,02		124.287,67	253.816,33	378.104,00		800,00	
1090607	IMPOSTE E TASSE	RS	1.804,36		0,00	1.804,36	1.804,36		0,00	
		CP	27.500,00		26.040,55	0,00	26.040,55		1.459,45	

INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E SPANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RTF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I	
			TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
	T		29.304,36		26.040,55		1.804,36		27.844,91	
	RS		394.672,38		131.400,85		263.761,92		393.162,77	INS 1.509,61
	CP		524.300,00		387.741,49		125.200,00		512.941,49	11.358,51
	T		918.972,38		519.142,34		386.961,92		906.104,26	
	RS		4.332.925,60		1.954.323,10		2.361.802,62		4.316.125,72	INS 16.799,88
	CP		5.749.374,77		4.220.642,00		1.415.658,33		5.636.300,33	16.799,88
	T		10.082.300,37		6.174.965,10		3.777.460,95		9.952.426,05	113.074,44
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE									
	Servizio 10 04									
	ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA									
1100401	PERSONALE	RS	5.767,81		0,00		1.212,39		1.212,39	INS 4.555,42
		CP	75.300,00		74.958,75		0,00		74.958,75	341,25
		T	81.067,81		74.958,75		1.212,39		76.171,14	
1100402	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	15.803,62		7.717,85		8.035,17		15.753,02	INS 50,60
		CP	500,00		211,00		0,00		211,00	289,00
		T	16.303,62		7.928,85		8.035,17		15.964,02	
1100403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	471.075,54		336.833,80		129.632,68		466.466,48	INS 4.609,06
		CP	211.500,00		34.352,16		160.369,37		194.721,53	4.609,06
		T	682.575,54		371.185,96		290.002,05		661.188,01	16.778,47
1100405	TRASFERIMENTI	RS	264.281,46		158.078,54		80.864,53		238.943,07	INS 25.338,39
		CP	325.000,00		3.274,36		229.677,68		232.952,04	25.338,39
		T	589.281,46		161.352,90		310.542,21		471.895,11	92.047,96
1100407	IMPOSTE E TASSE	RS	387,22		0,00		387,22		387,22	INS 0,00
		CP	5.100,00		5.024,66		0,00		5.024,66	75,34
		T	5.487,22		5.024,66		387,22		5.411,88	
	Totale	RS	757.315,65		502.630,19		220.131,99		722.762,18	INS 34.553,47
										34.553,47



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TRSORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C		E=A-D	
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	RESIDUI	A	RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
		COMPETENZA	F	COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I	
		TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
		CP	617.400,00		117.820,93		390.047,05		507.867,98		109.532,02
		T	1.374.715,65		620.451,12		610.179,04		1.230.630,16		
	Servizio 10 05 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE										
1100501	PERSONALE	RS	1.389,74		0,00		1.389,74		1.389,74		0,00
		CP	74.500,00		73.917,78		0,00		73.917,78		582,22
		T	75.889,74		73.917,78		1.389,74		75.307,52		
1100502	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	3.018,58		2.269,01		749,55		3.018,56	INS	0,02
		CP	1.500,00		576,87		21,27		598,14		901,86
		T	4.518,58		2.845,88		770,82		3.636,70		
1100503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	19.261,86		17.979,53		826,86		18.806,39	INS	455,47
		CP	74.500,00		42.893,66		25.899,97		68.793,63		455,47
		T	93.761,86		60.873,19		26.726,83		87.600,02		5.706,37
1100504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		CP	10.000,00		0,00		4.992,35		4.992,35		5.007,65
		T	10.000,00		0,00		4.992,35		4.992,35		
1100506	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		CP	12.000,00		11.171,16		0,00		11.171,16		828,84
		T	12.000,00		11.171,16		0,00		11.171,16		
1100507	IMPOSTE E TASSE	RS	373,15		0,00		373,15		373,15		0,00
		CP	5.500,00		4.871,08		0,00		4.871,08		628,92
		T	5.873,15		4.871,08		373,15		5.244,23		
	Totale	RS	24.043,33		20.248,54		3.339,30		23.587,84	INS	455,49
		CP	178.000,00		133.430,55		30.913,59		164.344,14		455,49
		T	202.043,33		153.679,09		34.252,89		187.931,98		13.655,86
	Totale funzione 10	RS	781.358,98		522.878,73		223.471,29		746.350,02	INS	35.008,96
		CP	795.400,00		251.251,48		420.960,64		672.212,12		35.008,96
		T	1.576.758,98		774.130,21		644.431,93		1.418.562,14		123.187,88
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO										



COD. E NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI		
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
1110103	Servizio 11 01 AFFISSIONI E PUBBLICITA' PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS		10.306,90		0,00		10.306,90	INS	360,00
		CP	10.666,90		0,00	7.000,00		7.000,00		360,00
		T	17.666,90		10.306,90	7.000,00		17.306,90		0,00
		Totale	RS	10.666,90		10.306,90		0,00		10.306,90
		CP	7.000,00		0,00	7.000,00		7.000,00		0,00
		T	17.666,90		10.306,90	7.000,00		17.306,90		
1110202	Servizio 11 02 FIERE, MERCATI, E SERVIZI CON NESSI ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	RS		474,48		0,00		474,48	INS	3.844,28
		CP	4.318,76		0,00	0,00		0,00		3.844,28
		T	4.618,76		474,48	0,00		474,48		300,00
		Totale	RS	4.318,76		474,48		0,00		474,48
		CP	300,00		0,00	0,00		0,00		300,00
		T	4.618,76		474,48	0,00		474,48		
1110203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS		100.459,08		95.332,09		195.791,17	INS	500,00
		CP	196.291,17		0,00	0,00		0,00		500,00
		T	1.000,00		100.459,08	95.332,09		195.791,17		1.000,00
		Totale	RS	196.291,17		100.459,08		95.332,09		195.791,17
		CP	1.000,00		0,00	0,00		0,00		1.000,00
		T	197.291,17		100.459,08	95.332,09		195.791,17		
1110501	Servizio 11 05 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO PERSONALE	RS		0,00		1.600,25		1.600,25		0,00
		CP	1.600,25		100.434,92	0,00		100.434,92		565,08
		T	101.000,00		100.434,92	1.600,25		102.035,17		
		Totale	RS	1.600,25		0,00		1.600,25		1.600,25
		CP	101.000,00		100.434,92	0,00		100.434,92		565,08
		T	102.600,25		100.434,92	1.600,25		102.035,17		
1110503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS		0,00		14.850,40		14.850,40	INS	1.591,31
		CP	16.441,71		16,96	905,85		922,81		1.591,31
		T	2.350,00		16,96	15.756,25		15.773,21		1.427,19
		Totale	RS	16.441,71		0,00		14.850,40		14.850,40
		CP	2.350,00		16,96	905,85		922,81		1.591,31
		T	18.791,71		16,96	15.756,25		15.773,21		1.427,19
1110504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS		8.719,74		1.241,91		9.961,65	INS	0,03
		T	9.961,68							0,03



COD. E NUMERO	INTERVENTO	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI	A		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	
			COMPETENZA	F		COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
			CP	14.500,00			83,01		1.786,00		1.869,01	12.630,99
			T	24.461,68			8.802,75		3.027,91		11.830,66	
1110505	TRASFERIMENTI		RS	50.061,79			10.370,00		15.200,83		25.570,83	24.490,96
			CP	14.274,00			0,00		3.525,54		3.525,54	24.490,96
			T	64.335,79			10.370,00		18.726,37		29.096,37	10.748,46
1110507	IMPOSTE E TASSE		RS	500,81			0,00		500,81		500,81	0,00
			CP	9.500,00			9.283,80		0,00		9.283,80	216,20
			T	10.000,81			9.283,80		500,81		9.784,61	
	Totale		RS	78.566,24			19.089,74		33.394,20		52.483,94	26.082,30
			CP	141.624,00			109.818,69		6.217,39		116.036,08	26.082,30
			T	220.190,24			128.908,43		39.611,59		168.520,02	25.587,92
	Totale funzione 11		RS	289.843,07			130.330,20		128.726,29		259.056,49	30.786,58
			CP	149.924,00			109.818,69		13.217,39		123.036,08	30.786,58
			T	439.767,07			240.148,89		141.943,68		382.092,57	26.887,92
	Riassunto Titolo I											
	SPESE CORRENTI											
01	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO		RS	3.735.985,71			2.278.546,54		1.372.602,28		3.651.148,82	84.836,89
			CP	8.236.951,96			4.374.461,30		941.662,84		5.316.124,14	84.836,89
			T	11.972.937,67			6.653.007,84		2.314.265,12		8.967.272,96	2.920.827,82
03	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE		RS	1.158.688,09			674.593,54		464.506,03		1.139.099,57	19.588,52
			CP	2.011.624,02			1.250.736,06		380.716,14		1.631.432,20	19.588,52
			T	3.170.312,11			1.925.309,60		845.222,17		2.770.531,77	380.191,82
04	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA		RS	1.099.284,94			335.005,45		691.778,28		1.026.783,73	72.501,21
			CP	992.770,00			711.120,88		208.686,31		919.807,19	72.501,21
			T	2.092.054,94			1.046.126,33		900.464,59		1.946.590,92	72.962,81
05	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI		RS	325.919,72			115.607,40		204.685,13		320.292,53	5.627,19
			CP	100.275,00			64.906,46		5.843,96		70.750,42	5.627,19
			T	426.194,72			180.513,86		210.529,09		391.042,95	29.524,58
06	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO		RS	282.277,69			24.956,83		257.318,95		282.275,78	1,91
			CP	11.000,00			4.500,00		6.500,00		11.000,00	1,91
			T	293.277,69			29.456,83		263.818,95		293.275,78	0,00
07	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO		RS	67.336,70			31.318,21		36.017,96		67.336,17	0,53
			CP	26.000,00			0,00		0,00		0,00	0,53
			T	93.336,70			31.318,21		36.017,96		67.336,17	26.000,00



COD. F. NUMERO	INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI		
	DENOMINAZIONE	RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
		T 93.336,70		31.318,21		36.017,96		67.336,17		
08	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	RS 2.239.571,51		1.697.277,85		461.753,17		2.159.031,02	INS	80.540,49
		CP 967.300,00		582.953,88		367.532,17		950.486,05		16.813,95
		T 3.206.871,51		2.280.231,73		829.285,34		3.109.517,07		16.799,88
09	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS 4.332.925,60		1.954.323,10		2.361.802,62		4.316.125,72	INS	16.799,88
		CP 5.749.374,77		4.220.642,00		1.415.658,33		5.636.300,33		113.074,44
		T 10.082.300,37		6.174.965,10		3.777.460,95		9.952.426,05		35.008,96
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	RS 781.358,98		522.878,73		223.471,29		746.350,02	INS	35.008,96
		CP 795.400,00		251.251,48		420.960,64		672.212,12		123.187,88
		T 1.576.758,98		774.130,21		644.431,93		1.418.562,14		30.786,58
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	RS 289.843,07		130.330,20		128.726,29		259.056,49	INS	30.786,58
		CP 149.924,00		109.818,69		13.217,39		123.036,08		26.887,92
		T 439.767,07		240.148,89		141.943,68		382.092,57		
	Totale Titolo I	RS 14.313.192,01		7.764.837,85		6.202.662,00		13.967.499,85	INS	345.692,16
		CP 19.040.619,75		11.570.370,75		3.760.777,78		15.331.148,53		3.709.471,22
		T 33.353.811,76		19.335.208,60		9.963.439,78		29.298.648,38		
2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE									
01	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO									
	Servizio 01 02 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE									
2010205	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICOSCIENTIFICHE	RS 33.000,00		758,93		32.241,07		33.000,00		0,00
		CP 15.577,00		0,00		15.577,00		15.577,00		0,00
		T 48.577,00		758,93		47.818,07		48.577,00		
2010209	CONFERIMENTI DI CAPITALE	RS 8.047,57		0,00		8.047,57		8.047,57		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 8.047,57		0,00		8.047,57		8.047,57		
	Totale	RS 41.047,57		758,93		40.288,64		41.047,57		0,00
		CP 15.577,00		0,00		15.577,00		15.577,00		0,00
		T 56.624,57		758,93		55.865,64		56.624,57		



COD. E NUMERO	INTERVENTO	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI	A		PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	
			COMPETENZA	F		COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
	Servizio 01 06 UFFICIO TECNICO											
2010601	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	5.150,00			0,00		5.150,00		5.150,00		0,00
		CP	10.000,00			0,00		6.930,42		6.930,42		3.069,58
		T	15.150,00			0,00		12.080,42		12.080,42		
2010604	UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	RS	35.430,16			2.670,18		30.330,91		33.001,09	INS	2.429,07
		CP	20.000,00			0,00		20.000,00		20.000,00		0,00
		T	55.430,16			2.670,18		50.330,91		53.001,09		
2010606	INCARICHI PROFESSIONALI ESTER NI	RS	246.435,76			17.736,17		228.448,65		246.184,82	INS	250,94
		CP	105.000,00			0,00		79.042,95		79.042,95		250,94
		T	351.435,76			17.736,17		307.491,60		325.227,77		25.957,05
2010607	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS	31.701,31			0,00		30.914,90		30.914,90	INS	786,41
		CP	31.000,00			21.993,10		9.006,90		31.000,00		786,41
		T	62.701,31			21.993,10		39.921,80		61.914,90		0,00
	Totale	RS	318.717,23			20.406,35		294.844,46		315.250,81	INS	3.466,42
		CP	166.000,00			21.993,10		114.980,27		136.973,37		3.466,42
		T	484.717,23			42.399,45		409.824,73		452.224,18		29.026,63
	Servizio 01 08 ALTRI SERVIZI GENERALI											
2010801	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	183.116,17			66.152,39		116.963,78		183.116,17		0,00
		CP	146.200,00			0,00		146.183,15		146.183,15		16,85
		T	329.316,17			66.152,39		263.146,93		329.299,32		
2010802	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	RS	2.676.705,16			656.698,23		2.020.006,95		2.676.705,16		0,00
		CP	0,00			0,00		0,00		0,00		0,00
		T	2.676.705,16			656.698,23		2.020.006,95		2.676.705,16		
	Totale	RS	2.859.821,33			722.850,60		2.136.970,73		2.859.821,33		0,00
		CP	146.200,00			0,00		146.183,15		146.183,15		16,85
		T	3.006.021,33			722.850,60		2.283.153,88		3.006.004,48		
	Totale funzione 01	RS	3.219.586,13			744.015,88		2.472.103,83		3.216.119,71	INS	3.466,42
		CP	327.777,00			21.993,10		276.740,42		298.733,52		3.466,42
												29.043,48



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D=B+C	E=A-D
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
	TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
	T	3.547.363,13		766.008,98		2.748.844,25		3.514.853,23	
04	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA								
	Servizio 04 03								
	ISTRUZIONE MEDIA								
2040301	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	299.444,07	796,35	298.647,72		299.444,07		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	299.444,07	796,35	298.647,72		299.444,07		
	Totale	RS	299.444,07	796,35	298.647,72		299.444,07		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	299.444,07	796,35	298.647,72		299.444,07		
	Servizio 04 05								
	ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI								
2040501	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	24.719,96	22.930,75	1.789,21		24.719,96		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	24.719,96	22.930,75	1.789,21		24.719,96		
	Totale	RS	24.719,96	22.930,75	1.789,21		24.719,96		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	24.719,96	22.930,75	1.789,21		24.719,96		
	Totale funzione 04	RS	324.164,03	23.727,10	300.436,93		324.164,03		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	324.164,03	23.727,10	300.436,93		324.164,03		
	06								
	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO								
	Servizio 06 02								
	STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI								
2060201	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	170.283,04	0,00	170.283,04		170.283,04		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	170.283,04	0,00	170.283,04		170.283,04		



COD. E NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI		E=A-D
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		L=I-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
	Totale	RS 170.283,04		0,00		170.283,04		170.283,04		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 170.283,04		0,00		170.283,04		170.283,04		
	Totale funzione 06	RS 170.283,04		0,00		170.283,04		170.283,04		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 170.283,04		0,00		170.283,04		170.283,04		
	07 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO									
	Servizio 07 01 SERVIZI TURISTICI									
2070109	CONFERIMENTI DI CAPITALE	RS 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		
	Totale	RS 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		
	Totale funzione 07	RS 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		
	08 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI									
	Servizio 08 01 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI									
2080101	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS 953.247,83		247.077,67		706.170,16		953.247,83		0,00
		CP 122.543,53		0,00		75.043,53		75.043,53		47.500,00
		T 1.075.791,36		247.077,67		781.213,69		1.028.291,36		
	Totale	RS 953.247,83		247.077,67		706.170,16		953.247,83		0,00
		CP 122.543,53		0,00		75.043,53		75.043,53		47.500,00
		T 1.075.791,36		247.077,67		781.213,69		1.028.291,36		
	Servizio 08 02 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI									



COD. E NUMERO	INTERVENTO	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMICI	
			RESIDUI	A		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D	
			COMPETENZA	F		RESIDUI	H	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H		L=F-I
			TOTALE	M		TOTALE	N	TOTALE	O=C+H	TOTALE	P=D+I		
2080201	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI		RS	320.175,38		14.904,84		305.270,54		320.175,38		0,00	
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
			T	320.175,38		14.904,84		305.270,54		320.175,38			
	Totale		RS	320.175,38		14.904,84		305.270,54		320.175,38		0,00	
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
			T	320.175,38		14.904,84		305.270,54		320.175,38			
	Totale funzione 08		RS	1.273.423,21		261.982,51		1.011.440,70		1.273.423,21		0,00	
			CP	122.543,53		0,00		75.043,53		75.043,53		47.500,00	
			T	1.395.966,74		261.982,51		1.086.484,23		1.348.466,74			
	09												
	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE												
	Servizio 09 01												
	URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO												
2090106	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI		RS	78.018,86		239,58		67.260,42		67.500,00		10.518,86	
			CP	32.300,00		0,00		32.300,00		32.300,00		0,00	
			T	110.318,86		239,58		99.560,42		99.800,00		10.518,86	
	Totale		RS	567.651,16		239,58		556.892,72		557.132,30		10.518,86	
			CP	32.300,00		0,00		32.300,00		32.300,00		0,00	
			T	599.951,16		239,58		589.192,72		589.432,30		10.518,86	
	Servizio 09 02												
	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE												
2090205	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICHE-SCIENTIFICHE		RS	69.000,00		2.649,90		66.350,10		69.000,00		0,00	
			CP	40.000,00		0,00		40.000,00		40.000,00		0,00	
			T	109.000,00		2.649,90		106.350,10		109.000,00			
	Totale		RS	69.000,00		2.649,90		66.350,10		69.000,00		0,00	



COD. E NUMERO	INTERVENTO	DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANTAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
			RESIDUI	A		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C		
			COMPETENZA	F		RESIDUI	B	COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	J=G+H	E-A-D
			TOTALE	M		TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I		L=F-I
			CP	40.000,00		0,00		40.000,00		40.000,00			0,00
			T	109.000,00		2.649,90		106.350,10		109.000,00			
		Servizio 09 03 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE											
2090303		ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	RS	2.500,00		0,00		2.500,00		2.500,00			0,00
			CP	14.500,00		0,00		14.500,00		14.500,00			0,00
			T	17.000,00		0,00		17.000,00		17.000,00			
2090306		INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	RS	12.000,00		0,00		12.000,00		12.000,00			0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
			T	12.000,00		0,00		12.000,00		12.000,00			
		Totale	RS	14.500,00		0,00		14.500,00		14.500,00			0,00
			CP	14.500,00		0,00		14.500,00		14.500,00			0,00
			T	29.000,00		0,00		29.000,00		29.000,00			
		Servizio 09 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO											
2090401		ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	1.789.725,22		83.976,36		1.705.748,86		1.789.725,22			0,00
			CP	50.000,00		0,00		50.000,00		50.000,00			0,00
			T	1.839.725,22		83.976,36		1.755.748,86		1.839.725,22			
		Totale	RS	1.789.725,22		83.976,36		1.705.748,86		1.789.725,22			0,00
			CP	50.000,00		0,00		50.000,00		50.000,00			0,00
			T	1.839.725,22		83.976,36		1.755.748,86		1.839.725,22			
		Servizio 09 05 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI											
2090509		CONFERIMENTI DI CAPITALE	RS	2.287,29		0,00		2.287,29		2.287,29			0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
			T	2.287,29		0,00		2.287,29		2.287,29			
		Totale	RS	2.287,29		0,00		2.287,29		2.287,29			0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
			T	2.287,29		0,00		2.287,29		2.287,29			
		Servizio 09 06 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE											



COD. F. NUMERO	INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	RESIDUI	RESIDUI		
	DENOMINAZIONE	RESIDUI A		RESIDUI B	RESIDUI C	RESIDUI D=B+C		E=A-D	
		COMPETENZA F		COMPETENZA G	COMPETENZA H	COMPETENZA I=G+H		L=F-I	
		TOTALE M		TOTALE N	AL 31/12 O=C+H	TOTALE P=D+I			
2090601	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS 13.252,77		0,00	13.252,77	13.252,77		0,00	
		CP 0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
		T 13.252,77		0,00	13.252,77	13.252,77			
2090602	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	RS 54.739,92		0,00	54.739,92	54.739,92		0,00	
		CP 0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
		T 54.739,92		0,00	54.739,92	54.739,92			
2090603	ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	RS 111.974,00		0,00	111.974,00	111.974,00		0,00	
		CP 0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
		T 111.974,00		0,00	111.974,00	111.974,00			
	Totale	RS 179.966,69		0,00	179.966,69	179.966,69		0,00	
		CP 0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
		T 179.966,69		0,00	179.966,69	179.966,69			
	Totale funzione 09	RS 2.623.130,36		86.865,84	2.525.745,66	2.612.611,50		10.518,86	
		CP 136.800,00		0,00	136.800,00	136.800,00		0,00	
		T 2.759.930,36		86.865,84	2.662.545,66	2.749.411,50			
	10								
	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE								
	Servizio 10 05								
	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITIERIALE								
2100501	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS 419.546,46		19.940,19	399.606,27	419.546,46		0,00	
		CP 40.000,00		0,00	40.000,00	40.000,00		0,00	
		T 459.546,46		19.940,19	439.606,27	459.546,46			
2100503	ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	RS 10.000,00		0,00	10.000,00	10.000,00		0,00	
		CP 9.000,00		0,00	9.000,00	9.000,00		0,00	
		T 19.000,00		0,00	19.000,00	19.000,00			
2100507	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS 12.220,24		714,14	11.506,10	12.220,24		0,00	
		CP 1.000,00		0,00	1.000,00	1.000,00		0,00	
		T 13.220,24		714,14	12.506,10	13.220,24			
	Totale	RS 441.766,70		20.654,33	421.112,37	441.766,70		0,00	
		CP 50.000,00		0,00	50.000,00	50.000,00		0,00	
		T 491.766,70		20.654,33	471.112,37	491.766,70			
	Totale funzione 10	RS 441.766,70		20.654,33	421.112,37	441.766,70		0,00	



INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RTF.	CONTO TESORIFRE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
			PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI		
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE		RESIDUI	B	RESIDUI	C	RESIDUI	D=B+C	E=A-D
			COMPETENZA	G	COMPETENZA	H	COMPETENZA	I=G+H	L=F-I
	TOTALE	M	TOTALE	N	AL 31/12	O=C+H	TOTALE	P=D+I	
	CP	50.000,00		0,00	50.000,00		50.000,00		0,00
	T	491.766,70		20.654,33	471.112,37		491.766,70		
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVI LUPPO ECONOMICO								
	Servizio 11 02								
	FIERE, MERCATI, E SERVIZI CON NESSI								
2110201	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	118.047,10	0,00	118.047,10		118.047,10		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	118.047,10	0,00	118.047,10		118.047,10		
	Totale	RS	118.047,10	0,00	118.047,10		118.047,10		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	118.047,10	0,00	118.047,10		118.047,10		
	Servizio 11 05								
	SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO								
2110507	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS	13.938,00	10.000,00	3.938,00		13.938,00		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	13.938,00	10.000,00	3.938,00		13.938,00		
	Totale	RS	13.938,00	10.000,00	3.938,00		13.938,00		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	13.938,00	10.000,00	3.938,00		13.938,00		
	Totale funzione 11	RS	131.985,10	10.000,00	121.985,10		131.985,10		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	131.985,10	10.000,00	121.985,10		131.985,10		
	Riassunto Titolo II								
	SPESE IN CONTO CAPITALE								
01	FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	RS	3.219.586,13	744.015,88	2.472.103,83		3.216.119,71	INS	3.466,42
		CP	327.777,00	21.993,10	276.740,42		298.733,52		29.043,48
		T	3.547.363,13	766.008,98	2.748.844,25		3.514.853,23		
04	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLI CA	RS	324.164,03	23.727,10	300.436,93		324.164,03		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	324.164,03	23.727,10	300.436,93		324.164,03		
06	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	RS	170.283,04	0,00	170.283,04		170.283,04		0,00
		CP	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
		T	170.283,04	0,00	170.283,04		170.283,04		



COD. E NUMERO	INTERVENTO	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE				
	DENOMINAZIONE	RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D=B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I=G+H		L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
07	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	RS 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 6.000,00		0,00		6.000,00		6.000,00		0,00
08	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	RS 1.273.423,21		261.982,51		1.011.440,70		1.273.423,21		0,00
		CP 122.543,53		0,00		75.043,53		75.043,53		47.500,00
		T 1.395.966,74		261.982,51		1.086.484,23		1.348.466,74		10.518,86
09	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS 2.623.130,36		86.865,84		2.525.745,66		2.612.611,50	INS	10.518,86
		CP 136.800,00		0,00		136.800,00		136.800,00		0,00
		T 2.759.930,36		86.865,84		2.662.545,66		2.749.411,50		0,00
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	RS 441.766,70		20.654,33		421.112,37		441.766,70		0,00
		CP 50.000,00		0,00		50.000,00		50.000,00		0,00
		T 491.766,70		20.654,33		471.112,37		491.766,70		0,00
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	RS 131.985,10		10.000,00		121.985,10		131.985,10		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 131.985,10		10.000,00		121.985,10		131.985,10		0,00
Totale Titolo II		RS 8.190.338,57		1.147.245,66		7.029.107,63		8.176.353,29	INS	13.985,28
		CP 637.120,53		21.993,10		538.583,95		560.577,05		13.985,28
		T 8.827.459,10		1.169.238,76		7.567.691,58		8.736.930,34		76.543,48
TITOLO III										
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI										
01	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO									
Servizio 01 03										
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDIMENTI TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE										
3010301	RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS 691.302,80		691.302,80		0,00		691.302,80		0,00
		CP 14.000.000,00		11.797.642,33		1.691.056,14		13.488.698,47		511.301,53
		T 14.691.302,80		12.488.945,13		1.691.056,14		14.180.001,27		0,00
3010302	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	RS 1.603.333,33		0,00		1.603.333,33		1.603.333,33		0,00
		CP 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		T 1.603.333,33		0,00		1.603.333,33		1.603.333,33		0,00
3010303	RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	RS 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		CP 263.000,00		258.788,36		0,00		258.788,36		4.211,64
		T 263.000,00		258.788,36		0,00		258.788,36		0,00



COD. E NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. RIF.	CONTO TESORIERE		DETERMINAZIONE DEI RESIDUI		IMPEGNI		MINORI RESIDUI O ECONOMIE
				PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI	D-B+C	
		RESIDUI A		RESIDUI B		RESIDUI C		RESIDUI D-B+C		E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G		COMPETENZA H		COMPETENZA I-G+H		L=F-T
		TOTALE M		TOTALE N		AL 31/12 O=C+H		TOTALE P=D+I		
	Totale Titolo III	RS 2.294.636,13		691.302,80		1.603.333,33		2.294.636,13		0,00
		CP 14.263.000,00		12.056.430,69		1.691.056,14		13.747.486,83		515.513,17
		T 16.557.636,13		12.747.733,49		3.294.389,47		16.042.122,96		
4	TITOLO IV									
	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI									
4000001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI STENZIALI AL PERSONALE	RS 33.382,38		0,00		32.635,09		32.635,09		747,29
		CP 695.000,00		447.975,91		0,74		447.976,65	INS	747,29
		T 728.382,38		447.975,91		32.635,83		480.611,74		247.023,35
4000002	RITENUTE ERARIALI	RS 79.035,10		0,00		78.879,91		78.879,91		155,19
		CP 1.850.000,00		971.184,32		8.591,26		979.775,58	INS	155,19
		T 1.929.035,10		971.184,32		87.471,17	COR	1.058.655,49		870.224,42
4000003	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS 5.114,36		345,30		4.423,76		4.769,06		345,30
		CP 276.000,00		237.166,52		0,00		237.166,52	INS	345,30
		T 281.114,36		237.511,82		4.423,76		241.935,58		38.833,48
4000004	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAU ZIONALI	RS 13.972,80		467,50		13.505,30		13.972,80		0,00
		CP 32.000,00		750,00		2.102,50		2.852,50		29.147,50
		T 45.972,80		1.217,50		15.607,80		16.825,30		
4000005	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS 1.048.848,16		244.709,68		759.721,98		1.004.431,66		44.416,50
		CP 825.000,00		567,04		15.595,27		16.162,31	INS	44.416,50
		T 1.873.848,16		245.276,72		775.317,25		1.020.593,97		808.837,69
4000006	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS 0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
		CP 80.000,00		65.228,00		4.000,00		69.228,00		10.772,00
		T 80.000,00		65.228,00		4.000,00		69.228,00		
4000007	RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	RS 614,50		614,50		0,00		614,50		0,00
		CP 30.000,00		699,27		0,00		699,27		29.300,73
		T 30.614,50		1.313,77		0,00		1.313,77		
	Totale Titolo IV	RS 1.180.967,30		246.136,98		889.166,04		1.135.303,02		45.664,28
		CP 3.788.000,00		1.723.571,06		30.289,77		1.753.860,83	INS	45.664,28
		T 4.968.967,30		1.969.708,04		919.455,81	COR	2.889.163,85		2.034.139,17



INTERVENTO		RESID. CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	NUM. R.L.P.	CONTO TESORIERE PAGAMENTI	DETERMINAZIONE DEI RESIDUI RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	RESIDUI A		RESIDUI B	RESIDUI C	RESIDUI D=B+C	E=A-D
		COMPETENZA F		COMPETENZA G	COMPETENZA H	COMPETENZA I=G+H	L=F-I
		TOTALE M		TOTALE N	AL 31/12 O=C+H	TOTALE P=D+I	
RIEPILOGO DEI TITOLI							
Titolo I	RS	14.313.192,01		7.764.837,85	6.202.662,00	13.967.499,85	345.692,16
	CP	19.040.619,75		11.570.370,75	3.760.777,78	15.331.148,53	345.692,16
	T	33.353.811,76		19.335.208,60	9.963.439,78	29.298.648,38	3.709.471,22
Titolo II	RS	8.190.338,57		1.147.245,66	7.029.107,63	8.176.353,29	13.985,28
	CP	637.120,53		21.993,10	538.583,95	560.577,05	13.985,28
	T	8.827.459,10		1.169.238,76	7.567.691,58	8.736.930,34	76.543,48
Titolo III	RS	2.294.636,13		691.302,80	1.603.333,33	2.294.636,13	0,00
	CP	14.263.000,00		12.056.430,69	1.691.056,14	13.747.486,83	515.513,17
	T	16.557.636,13		12.747.733,49	3.294.389,47	16.042.122,96	
Titolo IV	RS	1.180.967,30		246.136,98	889.166,04	1.135.303,02	45.664,28
	CP	3.788.000,00		1.723.571,06	30.289,77	1.753.860,83	45.664,28
	T	4.968.967,30		1.969.708,04	919.455,81	2.889.163,85	2.034.139,17
Totale	RS	25.979.134,01		9.849.523,29	15.724.269,00	25.573.792,29	405.341,72
	CP	37.728.740,28		25.372.365,60	6.020.707,64	31.393.073,24	405.341,72
	T	63.707.874,29		35.221.888,89	21.744.976,64	56.966.865,53	6.335.667,04
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS	25.979.134,01		9.849.523,29	15.724.269,00	25.573.792,29	405.341,72
	CP	37.728.740,28		25.372.365,60	6.020.707,64	31.393.073,24	405.341,72
	T	63.707.874,29		35.221.888,89	21.744.976,64	56.966.865,53	6.335.667,04



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI (+) : 29.850.233,05
 PAGAMENTI (-) : 25.372.365,60
 DIFFERENZA : 4.477.867,45

RESIDUI ATTIVI (+) : 7.361.235,84

RESIDUI PASSIVI (-) : 6.020.707,64

DIFFERENZA : 1.340.528,20

~~AVANZO (+) o DISAVANZO (-) : 5.818.395,65~~

RISULTATO DI GESTIONE
 - Fondi vincolati : 0,00
 - Fondi per finanziamento spese in conto capitale : 0,00
 - Fondi di ammortamento : 0,00
 - Fondi non vincolati : 0,00



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

COMUNE DI ACICASTELLO

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			0,00
RISCOSSIONI (+):	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
PAGAMENTI .. (-):	9.849.523,29	25.372.365,60	35.221.888,89

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre.....			0,00

DIFFERENZA			0,00
RESIDUI ATT. (+):	18.716.357,40	7.363.235,84	26.077.593,24
RESIDUI PAS. (-):	15.724.269,00	6.020.707,64	21.744.976,64

DIFFERENZA			4.332.616,60
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			4.332.616,60

Il suddetto risultato è AL LORDO DEI FONDI VINCOLATI così come meglio dettagliati qui di seguito:

Risultato di amministrazione al lordo dei fondi vincolati	€ 4.332.616,60
Rendiconto 2010 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 175.000,00
Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 12.676,34
Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 177.039,77
Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 13.252,55
Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 148.814,22
Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 159.325,16
Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 206.576,33
Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. n. 35/2013	€ 3.412.553,38
fondo svalutazione crediti (D.L. 35/2013 conv. in L. 64/2013 Modificato dal D.L. 76/2013 conv. in L. n. 99/2013) pari al 30% residui Attivi tit. 1 e 3 con anzianità sup.re a 5 anni	€ 177.792,27
Fondo svalutazione crediti (ulteriore 5% residui attivi tit. 1 e 3 con anzianità Sup.re a 5 anni) come da misure correttive adottate con delibera di C.C. 103/2012	€ 100.000,00
Fondo svalutazione crediti (residui attivi Tit. 1 e 3 con anzianità inferiore a 5 anni) come da misure correttive adottate Con delibera di C.c. N. 103/2012;	
Totale fondi vincolati	€ 5.649.783,66

pertanto, l'effettivo risultato effettivo di amministrazione è pari a € 4.332.616,60 - 5.649.783,66 = - € 1.317.167,06 (disavanzo)

17 SET. 2014
IL SEGRETARIO
DOTT. H. THORBETTA



IL RAPPRESENTANTE LEGALE
DELL'ENTE
DOTT. FIORRAGO



IL RESPONSABILE SERO. FINANZ.
DOTT. G. GALLI

**CONTO
ECONOMICO**

Esercizio 2013

88
12/01/2011



Handwritten signature in black ink, appearing to be 'R' with a large loop.

11.02

Comune di Aci Castello (CT)

CONTO ECONOMICO

IMPORTI	
PARZIALI	TOTALI COMPLESSIVI
11.137.766,45	
4.767.287,35	
1.370.814,54	
184.151,65	
533.295,45	
301.050,00	
	18.014.336,44
5.465.775,06	
99.768,32	
7.066.649,62	
217.778,89	
771.747,14	
367.808,35	
534.789,11	
	14.574.113,25
	3.440.225,15
	0,00
	3.440.225,15
27.132,46	
607.997,61	
	780.805,35
	780.805,35

A) PROVENTI DELLA GESTIONE

- 1) Proventi tributari
 - 2) Proventi da trasferimenti
 - 3) Proventi da servizi pubblici
 - 4) Proventi da gestione patrimoniale
 - 5) Proventi diversi
 - 6) Proventi da concessioni di edificare
 - 7) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
 - 8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)
- Totale proventi della gestione (A)

B) COSTI DELLA GESTIONE

- 9) Personale
 - 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
 - 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)
 - 12) Prestazioni di servizi
 - 13) Godimento beni di terzi
 - 14) Trasferimenti
 - 15) Imposte e tasse
 - 16) Quote di ammortamento d'esercizio
- Totale costi di gestione (B)

RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)

C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE

- 17) Utili
 - 18) Interessi su capitale di dotazione
 - 19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate
- Totale (C) (17+18-19)

RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)

D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

- 20) Interessi attivi
 - 21) Interessi passivi:
 - su mutui e prestiti
 - su obbligazioni
 - su anticipazioni
 - per altre cause
- Totale (D) (20-21)

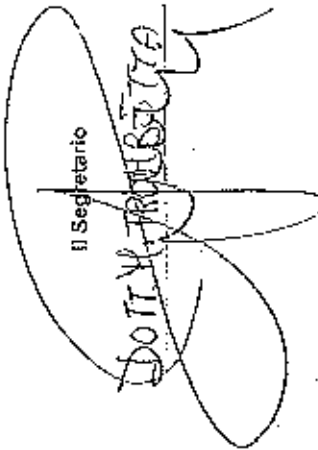
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

- Proventi
- 22) Insusistenze del passivo
- 23) Sopravvenienze attive
- 24) Plusvalenze patrimoniali
- Totale proventi (e.1) (22+23+24)
- Oneri
- 25) Insusistenze dell'attivo
- 26) Minusvalenze patrimoniali
- 27) Accantonamento per svalutazione crediti
- 28) Oneri straordinari
- Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)
- Totale (E) (e.1-e.2)

RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+C+D+(-E))

CONTO ECONOMICO		
PARZIALI	IMPORTI	
	TOTALI	COMPLESSIVI
391.356,44		
50.568,41		
	441.924,85	
2.024.805,32		
483.826,54		
	2.508.431,86	
	-2.066.507,01	
		592.912,79


Aci Castello, il 17 SET 2014

Il Segretario




Il Legale Rappresentante
 dell'Ente





Il Responsabile del
 servizio finanziario


Timbro
 dell'Ente

**CONTO DEL
PATRIMONIO**

Esercizio 2013

Aut. Min. Econ. Fin. n. 88 del 21.10.2014

10/03

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE		VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
	+	-	+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
		0,00	0,00		0,00		0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi piurefinanziari capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
Totale		0,00	0,00		0,00		0,00
2) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
3) Terreni (patrimonio indisponibile)	228.524,05		944.944,13				1.157.536,57
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	2.484,16				14.031,61		16.515,77
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	207.493,79						207.493,79
6) Fabbricati (patrimonio disponibile)	11.289.512,55		101.532,02				11.391.044,57
7) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.842.800,20				410.507,38		3.253.307,58
8) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.322.118,95				40.890,27		1.363.009,22
9) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	40.390,27		81.478,39				121.868,66
10) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	37.528,28				15.673,62		53.201,90
11) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	32.892,89						32.892,89
12) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	6.345,18		5.508,83				11.854,01
13) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	49.151,07				11.046,31		60.197,38
Totale	41.517,30		500,00		631,62		42.648,92
	473,55						473,55
	3.487,22				831,62		4.318,84
	181.884,43				40.414,32		222.298,75
	20.207,16						20.207,16
Totale	4.059.717,65		1.733.891,34		0,00		5.793.609,00
	17.331.976,63				534.789,11		17.866.765,74
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese							
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate	4.535,35						4.535,35
b) imprese collegate							
c) altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità (defratto a fondo svalutazione crediti)	23.348,25		10.000,00				33.348,25
5) Crediti per depositi cauzionali	894.455,30						894.455,30
Totale	922.852,90		10.000,00		0,00		932.852,90
	18.254.829,53		1.143.861,34		0,00		19.398.690,87
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI							
	17.331.976,63		1.733.891,34		0,00		19.065.868,00
	4.059.717,65				534.789,11		4.594.506,76
	17.331.976,63				534.789,11		17.866.765,74



CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSENSENZA INIZIALE		VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
	+	-	+	-	+	-	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>							
1) <u>RIMANENZE</u>							
2) <u>CREDITI</u>							
1) Verso contribuenti	8.290.547,08		4.772.230,61	2.455.803,51		1.306.337,61	9.308.636,55
2) Verso enti del sett. pubblico allargato	343.734,30		186.954,58	82.385,48		62.046,12	365.257,24
a) Stato	80.286,27						80.286,27
-capitale							
-correnti	1.711.274,44		1.485.937,38	1.348.349,82		128.806,79	1.730.081,21
b) Regione	19.595,32		15.577,00	13.289,20			21.854,12
-capitale							
-correnti	156.010,17					21.306,06	143.704,12
-capitale							
c) Altri							
3) Verso debitori diversi	5.884.485,41		553.423,82	188.720,70		483.730,07	5.745.379,56
a) verso utenti di servizi pubblici	23.016,00		11.507,25	22.418,00			12.107,25
b) verso utenti di beni patrimoniali	522.993,49		268.720,43	60.814,25		2.324,62	728.535,05
c) verso altri-correnti			4.042,95	5.284,41			
-capitale							
d) da alienazioni patrimoniali	44.761,55		2.415,09	26.542,74			20.633,90
e) per somme corrisposte c/terzi	3.143.815,13		42.553,66	225.558,97		49.316,95	3.010.129,77
4) Crediti per IVA							
5) Per depositi							
a) banche	480,64		7.872,87	374,02			7.879,58
b) Cassa Depositi e Prestiti	4.583.899,32			842.108,75			3.838.500,58
Totale	24.756.560,10		7.381.235,84	5.371.655,84		3.024.505,32	24.814.093,19
IV) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZI</u>							
1) Titoli	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Totale	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
V) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>							
1) Fondo di casse	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2) Depositi bancari	24.798.550,10		7.381.235,84	5.371.655,84		2.024.805,32	24.814.093,19
Totale	24.798.550,10		7.381.235,84	5.371.655,84		2.024.805,32	24.814.093,19
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
1) Ratei attivi	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2) Risconti attivi	43.053.379,93		8.505.087,16	5.371.655,84		2.559.394,43	43.677.864,95
Totale	43.053.379,93		8.505.087,16	5.371.655,84		2.559.394,43	43.677.864,95
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)							
CONTI D'ORDINE							
OPERE DA REALIZZARE	8.190.338,57		538.583,95	1.147.245,66		13.885,28	7.557.651,56
BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
BENI DI TERZI							
Totale	8.190.338,57		538.583,95	1.147.245,66		13.885,28	7.557.651,56
TOTALE CONTI D'ORDINE	8.190.338,57		538.583,95	1.147.245,66		13.885,28	7.557.651,56



CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)


IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	12.916.205,95	1.765.436,24			2.103.437,87	12.577.208,22
	226.624,05	844.844,13			14.031,81	1.157.538,57
	13.141.860,00	2.710.282,37	0,00	0,00	2.117.469,53	13.754.721,78
	377.895,30	28.550,37	714,14			403.671,55
	1.741.221,45	488.274,94	24.653,28			2.204.833,11
	2.118.055,75	514.825,31	25.377,42	0,00	0,00	2.808.504,94
	1.603.333,33					1.603.333,33
	10.003.867,44	268.788,36				9.744.879,08
	14.313.192,01	3.412.553,38	7.764.837,85		345.592,15	9.412.553,38
	891.502,80	13.488.698,47	12.488.945,13			1.691.056,14
	1.180.967,30	30.289,77	246.136,98		46.664,28	919.455,81
	27.792.462,88	20.892.319,40	20.788.708,32	0,00	381.358,44	27.334.717,82
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43.059.379,83	29.917.527,06	20.784.095,74	0,00	2.508.626,02	43.677.994,95
	8.150.338,57	538.693,95	1.147.245,86		13.965,28	7.567.891,59
	5.190.338,57	438.693,95	1.147.245,65	0,00	13.985,28	7.587.891,59

- A) PATRIMONIO NETTO
 - i) Netto patrimoniale
 - ii) Netto da beni demaniali
- TOTALE PATRIMONIO NETTO
- B) CONFERIMENTI
 - i) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale
 - ii) Conferimenti da concessioni di edificare
- TOTALE CONFERIMENTI
- C) DEBITI
 - i) Debiti di finanziamento
 - 1) per finanziamenti a breve termine
 - 2) per mutui e prestiti
 - 3) per prestiti obbligazionari
 - 4) per debiti pluriennali
 - ii) Debiti di funzionamento
 - iii) Debiti per IVA
 - iv) Debiti per anticipazioni di cassa
 - v) Debiti per somme anticipate da terzi
 - vi) Debiti verso
 - 1) imprese controllate
 - 2) imprese collegate
 - 3) altre (aziende speciali, consorzi, istituzioni)
 - vii) Altri debiti
- TOTALE DEBITI
- D) RATEI E RISCONTI
 - i) Ratei passivi
 - ii) Risconti passivi
- TOTALE RATEI E RISCONTI
- TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)
- CONTI D'ORDINE
- E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE
- F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI
- G) BENI DI TERZI
- TOTALE CONTI D'ORDINE

di Aci Castello (CT)


CONTO DEL PATRIMONIO

Aci Castello

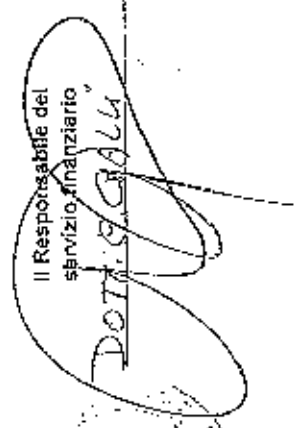
Il Segretario
 Dott. H. Traversari


Timbro dell'Ente

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Dott. ANGELO F. D. BARRINO


Il Responsabile del servizio finanziario
 Dott. S. GALLI


Il Responsabile del servizio finanziario
 Dott. S. GALLI


**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2013

[Handwritten signature]

Allo



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCRETAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATI ATTIVI		ALTRE RETIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)		R.CE (1E-2E-3E-4E-5E)	(7E)		R.CE	ATTIVO
					(6E)					
5.364.137,01						A1	5.364.137,01			
5.154.721,46						A1	5.154.721,46			
576.930,98						A1	576.930,98			
11.137.789,46	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
1.783.285,90						A2	1.783.285,90			
3.004.031,45						A2	3.004.031,45			
						A2				
						A2				
						A2				
4.787.287,35	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
1.073.814,54						A3	1.073.814,54			
184.151,65						A4	184.151,65			
27.192,48						D20	27.192,48			
27.192,48						C16	27.192,48			
						C17				
413.510,91						A5	413.510,91			
1.995.899,96	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
17.620.748,38	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

ENTRATE TRIBUTARIE

- 1) Imposte (tit.I-cat.1)
 - 2) Tasse (tit.I-cat.2)
 - 3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)
- Totale entrate tributarie
- 1) da Stato (tit.II-cat.1)
 - 2) da regione (tit.II-cat.2)
 - 3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)
 - 4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)
 - 5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)
- Totale entrate da trasferimenti

ENTRATE EXTRABUDGETARIE

- 1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1)
 - 2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)
 - 3) Proventi finanziari: (tit.III-cat.3)
 - Interessi su depositi, crediti ecc.
 - Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate
 - 4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate (tit.III-cat.4)
 - 5) Proventi diversi (tit.III-cat.5)
- Totale entrate extrabudgetarie

TOTALE ENTRATE CORRENTI

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTA	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)		R.CE (1E-2E+3E+4E) (7E)	R.CP ATTIVO		R.CP PASSIVO	R.CE
(1E)					(6E)					
119.784,54						82420			A/I	
5.577,00										15.577,00
800.249,31									BI	
819.825,31									BI/I	498.245,31
905.609,85									A/6	301.000,30
10.486.998,47										301.000,30
3.412.553,98									CIV	13.463.698,47
18.901.251,85									C/1)	
1.753.890,83									C/2)	3.412.553,98
									C/3)	
									B/33	42.553,56
97.211.466,88									E22	991.356,44
									E23	50.568,41
									A7	
									BI	

TOTALE IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI

PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RICESSIONE DI CREDITI

- 1) Alienazioni di beni patrimoniali (lit.V-cat.1)
- 2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (lit.V-cat.2)
- 3) Trasferimenti di capitale da regione (lit.V-cat.3)
- 4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (lit.V-cat.4)
- 5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (lit.V-cat.5)

Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)

6) Riscossione di crediti

Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali, trasfer. di capitali ecc.

TOTALE V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI

- 1) Anticipazioni di cassa (lit.V-cat.1)
 - 2) Finanziamenti a breve termine (lit.V-cat.2)
 - 3) Assunzione di mutui e prestiti (lit.V-cat.3)
 - 4) Emissione prestiti obbligazionari (lit.V-cat.4)
- Totale entrate accensione prestiti

TOTALE VI SERVIZI PER CONTO TERZI

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

- Insussistenze del passivo
- Sopravvenienze attive
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI				RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	AL CONTO DEL PATRIMONIO		
	INIZIALI		FINALI		INIZIALI	FINALI			R.CE	R.CP	R.CP
	(+)	(S)	(+)	(S)	(+)	(S)			(18+28-38-49-S9-S8)	(75)	ATTIVO
[15]				(65)			C11	0,00	DI	C.C3	
5.485.779,06								5.485.779,06			
99.769,32							B9	99.769,32			
7.066.649,62							B10	7.066.649,62			
217.778,89							B12	217.778,89			
771.747,14							B13	771.747,14			
							B14				
							B14				
							B14				
							B14				
							B14				
							C19				
771.747,14							B14	771.747,14			
807.897,81							D21	807.897,81			
397.808,35							B15	397.808,35			
483.826,54							E28	483.826,54			
16.331.149,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	DI	C.C3
318.157,10									318.157,10		318.157,10
23.500,00											23.500,00
23.500,00									23.500,00		23.500,00
20.000,00											20.000,00
20.000,00											20.000,00
65.577,00									20.000,00		20.000,00
65.577,00									58.577,00		65.577,00

Titolo I SPESE CORRENTI

- 1) personale
- 2) acquisti di beni di consumo
- 3) acquisto di materie prime
- 4) prestazioni di servizi
- 5) utilizzo di beni di terzi
- 6) trasferimenti, di cui:

-Stato

-regione

-provincie e città metropolitane

-comuni e unioni di comuni

-comunità montane

-aziende speciali e partecipate

-altri:

- 6B) interessi, passivi ed oneri finanziari diversi;
- 7) imposte e tasse
- 8) oneri straordinari della gestione corrente

Totale spese correnti

Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE

- 1) acquisizione di beni immobili, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

- 2) espropri e servizi onerosi, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

- 3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

- 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

- 6) attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	INIZIALE (+) (25)	FINALI (-) (26)	INIZIALE (-) (45)	FINALI (+) (46)		R.GE. (19+25-33-43+55-65)	R.G.P. (7S)		R.G.P. ATTIVO	R.G.P. PASSIVO
311.342,96										
111.342,96										
32.000,00										
21.993,10										
10.000,90										
590.577,06										
21.899,10										
609.583,95										
13.488.869,47										
256.782,36										
13.747.466,83										
1.763.890,93										
31.393.073,24										

6) Incarichi professionali esterni, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

7) trasferimenti di capitale, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

8) partecipazioni azionarie, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

9) conferimenti di capitale, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

10) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

Totale spese in conto capitale, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

Totale III RIMBORSO DI PRESTITI

1) rimborso di anticipazioni di cassa

2) rimborso di finanziamenti a breve termine

3) rimborso di quote capitale di mutui e prestiti

4) rimborso di prestiti obbligazionari

5) rimborso di quote capitale di debiti pluriennali

Totale rimborso di prestiti

Totale IV SERVIZI PER CITERZI

TOTALE GENERALE DELLA SPESA

- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo
- Quota di ammortamento dell'esercizio
- Accantonamento per svalutazione crediti
- Insussistenze dell'attivo

CIV 13.488.869,47
C11) 0,00
C12) 256.782,36
C13) 0,00

C14) 0,00

CV 30.259,77

BII

AIIII2

BII

B11

B18

E27

E25

534.789,11

2.024.805,32

534.789,11

2.024.805,32

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE



Aci Castello

Il Segretario
DOTT. R. TORRESI



Il Legale Rappresentante
dell'Ente
DOTT. ANTONIO F. FERRARO

Il Responsabile del
servizio finanziario

DOTT. M. GALI

APP. 5



88
Se. ...
[Handwritten signature]

COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA

Area 3^A : Servizi Finanziari e Tributi

Prot. /Rag. del

n. 812 del 3 SET.

DETERMINAZIONE

Oggetto: Ricognizione dei residui attivi e passivi per l'esercizio Finanziario 2013
Elenco definitivo dei residui al 31.12.2013

IL CAPO AREA III

- Vista la determina sindacale n. 20/2010 con cui vengono nominati Responsabili Uffici e Servizi – con relative Attribuzione di funzione”;
- Considerato che ai responsabili dei Servizi dell’Ente sono attribuiti i compiti di cui all’art. 51 comma 3 e 3 bis della legge 8.6.90 n. 142 e s.m.i.;
- Visto l’art. 13 della L.R. n. 30 del 23.12.2000;
- Visto il D.Leg. n. 267 del 18.8.2000 con particolare riferimento agli artt. 107,189,190 e 228;
- Viste le comunicazioni inviate dai responsabili di Area con le quali si trasmettono gli elenchi dei residui attivi e passivi con le annotazioni circa le cancellazioni e le conferme in caso di mantenimento dei residui medesime e, conseguentemente, dato atto che i responsabili delle varie Aree hanno provveduto, ognuno per la propria competenza alle operazioni di riaccertamento dei residui attivi e passivi;
- Viste le attestazioni dei responsabili di settore sull’avvenuta esecuzione delle operazioni di verifica delle ragioni del mantenimento o della cancellazione dei residui medesimi.
- Ritenuto necessario determinare i residui definitivi al 31.12.2013 al fine del loro inserimento nel Conto del Bilancio 2013
- Visto il Regolamento comunale di Contabilità.
- Visto lo Statuto Comunale;
- Visto il D.Lgs. n. 267/2000;
- Visto l’O.A. EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

DETERMINA

1 – Approvare l'allegato elenco definitivo dei Residui Attivi al 31.12.2013 che ammontano a complessivi € 26.077.593,24 e che saranno regolarmente riportati nel Conto del Bilancio 2013

2 – Approvare l'allegato elenco definitivo dei Residui Passivi al 31.12.2013 che ammontano a complessivi € 21.744.976,64 e che saranno regolarmente riportati nel Conto del Bilancio 2013.

Acì Castello, li 3 SET 2014



Il Capo Area 3
Dott. Claudio Galli

Visto e riconosciuta la regolarità contabile ex art.12 L.R. 30/00 si esprime parere favorevole di copertura finanziaria con imputazione.

Addi _____



RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

REPORT : staccres DEL : 31/12/2013
CODA : 1 Stampa situaz.accert. residui

SELEZIONI EFFETTUATE :

Esercizio	uguale	2013
Imposta importi in testata imp	Uguale	S
Anno di protocollo	da / a	1900,2013
Numero di protocollo	da / a	1,9999
Data di registrazione	da / a	01/01/1900,31/12/2013
Valido	Uguale	S



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art.	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
1997	1600	LUMINA S.R.L. PROVENTI	1250	0	1.266,89	1.266,89	0,00		1.266,89
1998	1300	LUMINA S.R.L. PROVENTI	1250	0	1.581,33	1.581,33	0,00		1.581,33
1999	296	DITTA SQUATRITO DI ZAPPALA'VE	3880	0	14.357,50	14.357,50	0,00		14.357,50
	902	MUTUO SISTEMAZIONE IDRAULICA E	3512	0	395.825,37	395.825,37	0,00		395.825,37
	904	MUTUO COSTR. IMPIANTI SPORTIVI	3519	0	263.140,11	263.140,11	0,00		263.140,11
	1200	LUMINA S.R.L. PROVENTI	1250	0	1.741,39	1.741,39	0,00		1.741,39
2000	422	Rimb. spese controlli sanitari	3880	0	2.827,78	2.827,78	0,00		2.827,78
	581	Edificio via Tripoli angolo	3880	0	21.433,44	21.433,44	0,00		21.433,44
	649	Schilito lavori in danno provv	3880	0	4.109,84	4.109,84	0,00		4.109,84
	792	RATA ANNO	2327	0	2.611,36	2.611,36	0,00		2.611,36
	886	MUTUO POS. 4375146 COSTRUZ.	3525	0	1.055.453,01	1.055.453,01	26.369,43		1.029.083,58
	1101	Mutuo costruzione 130 loculi	3521	0	296.046,46	296.046,46	0,00		296.046,46
	1104	Mutuo collegamento lu gomarc	3531	0	92.098,99	92.098,99	0,00		92.098,99
	1105	mutuo collegamento lungomare	3532	0	156.877,51	156.877,51	14.904,84		141.972,67
	1128	RATA MESE ANNO	2327	0	3.666,80	3.666,80	0,00		3.666,80
	1168	SANZ. AMM.VE	1220	0	16.048,02	16.048,02	6.048,02		10.000,00
	2000	PUBBLICITA' +	151	0	33,44	33,44	33,44		0,00
	2003	TRSU	280	0	19.894,61	19.894,61	5.465,85		14.428,76
	2020	LUMINA S.R.L. PROVENTI	1250	0	1.856,04	1.856,04	0,00		1.856,04
2001	1032	O.S. 288 E 313/2001 PROV. URG	3880	0	1.368,47	1.368,47	0,00		1.368,47
	1064	TRSU	280	0	214.760,44	214.760,44	2.821,20		211.939,24
	1069	SANZ. AMM.VE	1220	0	80.826,81	80.826,81	1.400,25		79.426,56
	1083	PROVV. URG.GARANZ.IGIENE O.S.	3880	0	343,42	343,42	0,00		343,42
	1085	INVIM	140	0	7.614,98	7.614,98	7.614,98		0,00
	1200	LUMINA S.R.L. PROVENTI	1250	0	1.887,82	1.887,82	0,00		1.887,82
2002	474	RATA MESE ANNO	2327	0	730,68	730,68	0,00		730,68
	667	RATA MESE..... ANNO.....	2327	0	659,10	659,10	0,00		659,10
	776	TRSU	280	0	237.573,47	237.573,47	3.129,18		234.444,29
	998	SANZ. AMM.VE	1220	0	53.725,91	53.725,91	1.374,61		52.351,30
	1020	ICIAP +	190	0	887,72	887,72	887,72		0,00
	1100	LUMINA S.R.L. PROVENTI	1250	0	2.235,21	2.235,21	0,00		2.235,21
2003	688	ESPROPRIAZIONE TERRENO SCUOLA	3880	0	309,87	309,87	0,00		309,87
	689	ESPROPRIAZIONE TERRENO SCUOLA	3880	0	170,13	170,13	0,00		170,13
	750	TRSU	280	0	259.054,69	259.054,69	3.055,45		255.999,24
	760	PROVENTI illuminazione votiva	1250	0	2.238,73	2.238,73	0,00		2.238,73
	763	Introito progetto Se.O.L. anno	2319	0	1.959,65	1.959,65	0,00		1.959,65
	779	ING. IURATO G.E ING. TOMASINO	3880	0	24.871,01	24.871,01	0,00		24.871,01
	781	MUTUO LAVORI REGIMENTAZIONE	3518	0	25.746,35	25.746,35	0,00		25.746,35
	784	SANZ. AMM.VE	1220	0	111.684,94	111.684,94	1.613,66		110.071,28
	901	ICI - ruoli	182	0	5.852,13	5.852,13	4.479,61		1.372,52
2004	606	VIOLAZIONE ORDINANZA	1220	0	50,00	50,00	0,00		50,00
	723	CNS REALTZZZ.MESSA SICUREZZA	3880	0	28.000,00	28.000,00	0,00		28.000,00
	773	TRSU	280	0	459.026,25	459.026,25	6.698,69		452.327,56
	779	SANZ. AMM.VE	1220	0	11.667,85	11.667,85	2.219,01		9.448,84
	780	Prventi illuminazione votiva	1250	0	2.170,86	2.170,86	0,00		2.170,86
	790	Progetto Se.O.L. Introito	2319	0	1.959,65	1.959,65	0,00		1.959,65
	791	MUTUO PER ADEGUAMENTO E	3541	0	4.420,24	4.420,24	0,00		4.420,24
	792	MUTUO OPERE DI URBANIZZAZIONE	3530	0	2.602.355,56	2.602.355,56	877.903,74		1.724.451,82



	793 ICI ruoli	182	0	33.824,58	33.824,58	300,66	33.523,92
2005	420 FREDI BONACCORSO M. ED ALTRI -	3880	0	9.631,12	9.631,12	0,00	9.631,12
	566 Sicurezza immobili via	3880	0	4.815,76	4.815,76	0,00	4.815,76
	633 CNS -NOLEGGIO OPERE PROVVISIO	3880	0	5.115,80	5.115,80	0,00	5.115,80
	652 TRSU	3914	0	568.771,06	568.771,06	15.057,24	553.713,82
	658 SANZ. AMM.VE	1220	0	297.477,42	297.477,42	8.845,79	288.631,63
2006	202 contravv. per rimozione carcass	3880	0	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Annuale	Disponib. a subacc.	Reversali Emesse	Importo residuo
2006	635	TRSU	3914	0	425.085,62	425.085,62	11.636,25	413.449,37
	776	EUROCOOP SCARI -PROROGA 18/05/	3880	0	4.815,76	4.815,76	0,00	4.815,76
	778	EUROCOOP NOLEGGIO FINO AL	3880	0	6.421,00	6.421,00	0,00	6.421,00
	787	Eurocoop - messa sicurezza im-	3880	0	8.561,34	8.561,34	0,00	8.561,34
	790	Proventi illuminaz. votiva	1250	0	289,43	289,43	0,00	289,43
	792	Mutuo impianto fotovoltaico	3613	0	24.719,96	24.719,96	22.930,75	1.789,21
	903	SANZ. AMM.VE	1220	0	83.554,79	83.554,79	6.688,60	76.866,19
2007	490	Contributo regione 50 % {	4000	0	26.289,19	26.289,19	26.289,19	0,00
	659	Contributo Provincia 25 % per	4001	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	688	TRSU	3914	0	516.526,95	516.526,95	15.994,61	500.532,34
	744	Residui vari mutui per vasca	3880	0	20.969,11	20.969,11	0,00	20.969,11
	804	Finanz. Provincia Reg. Catania	3880	0	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00
	822	CONSOLIDAMENTO COSTONE	3880	0	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00
	825	EUROCOOP MESSA SICUREZZA IMMOB	3880	0	1.605,25	1.605,25	0,00	1.605,25
	827	PROGETTO MANUT. STRAORD.	3880	0	9.422,47	9.422,47	2.904,50	6.517,97
	872	ICIAP ESERCIZI PREGRESSI NOTA	190	0	1.123,31	1.123,31	286,88	836,43
	880	PUBBLICITA' -RUOLI COATTIVI	151	0	939,12	939,12	704,71	234,41
	882	SANZ. AMM.VE	1220	0	235.222,61	235.222,61	5.879,78	229.342,83
2008	236	Spese Comuni Viciniori per	3880	0	1.899,11	1.899,11	0,00	1.899,11
	243	Utenti indebitamente percepito	3880	0	249,20	249,20	0,00	249,20
	407	TRASF. REG.LI CONTR. LOCAZIONI	3880	0	8,37	8,37	0,00	8,37
	414	Regione siciliana contributo	3880	0	52,60	52,60	0,00	52,60
	803	TRSU -	3914	0	573.742,81	573.742,81	9.600,82	564.141,99
	860	Trasfe. regione - art. 76	3880	0	1.150,00	1.150,00	0,00	1.150,00
	861	Contr.AciCatena,Realc,S.Antoni	3880	0	2.105,80	2.105,80	0,00	2.105,80
	1012	Quota Provincia Regionale per	3880	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1013	Quota Regione Siciliana per	3880	0	50.435,81	50.435,81	50.435,81	0,00
	1059	Carnevale 2008	3880	0	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	1092	Proventi illum.votiva A' 08	1250	0	263,94	263,94	0,00	263,94
	1094	ICI	182	0	14.754,01	14.754,01	5.477,56	9.276,45
	2001	SANZ. AMM.VE	1220	0	360.342,38	360.342,38	16.430,31	343.912,07
2009	59	quote comuniAcireale,Valverde	3880	0	7.201,17	7.201,17	0,00	7.201,17
	104	quote partecipazion servizio	3880	0	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00
	396	PRELEV. DA CCP. 12252953	1221	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	556	TRSU -	3914	0	605.232,50	605.232,50	14.131,97	591.100,53
	681	ordin. n. 100/2009	3913	0	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00
	683	ICI - RUOLO COATTIVO EMISSIONE	182	0	16.203,17	16.203,17	0,00	16.203,17
	702	SANZ. AMM.VE RUOLI	1220	0	812.083,32	812.083,32	29.800,39	782.282,93
	827	PRELEV. DA CCP. 18721951	1223	0	4.721,71	4.721,71	0,00	4.721,71
	899	ICI - RUOLO COATTIVO EMISSIONE	182	0	19.935,37	19.935,37	0,00	19.935,37
	900	PRELEV. DA CCP. 96335252	281	0	26.337,83	26.337,83	0,00	26.337,83
	906	TRASF. REG.LI SPORTELLO INFOR-	3880	0	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	953	TRASF. REG.LI -MUSEO CIVICO	3880	0	36.600,00	36.600,00	0,00	36.600,00
	964	ICI RUOLO COATT. ESEC. 2009	182	0	30.375,15	30.375,15	0,00	30.375,15
	965	RIMBORSO ABBONAMENTI	835	0	32.988,10	32.988,10	32.988,10	0,00
	970	PROVENTI DA SENTENZE ASP	1300	0	72.877,90	72.877,90	0,00	72.877,90
	971	PRELEV. DA CCP. 89605174	1222	10	0,00	0,00	0,00	0,00
	973	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1250	0	2.721,78	2.721,78	0,00	2.721,78

2010	202 PRELEV. DA CCP. 18721951	1223	0	4.412,00	4.412,00	0,00	4.412,00
	214 PRELEV. DA CCP. 19127950	3100	0	43.909,00	43.909,00	25.690,19	18.218,81
	337 ICI - DELEGA UNTCA	180	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	399 TRASF. REG.LE VV.UU LR 17/90	830	0	834,49	834,49	0,00	834,49
	821 PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1250	0	2.731,98	2.731,98	0,00	2.731,98
	827 TRASF. REG.LI " CONTRIBUT.	828	0	5.974,09	5.974,09	0,00	5.974,09
	830 INT. LEG. SU SOMME DOVUTE E	1850	0	8,44	8,44	0,00	8,44



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art.	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali Emesse	Importo residuo
2010	846	INTERESSI LEGALI SU SOMME	1270	0	33,22	33,22	0,00	33,22
	925	ENERGIA ELETTRICA- ADDIZ. COM.	160	0	4.142,97	4.142,97	27,68	4.115,29
	927	TOSAP AVVISI NOTIFICATI 2010	261	0	3.000,00	3.000,00	25,48	2.974,52
	928	TRSU 2010	280	0	882.136,00	882.136,00	14.901,38	867.234,62
	929	TRSU - GETTITO ANNI PRECEDENTI	281	0	82.596,93	82.596,93	111,30	82.485,63
	938	TRASF. PROV.LI	900	0	1.509,94	1.509,94	0,00	1.509,94
	939	MERCATO ITTICO A.2010	1270	0	85.466,37	85.466,37	5.540,00	79.926,37
	941	TRASF. PROV.LI	901	0	22.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00
	1045	TRASF. REG.LI RICOVERO	827	0	473,77	473,77	0,00	473,77
	1047	TRASFE.REG.LI ABBATT.	827	0	0,01	0,01	0,00	0,01
	1048	TRASF. REG.LI ANZIANI	827	0	1.298,17	1.298,17	0,00	1.298,17
	1056	LAVORI IN DANNO VIA MANZELLA	3915	0	10.284,51	10.284,51	0,00	10.284,51
	1057	ICI - RUOLO COATTIVO 2010	182	0	32.559,36	32.559,36	833,02	31.726,34
	1058	ICI - AVVISI NOTIF. 2010	182	0	23.038,78	23.038,78	0,00	23.038,78
	1062	SANZ. AMM.VE RUOLI	1220	0	1.018.252,42	1.018.252,42	34.105,66	984.146,76
	1063	PRELEV. DA CCP. 12252953	1221	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1064	VERSALI CDS STRISCE BLU	1222	10	0,00	0,00	0,00	0,00
	1066	PROVENTI DA SENTENZE A. 2010	1300	0	25.000,00	25.000,00	15.494,52	9.505,48
	1068	RICOVERO ANZIANI	2321	0	1.060,00	1.060,00	0,00	1.060,00
	1081	TRASF. REG.LI CONTRIBUTO	563	0	27.713,70	27.713,70	27.713,70	0,00
	1082	CREDITI DA SENTENZA ESECUTIVA	1300	0	136.820,60	136.820,60	0,00	136.820,60
	1083	CREDITI DA SENTENZE ESECUTIVE	1300	0	47.742,57	47.742,57	27.137,82	20.604,75
	1085	RIMBORSO ABBONAMENTI 2010	835	0	29.158,36	29.158,36	0,00	29.158,36
2011	97	PIT 30 - PREMIALITA' -	3245	0	19.536,32	19.536,32	13.289,20	6.247,12
	198	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1250	0	2.762,58	2.762,58	0,00	2.762,58
	445	QUOTA 1% REG. CONTRATTO DI	3900	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	446	TRASF. REG.LI VV.UU LR.17/90	830	0	1.314,68	1.314,68	0,00	1.314,68
	669	TRSU PRELEV. DA CCP. 86168853	280	0	1.072.925,05	1.072.925,05	151.674,57	921.250,48
	950	pulizia area portuale	3913	0	3.240,00	3.240,00	0,00	3.240,00
	1054	TRASF. REG.LI CONTRIB. PER	829	0	185,00	185,00	0,00	185,00
	1083	CESSIONE RECUPERO SOMME	3860	0	3.871,28	3.871,28	828,72	3.042,56
	1088	PELLEGRINO rimborso spese per	3915	0	3.997,59	3.997,59	0,00	3.997,59
	1305	PRELEV. DA CCP. 49006570	182	0	31.737,00	31.737,00	836,37	30.900,63
	1335	MERCATO ITTICO A.2011	1270	0	100.077,06	100.077,06	0,00	100.077,06
	1413	ASTA PUBBLICA ALIENAZ.IMMOB.	3880	0	2.700,00	2.700,00	0,00	2.700,00
	1418	INTERESSI SU REGOLARIZZAZIONE	1850	0	273,76	273,76	0,00	273,76
	1419	PRELEV.VIOLAZ. CODICE DELLA	1221	0	227.380,00	227.380,00	983,00	226.397,00
	1420	PROVENTI DA SERVIZIO	1222	10	171.548,00	171.548,00	312,00	171.236,00
	1421	TOSAP AVVISI NOTIFICATI 2011	261	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1422	TRSU VIOLAZ.	281	0	167.000,00	167.000,00	6.440,27	160.559,73
	1426	SANZ. AMM.VE	1220	0	746.472,32	746.472,32	1.412,72	745.059,60
	1427	SENTENZA	1300	0	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	1438	SANZIONI AMM.VE PER VIOLAZIONI	1223	0	2.267,00	2.267,00	0,00	2.267,00
	1439	RIMBORSO SPESE POSTALI	2323	0	107.503,53	107.503,53	0,00	107.503,53
	1442	CONTRIBUTO DALLO STATO PER	563	0	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00
	1443	TRASFERIMENTO DALLA PROVINCIA	901	0	17.840,00	17.840,00	0,00	17.840,00
	1445	RIMBORSO ABBONAMENTI 2011	835	0	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
	1446	quota rivalsa ricoveri	903	0	57.354,18	57.354,18	0,00	57.354,18



	1447	Quota a carico degli utenti	2326	0	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	1449	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER	902	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1450	CONTRIBUTO REGIONALE PER	852	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1451	MUTUO PER ADEGUAMENTO E	3880	0	34.657,78	34.657,78	0,00	34.657,78
2012	4	IRPEF SU FATT.N.3/2009	3850	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	PASSO CARRABILE	3880	0	396,00	396,00	0,00	396,00
	115	PROVENTI VISITE CASTELLO	1281	0	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali Emesse	Importo residuo
2012	138	UTILIZZO LOCALI PALESTRA	1291	0	416,00	416,00	416,00	0,00
	230	IRPEF (PARZIALE) SU FAT.T.N.5/	3850	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	234	GRUPPO AZIONE COSTIERA "GAC"	3880	0	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	245	"CONCESSIONE LOCULO CIMIT. PER	1180	0	44,74	44,74	0,00	44,74
	252	PRELEV. DA CCP. 18174953	1292	0	21.800,00	21.800,00	21.800,00	0,00
	356	PRELEV. DA CCP. 19127950	3100	0	852,55	852,55	852,55	0,00
	369	IMPOSTA DI SOGGIORNO A. 2012	200	0	9.230,50	9.230,50	9.230,50	0,00
	380	IRPEF SU FAT.T.20/2007	3850	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	458	CANONE A. 2012	2325	0	4.365,00	4.365,00	0,00	4.365,00
	512	TRASF. REG.LI BONUS FIGLI..	827	0	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	518	PRELEV. DA CCP. 12252953	1221	0	135.977,13	135.977,13	15.055,00	120.922,13
	519	PRELEV. DA CCP....RIMBORSO	2323	0	56.887,64	56.887,64	15.519,10	41.368,54
	520	PRELEV. DA CCP. 89605174	1222	10	154.054,20	154.054,20	30.698,00	123.356,20
	522	IMU - F24	183	0	134.700,42	134.700,42	134.700,42	0,00
	526	SPESE LEGALI SENTENZA CGA	1300	0	2.785,58	2.785,58	0,00	2.785,58
	546	ADDIZ.LE IRPEF	191	0	1.106.875,58	1.106.875,58	1.106.875,58	0,00
	550	TRSU - F24	280	0	458.700,91	458.700,91	58.009,20	400.691,71
	557	TRSU PRELEV. DA CCP. 86168853	280	0	1.700.222,02	1.700.222,02	537.135,50	1.163.086,52
	558	PRELEV. DA CCP. 49006570	782	0	40.000,00	40.000,00	38.500,00	1.500,00
	562	PRELEV. DA CCP....	1290	0	800,00	800,00	200,00	600,00
	573	"CONCESSIONE LOCULO CIMIT. PER-	1180	0	35,62	35,62	35,62	0,00
	600	IRPEF COD.1001-1004- 1005-	3850	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	630	TRASF. REG.LE DISABL. MENTALE	827	0	13.520,28	13.520,28	13.520,28	0,00
	662	IMU - F24	185	0	59.844,87	59.844,87	38.868,91	20.975,96
	664	QUOTA A CARICO DEL PROPRIET.	3900	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	687	RESTITUZIONE SOMMA INPDAP	3860	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	722	"CONVENZ. PER GESTIONE CASA	1180	0	24,40	24,40	24,40	0,00
	737	"CONCESSIONE LOCULO CIMIT. PER	1180	0	35,62	35,62	35,62	0,00
	770	progetto Europeo WATER	3915	0	3.743,71	3.743,71	1.029,00	2.714,71
	775	"CONCESSIONE LOCULO CIMIT. PER	1180	0	52,14	52,14	0,00	52,14
	824	Quota 1% imposta registro +	3900	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	829	REGIONE SICILIA RIMBORSO	756	0	74.779,72	74.779,72	45.367,00	29.412,72
	830	TRASF. REG.LI FONDO ORDINARIO	750	0	731.897,51	731.897,51	731.897,51	0,00
	831	TRASF. REG.LE CONTRIBUTO	856	0	152.574,97	152.574,97	152.574,97	0,00
	832	"CONTRATTO SERV. ACCESSIVO A	1180	0	876,30	876,30	876,30	0,00
	844	Traf.reg.li addizionale Enel	755	0	226.584,00	226.584,00	226.584,00	0,00
	845	Trasf.correnti dello Stato	551	0	59.325,82	59.325,82	0,00	59.325,82
	846	trasf.correnti dello Stato	552	0	44.569,79	44.569,79	0,00	44.569,79
	847	PRELEV. DA CCP. 96335252 +	281	0	199.000,00	199.000,00	199.000,00	0,00
	859	IMU - COMPENSAZ. SU RIMBORSO	185	0	515,66	515,66	515,66	0,00
	860	"LAVORI MANUT. STRAORD. AREA	1180	0	1.429,07	1.429,07	1.429,07	0,00
	865	liquidazione competenze	3268	0	5.294,41	5.294,41	5.294,41	0,00
	868	imposta registrazione	3900	0	614,50	614,50	614,50	0,00
	879	ADDIZ.IRPEF REG.LE LIQUID.	3850	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	892	RESTITUZ. SOMMA NON SPESA	2320	0	58,41	58,41	58,41	0,00
	895	PIANO MIGLIORAMENTO SERVIZI	830	0	36.744,89	36.744,89	36.744,89	0,00
	898	SERIT CARTELLA ESATTORIALE	3880	0	443,66	443,66	0,00	443,66
	899	PROGETTO SVILUPPO SOSTENIBILE	3880	0	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00



900	CANTIERE DI LAV. 306/CT7	3880	0	26,21	26,21	0,00	26,21
901	RIMB. ANTICIPAZ. SERV. ECONOM.	3890	0	77.034,36	77.034,36	77.034,36	0,00
902	DIRITTI SEGRETERIA A. 2012	1180	0	5.223,20	5.223,20	5.223,20	0,00
903	RESTITUZ. SOMMA NON SPESA	2320	0	0,00	0,00	0,00	0,00
904	RESTITUZ. SOMMA NON SPESA	2320	0	4,40	4,40	4,40	0,00
905	INTERESSI	1850	0	374,02	374,02	374,02	0,00
906	PRELEV.VIOLAZ. CODICE DELLA	1221	0	38.332,00	38.332,00	0,00	38.332,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2012	907	VERBALI CDS STRISCE BLU	1222	10	99.154,00	99.154,00		0,00	99.154,00
	908	SANZ. AMM.VE	1220	0	444.889,11	444.889,11		2.226,11	442.663,00
	909	SANZIONI AMM.VE PER VIOLAZIONI	1223	0	4.598,00	4.598,00		50,00	4.548,00
	910	PRELEV. DA CCP.....RIMBORSO	2323	0	61.776,40	61.776,40		0,00	61.776,40
	911	PRELEV. DA CCP.	1255	0	4.000,00	4.000,00		4.000,00	0,00
	913	TRSU	281	0	329.186,00	329.186,00		98.118,44	231.067,56
	914	DIRITTI CARTE IDENTITA	1200	0	76,96	76,96		76,96	0,00
	915	DIRITTI SEGRETERIA	1180	0	1.522,20	1.522,20		1.522,20	0,00
	916	ICI AVVISI ACCERTAMENTO ANNI	182	0	182.140,00	182.140,00		110,87	182.029,13
	917	TRASF. REG.LE	750	0	99.450,22	99.450,22		92.029,96	7.420,26
	919	tosap anni progressi	261	0	0,00	0,00		0,00	0,00
	920	MERCATO ITTICO A.2012	1270	0	20.324,10	20.324,10		0,00	20.324,10
	921	PRELEV. DA CCP. 14710925	2321	0	2.600,00	2.600,00		2.600,00	0,00
	922	DIRITTI SEGRETERIA	1180	0	264,42	264,42		264,42	0,00
	923	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1250	0	20.000,00	20.000,00		1.850,00	18.150,00
	924	CONTRIBUTO DALLO STATO PER	561	0	35.000,00	35.000,00		0,00	35.000,00
	925	TRASF. REG.LI CONTRIBUTO	563	0	60.078,81	60.078,81		54.671,76	5.407,05
	926	RIMBORSO ABBONAMENTI 20121	835	0	50.000,00	50.000,00		0,00	50.000,00
	927	quota rivalsa ricoveri	903	0	45.000,00	45.000,00		0,00	45.000,00
	928	ENERGIA ELETTRICA A. 2012	160	0	18.932,43	18.932,43		18.932,43	0,00
	929	TRASF.REG.LI LR.16/06 N.1 SOGG	857	0	16.643,11	16.643,11		16.643,11	0,00
	930	SENTENZE DA INCASSARE	1300	0	18.671,07	18.671,07		0,00	18.671,07
	931	TRAF.REG.LE "PARCHEGG.VIA BAT-	760	0	77.052,28	77.052,28		0,00	77.052,28
2013	1	RIMBORSO SPESE NOTIFICHE ATTI	2329	0	1.065,32	1.065,32		1.065,32	0,00
	2	"CONCES.LOCULO CIMIT.TUMULAZ.	1180	0	1.354,50	1.354,50		1.309,76	44,74
	3	"CONCES.LOCULO CIMIT.REGOLARIZ	1180	0	1.389,18	1.389,18		1.282,32	106,86
	4	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	1.869.064,70	1.869.064,70		1.869.064,70	0,00
	5	PRELEV. DA CCP. 19127950	3100	0	119.784,54	119.784,54		117.369,45	2.415,09
	6	irpef su parcella comune/Lamac	3850	0	898,00	898,00		898,00	0,00
	7	"CONCESS. TOMBA DI FAMIGLIA N.	1180	0	10,36	10,36		10,36	0,00
	8	CESSIONI/ASSICURAZ.STIPENDI/	3860	0	17.907,27	17.907,27		17.907,27	0,00
	9	RITENUTE SINDACALI GENNAIO/13	3860	0	351,94	351,94		351,94	0,00
	10	RICONG.INPDAP RISC.LAUREA	3840	50	266,02	266,02		266,02	0,00
	11	RICONG.INPDAP L.45/90	3840	50	135,87	135,87		135,87	0,00
	12	RICONG.INPDAP L.29/79	3840	50	223,45	223,45		223,45	0,00
	13	ADDIZ.IRPEF COM.LE RATEIZZ.	3850	0	1.881,75	1.881,75		1.881,75	0,00
	14	ADDIZ.IRPEF REG.LE RATEIZZ.	3850	0	5.556,04	5.556,04		5.556,04	0,00
	15	ADDIZ.IRPEF REG.LE LIQUID.	3850	0	12,88	12,88		12,88	0,00
	16	ADDIZ.IRPEF COM.LE LIQUID.	3850	0	1,45	1,45		1,45	0,00
	17	CONTR.INPGI CO.CO.CO.	3840	40	99,95	99,95		99,95	0,00
	18	CONTR.INPS GENNAIO/13	3840	40	266,40	266,40		266,40	0,00
	19	FONDO CREDITO GENNAIO/2013	3840	30	1.196,91	1.196,91		1.196,91	0,00
	20	INADEL PREV.GENNAIO/2013	3840	20	3.863,54	3.863,54		3.863,54	0,00
	21	INPDAP - CPDEL GENNAIO/2013	3840	10	30.266,77	30.266,77		30.266,77	0,00
	22	INAIL - GENNAIO/2013	3840	40	2,38	2,38		2,38	0,00
	23	IRPEF 1001-1004-1005	3850	0	61.431,73	61.431,73		61.431,73	0,00
	24	PAG.SPESE SENTENZA N.332/06	1300	0	1.155,23	1.155,23		1.155,23	0,00
	25	IRPEF SU DIREZIONE ARTISTICA	3850	0	500,00	500,00		500,00	0,00



26 IRPEF SU FATT.N.76/2012	3850	0	406,00	406,00	406,00	0,00
27 IRPEF SU RILEVATORI CENSIMENTO	3850	0	345,00	345,00	345,00	0,00
28 PAG. SPESE ORDINANZA N. 830/12	1300	0	700,00	700,00	700,00	0,00
29 PASSO CARRABILE	3880	0	369,60	369,60	369,60	0,00
30 IRPEF SU SENTENZA n.248/12	3850	0	90,00	90,00	90,00	0,00
31 IRPEF SU FATT.N.32/12	3850	0	1.548,92	1.548,92	1.548,92	0,00
32 IRPEF SU FATT.N.12/2010	3850	0	1.052,00	1.052,00	1.052,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	33	IRPEF SU FATT.N.3-4-13/2010	3850	0	558,00	558,00		558,00	0,00
	34	RITI CIVILI NEL CASTELLO	1282	0	8.600,00	8.600,00		8.600,00	0,00
	35	IRPEF SU FATT.N.66/2012	3850	0	260,00	260,00		260,00	0,00
	36	IRPEF SU FATT.N.100/2012	3850	0	500,00	500,00		500,00	0,00
	37	IRPEF SU FATT.N.2-4-7-8/2009	3850	0	1.368,00	1.368,00		1.368,00	0,00
	38	IRPEF SU SENTENZA n.1046/12	3850	0	51,00	51,00		51,00	0,00
	39	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	1.498.783,55	1.498.783,55		1.498.783,55	0,00
	40	RESTITUZ. SOMMA NON SPESA	2320	0	81,79	81,79		81,79	0,00
	41	IRPEF SU FATTURE - VENDI DS n.	3850	0	26.788,00	26.788,00		26.788,00	0,00
	42	PAG.SPESE SENTENZA N.3373/12	1300	0	2.120,00	2.120,00		2.120,00	0,00
	43	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	24.527,50	24.527,50		24.527,50	0,00
	44	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	9.989,63	9.989,63		9.989,63	0,00
	45	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	41.312,00	41.312,00		41.312,00	0,00
	46	PAG.SPESE SENTENZA N.2063/12	1300	0	2.289,13	2.289,13		2.289,13	0,00
	47	PRELEV. DA CCP. 18722959	3250	0	227.219,58	227.219,58		227.219,58	0,00
	48	PRELEV. DA CCP. 18725952	3240	0	20.500,00	20.500,00		20.500,00	0,00
	49	"SERV. DIREZ. LAVORI, CONTAB.	1180	0	241,17	241,17		241,17	0,00
	50	"CONCESS. TOMBA INDIV. A TERRA	1180	0	460,80	460,80		408,66	52,14
	51	IRPEF SU ORDINANZA N.4531/11	3850	0	120,00	120,00		120,00	0,00
	52	IRPEF SU PROV.V.n.3248/10	3850	0	584,00	584,00		584,00	0,00
	53	IRPEF SU SPESE LEGALI CAUSA	3850	0	878,00	878,00		878,00	0,00
	54	DIRITTI CARTE IDENTITA'	1200	0	635,96	635,96		548,34	87,62
	55	DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA'	1180	0	12.750,84	12.750,84		10.882,44	1.868,40
	56	"FORN. GRATTA E SOSTA SERVIZ.	1180	0	122,61	122,61		122,61	0,00
	57	"SERV. PUBBLICHE AFFISSIONI"	1180	0	192,18	192,18		192,18	0,00
	58	"FORN. A NOLO N. 3 BAGNI	1180	0	101,07	101,07		101,07	0,00
	59	PRELEV. DA CCP. 18173955	150	0	8.500,00	8.500,00		8.500,00	0,00
	60	PRELEV. DA CCP. 18173955	410	0	5.100,00	5.100,00		5.100,00	0,00
	61	PRELEV. DA CCP. 18174953	1292	0	159.800,00	159.800,00		159.800,00	0,00
	62	PRELEV. DA CCP. 46872537	1282	0	36.400,00	36.400,00		36.400,00	0,00
	63	IRPEF SU FATT.10/2010	3850	0	384,00	384,00		384,00	0,00
	64	DEPOSITO CAUZ.LE "FORN. GRATTA	3870	0	467,50	467,50		467,50	0,00
	65	DEPOSITO CAUZ.LE "SERV. MANT.	3870	0	135,00	135,00		135,00	0,00
	66	INTERESSI SU SOMME NON EROGATE	1850	0	19.174,24	19.174,24		19.174,24	0,00
	67	CONTRIBUTO ORD.- ACCONTO E	550	0	0,00	0,00		0,00	0,00
	68	DIRITTI SEGR. PRATICA URBIX	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	69	ACCR. ASSEGNI ANN. RESTITUITI	3880	0	3.390,45	3.390,45		3.390,45	0,00
	70	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	99,42	99,42		99,42	0,00
	71	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93		3,93	0,00
	72	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57		16,57	0,00
	73	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,84	35,84		35,84	0,00
	74	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	5.229,87	5.229,87		5.229,87	0,00
	75	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54		336,54	0,00
	76	INAIL	3840	10	2,38	2,38		2,38	0,00
	77	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95		99,95	0,00
	78	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66		302,66	0,00
	79	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	26.126,84	26.126,84		26.126,84	0,00
	80	VERSAMENTO INADEL. PREVID.	3840	20	3.909,37	3.909,37		3.909,37	0,00



81	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.033,14	1.033,14	1.033,14	0,00
82	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	266,40	266,40	266,40	0,00
83	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02	266,02	0,00
84	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87	135,87	0,00
85	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45	223,45	0,00
86	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.865,18	1.865,18	1.865,18	0,00
87	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20	5.520,20	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	88	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	42.032,80	42.032,80		42.032,80	0,00
	89	SANZIONE DISCIPLINARE	3860	0	40,60			40,60	0,00
	90	FINANZ. DELEGA SANTANDER CONS	3860	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	91	VERSAMENTO Cessioni INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	92	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	24,00	24,00		24,00	0,00
	93	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16		355,16	0,00
	94	CESSIONI ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	92,70	92,70		92,70	0,00
	95	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80		21,80	0,00
	96	CESS.PRESTITEMPO DEUTSCHE	3860	0	237,81	237,81		237,81	0,00
	97	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	98	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33		703,33	0,00
	99	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00		581,00	0,00
	100	CESS. APULJA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	101	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00		156,00	0,00
	102	CESSIONE BIRFFES S.P.A.	3860	0	215,00	215,00		215,00	0,00
	103	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00		385,00	0,00
	104	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	105	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00		473,00	0,00
	106	CESS PRESTINGOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	107	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00		205,00	0,00
	108	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	109	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00		714,00	0,00
	110	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00		1.307,00	0,00
	111	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	2.547,69	2.547,69		2.547,69	0,00
	112	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.837,42	1.837,42		1.837,42	0,00
	113	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A	3860	0	383,00	383,00		383,00	0,00
	114	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	167,00	167,00		167,00	0,00
	115	CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00		190,00	0,00
	116	CESS PRESTITALIA SPA	3860	0	1.271,00	1.271,00		1.271,00	0,00
	117	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.240,00	1.240,00		1.240,00	0,00
	118	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95		516,95	0,00
	119	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70		357,70	0,00
	120	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00		835,00	0,00
	121	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00		694,00	0,00
	122	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	278,00	278,00		278,00	0,00
	123	CESS PRESTITO FLURIENN INDAP	3860	0	713,22	713,22		713,22	0,00
	124	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92		16,92	0,00
	125	SINDACATO CGIL	3860	0	54,93	54,93		54,93	0,00
	126	SINDACATO CISL	3860	0	49,07	49,07		49,07	0,00
	127	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74		29,74	0,00
	128	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71		35,71	0,00
	129	SINDACATO FIADDEL - CISAL - CSA	3860	0	130,80	130,80		130,80	0,00
	130	SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	34,77	34,77		34,77	0,00
	131	SANZIONE DISCIPLINARE - STIP.	2320	0	40,60	40,60		40,60	0,00
	132	RECUPERO SOMME PIGNORAMENTO -	2320	0	69,06	69,06		69,06	0,00
	133	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	1.197.993,09	1.197.993,09		1.197.993,09	0,00
	134	PROVENTI VISITE CASTELLO	1281	0	54.683,00	54.683,00		54.683,00	0,00
	135	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	8.336,86	8.336,86		8.336,86	0,00



136 PRELEV. DA CCP. 18723957	1191	0	61.050,00	61.050,00	61.050,00	0,00
137 PAG.SPESE SENTENZA TAR 2220/12	1300	0	1.238,00	1.238,00	1.238,00	0,00
138 TRASF. RE.LE L.R 2/02	827	0	1.335,78	1.335,78	1.335,78	0,00
139 ACCR. ASSEGNI ANN. RESTITUITI	3880	0	157,06	157,06	157,06	0,00
140 CENSIM. POPOL. 2011 SALDO	553	0	10.099,00	10.099,00	10.099,00	0,00
141 INTERESSI E COMPETENZE AL	1850	0	10,29	10,29	10,29	0,00
142 IRPEF SU ONORARIO-INT.E SPESE	3850	0	310,00	310,00	310,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	143	"SCRITTURA PRIV. AUTEN CONVENZ.	1180	0	24,40	24,40		24,40	0,00
	144	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	97.951,10	97.951,10		97.951,10	0,00
	145	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	6.181,06	6.181,06		6.181,06	0,00
	146	RILASCIO TESSERINI RACCOLTA	3880	0	420,00	420,00		390,00	30,00
	147	RILASCIO TESSERINI RACCOLTA	1223	0	420,00	420,00		390,00	30,00
	148	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	907,50	907,50		907,50	0,00
	149	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	766,00	766,00		766,00	0,00
	150	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	99,42	99,42		99,42	0,00
	151	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93		3,93	0,00
	152	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57		16,57	0,00
	153	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,84	35,84		35,84	0,00
	154	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	6,07	6,07		6,07	0,00
	155	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	5.996,11	5.996,11		5.996,11	0,00
	156	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54		336,54	0,00
	157	DEVOJUZ. INDENNITA' DI	3860	0	679,35	679,35		679,35	0,00
	158	INAIL	3840	10	2,38	2,38		2,38	0,00
	159	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95		99,95	0,00
	160	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66		302,66	0,00
	161	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	27.188,52	27.188,52		27.188,52	0,00
	162	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	3.889,63	3.889,63		3.889,63	0,00
	163	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.075,14	1.075,14		1.075,14	0,00
	164	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	266,40	266,40		266,40	0,00
	165	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02		266,02	0,00
	166	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87		135,87	0,00
	167	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45		223,45	0,00
	168	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.867,69	1.867,69		1.867,69	0,00
	169	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20		5.520,20	0,00
	170	ADD.LE IRPEF REG.LE LIQUID.	3850	0	15,22	15,22		15,22	0,00
	171	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	44.500,11	44.500,11		44.500,11	0,00
	172	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	173	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	24,00	24,00		24,00	0,00
	174	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16		355,16	0,00
	175	CESSIONI ASSICURAZ. INA ACYREA	3860	0	92,70	92,70		92,70	0,00
	176	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80		21,80	0,00
	177	CESS. PRESTITEMPO DEUTSCHE	3860	0	237,81	237,81		237,81	0,00
	178	CESSIONE BONCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	179	CESSIONE BONCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33		703,33	0,00
	180	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00		581,00	0,00
	181	CESS. APOLIA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	182	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00		156,00	0,00
	183	CESSIONE BIEFFE5 S.P.A.	3860	0	215,00	215,00		215,00	0,00
	184	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00		385,00	0,00
	185	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	186	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00		473,00	0,00
	187	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	188	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00		205,00	0,00
	189	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	190	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00		714,00	0,00



191 DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00	1.307,00	0,00
192 CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	2.547,69	2.547,69	2.547,69	0,00
193 CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.302,62	1.302,62	1.302,62	0,00
194 CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A	3860	0	383,00	383,00	383,00	0,00
195 CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	167,00	167,00	167,00	0,00
196 CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00	190,00	0,00
197 CESS PRESTITALIA SPA	3860	0	1.271,00	1.271,00	1.271,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	198	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.240,00	1.240,00		1.240,00	0,00
	199	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95		516,95	0,00
	200	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70		357,70	0,00
	201	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00		835,00	0,00
	202	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00		694,00	0,00
	203	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	204	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	278,00	278,00		278,00	0,00
	205	CESS PRESTITO PLURIMEN INDAP	3860	0	713,22	713,22		713,22	0,00
	206	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92		16,92	0,00
	207	SINDACATO CGIL	3860	0	54,93	54,93		54,93	0,00
	208	SINDACATO CISL	3860	0	57,16	57,16		57,16	0,00
	209	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74		29,74	0,00
	210	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71		35,71	0,00
	211	SINDACATO FIADDEL - CISAL - CSA	3860	0	130,80	130,80		130,80	0,00
	212	SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	34,77	34,77		34,77	0,00
	213	RECUPERO SOMME PIGNORAMENTO -	2320	0	69,06	69,06		69,06	0,00
	214	integrazione cartella esattori	3880	0	23,66	23,66		0,00	23,66
	215	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	463.652,95	463.652,95	463.652,95		0,00
	216	"SERV. POSTALIZZAZ.E RECAPITO	1180	0	158,52	158,52		158,52	0,00
	217	IMPOSTA DI SOGGIORNO A. 2013	200	0	109.211,30	109.211,30	86.028,50		23.182,80
	218	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	2.960,00	2.960,00		2.960,00	0,00
	219	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	3.190,00	3.190,00		3.190,00	0,00
	220	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	12.023,00	12.023,00		12.023,00	0,00
	221	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	12.456,00	12.456,00		12.456,00	0,00
	222	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	1.274,56	1.274,56		1.274,56	0,00
	223	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	2.073,00	2.073,00		2.073,00	0,00
	224	DIR. SEGRET. SU CERTIF.	1191	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	225	SPESE SENTENZA N.2586/12 TARS.	1300	0	1.125,00	1.125,00		1.125,00	0,00
	226	SPESE ORD. TAR CT N. 373/13	1300	0	424,71	424,71		424,71	0,00
	227	SPESE SENT. TRIB. CT N.3364/11	1300	0	1.834,86	1.834,86		1.834,86	0,00
	228	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	12.663,90	12.663,90		12.663,90	0,00
	229	PRELEV. DA CCP. 12252953	1221	0	4.712,00	4.712,00		4.712,00	0,00
	230	PRELEV. DA CCP. 12252953	2323	0	7.416,54	7.416,54		7.416,54	0,00
	231	PRELEV. DA CCP. 89605174	1222	10	20.492,00	20.492,00		20.492,00	0,00
	232	PRELEV. DA CCP. 89605174	2323	0	54.000,00	54.000,00	17.628,36		36.371,64
	233	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	29.262,47	29.262,47		29.262,47	0,00
	234	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	3.871,83	3.871,83		3.871,83	0,00
	235	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.157,25	1.157,25		1.157,25	0,00
	236	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	238,85	238,85		238,85	0,00
	237	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02		266,02	0,00
	238	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87		135,87	0,00
	239	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45		223,45	0,00
	240	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.865,18	1.865,18		1.865,18	0,00
	241	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20		5.520,20	0,00
	242	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	51.463,80	51.463,80		51.463,80	0,00
	243	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	244	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	24,00	24,00		24,00	0,00
	245	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16		355,16	0,00



246	CESSIONI ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	92,70	92,70	92,70	0,00
247	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80	21,80	0,00
248	CESS. PRESTITUMPO DEUTSCHE	3860	0	237,81	237,81	237,81	0,00
249	CESSIONE BONCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00
250	CESSIONE BONCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33	703,33	0,00
251	CESSIONE SIGTA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00	581,00	0,00
252	CESS. APULJA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali Emesse	Importo residuo
2013	253	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00	156,00	0,00
	254	CESSIONE BIEFFES S.P.A.	3860	0	215,00	215,00	215,00	0,00
	255	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00	385,00	0,00
	256	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00
	257	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00	473,00	0,00
	258	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00	200,00	0,00
	259	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00	205,00	0,00
	260	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00	250,00	0,00
	261	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00	714,00	0,00
	262	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00	1.307,00	0,00
	263	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	2.885,78	2.885,78	2.885,78	0,00
	264	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.570,02	1.570,02	1.570,02	0,00
	265	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A.	3860	0	383,00	383,00	383,00	0,00
	266	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	167,00	167,00	167,00	0,00
	267	CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00	190,00	0,00
	268	CESS PRESTITALIA SPA	3860	0	1.271,00	1.271,00	1.271,00	0,00
	269	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.240,00	1.240,00	1.240,00	0,00
	270	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95	516,95	0,00
	271	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70	357,70	0,00
	272	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00	835,00	0,00
	273	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00	694,00	0,00
	274	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00	150,00	0,00
	275	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	278,00	278,00	278,00	0,00
	276	CESS PRESTITO PLURIENN INPDAP	3860	0	1.035,25	1.035,25	1.035,25	0,00
	277	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92	16,92	0,00
	278	SINDACATO CGIL	3860	0	54,93	54,93	54,93	0,00
	279	SINDACATO CISL	3860	0	57,16	57,16	57,16	0,00
	280	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74	29,74	0,00
	281	SINDACATO UJL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71	35,71	0,00
	282	SINDACATO FIADDEL - CISAL - CSA	3860	0	130,80	130,80	130,80	0,00
	283	SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	34,77	34,77	34,77	0,00
	284	INAIL	3840	10	2,38	2,38	2,38	0,00
	285	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95	99,95	0,00
	286	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66	302,66	0,00
	287	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	2.480,48	2.480,48	2.480,48	0,00
	288	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54	336,54	0,00
	289	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	166,64	166,64	166,64	0,00
	290	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	6,59	6,59	6,59	0,00
	291	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57	16,57	0,00
	292	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,84	35,84	35,84	0,00
	293	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	129,21	129,21	129,21	0,00
	294	CANONE 2013	2325	0	14.062,50	14.062,50	14.062,50	0,00
	295	IVA SU FATT. 1/13	3851	0	2.953,12	2.953,12	2.953,12	0,00
	296	IVA - DIFFERENZA TRA IVA SU	3851	0	4.169,88	4.169,88	4.169,88	0,00
	297	"SERV. SOCIO ASSISTE. ALUNNI	1180	0	63,96	63,96	63,96	0,00
	298	"SERV. RIFEZ. SCOLASTICA 2012	1180	0	237,10	237,10	237,10	0,00
	299	"SCRITT. PRIVATA CONVENZIONE	1180	0	260,94	260,94	260,94	0,00
	300	RECUPERO SOMME PIGNORAMENTO -	2320	0	69,06	69,06	69,06	0,00



301 PRELEV. DA CCP. 3314443	1290	0	1.837,60	1.837,60	937,60	900,00
302 PRELEV. DA CCP. 3314443	1291	0	2.542,99	2.542,99	1.359,74	1.183,25
303 SPESE SENT. TARS CT N. 2586/12	1300	0	707,84	707,84	707,84	0,00
304 "SERV. PROGETT., D.L., COORD.	1180	0	152,91	152,91	152,91	0,00
305 ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	475.685,37	475.685,37	475.685,37	0,00
306 COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	4.986,82	4.986,82	4.986,82	0,00
307 COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	12.768,30	12.768,30	12.768,30	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	308	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	1.499,33	1.499,33	1.499,33	1.499,33	0,00
	309	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	11.211,86	11.211,86	11.211,86	11.211,86	0,00
	310	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	3.565,50	3.565,50	3.565,50	3.565,50	0,00
	311	PRELEV. DA CCP. 14710925	2321	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	312	INAIL	3840	10	2,38	2,38	2,38	2,38	0,00
	313	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	26.099,94	26.099,94	26.099,94	26.099,94	0,00
	314	VERSAMENTO INADET. PREVID.	3840	20	3.864,98	3.864,98	3.864,98	3.864,98	0,00
	315	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.032,07	1.032,07	1.032,07	1.032,07	0,00
	316	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95	99,95	99,95	0,00
	317	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	238,85	238,85	238,85	238,85	0,00
	318	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02	266,02	266,02	0,00
	319	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87	135,87	135,87	0,00
	320	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45	223,45	223,45	0,00
	321	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.881,75	1.881,75	1.881,75	1.881,75	0,00
	322	RITENUTE ADD. IRPEF REG.LE	3850	0	5.556,04	5.556,04	5.556,04	5.556,04	0,00
	323	VERSAMENTO IRPEF 1003	3850	0	40.374,78	40.374,78	40.374,78	40.374,78	0,00
	324	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	486,06	486,06	486,06	486,06	0,00
	325	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	3860	0	348,99	348,99	348,99	348,99	0,00
	326	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	24,00	24,00	24,00	24,00	0,00
	327	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16	355,16	355,16	0,00
	328	CESSIONI ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	177,70	177,70	177,70	177,70	0,00
	329	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80	21,80	21,80	0,00
	330	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00	227,00	227,00	0,00
	331	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33	703,33	703,33	0,00
	332	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00	581,00	581,00	0,00
	333	CESS. APULIA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00	227,00	227,00	0,00
	334	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00	156,00	156,00	0,00
	335	CESSIONE BIEFFE5 S.P.A.	3860	0	215,00	215,00	215,00	215,00	0,00
	336	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00	385,00	385,00	0,00
	337	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00	227,00	227,00	0,00
	338	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00	473,00	473,00	0,00
	339	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	340	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00	205,00	205,00	0,00
	341	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00
	342	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00	714,00	714,00	0,00
	343	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00	1.307,00	1.307,00	0,00
	344	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	3.192,91	3.192,91	3.192,91	3.192,91	0,00
	345	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.570,02	1.570,02	1.570,02	1.570,02	0,00
	346	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A	3860	0	383,00	383,00	383,00	383,00	0,00
	347	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	317,00	317,00	317,00	317,00	0,00
	348	CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00	190,00	190,00	0,00
	349	CESS PRESTITITALIA SPA	3860	0	1.271,00	1.271,00	1.271,00	1.271,00	0,00
	350	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00	0,00
	351	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95	516,95	516,95	0,00
	352	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70	357,70	357,70	0,00
	353	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00	835,00	835,00	0,00
	354	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00	694,00	694,00	0,00
	355	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00



356	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	320,00	320,00	320,00	0,00
357	CASS PRESTITO PLURIENN INDAP	3860	0	1.035,25	1.035,25	1.035,25	0,00
358	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92	16,92	0,00
359	SINDACATO CGIL	3860	0	54,93	54,93	54,93	0,00
360	SINDACATO CIST	3860	0	57,16	57,16	57,16	0,00
361	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74	29,74	0,00
362	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71	35,71	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	363	SINDACATO FIADEFI - CISAL - CSA	3860	0	130,80	130,80		130,80	0,00
	364	SINDACATO CONF.S.A.).	3860	0	34,77	34,77		34,77	0,00
	365	TRASF.REG.LE RIBASSO D'ASTA	3268	0	4.042,95	4.042,95		0,00	4.042,95
	366	CONTRIB. SVILUPPO INVESTIMENTI	560	0	400.891,43	400.891,43		400.891,43	0,00
	367	"ATTO DI ASSUNZIONE VINCOLI	1180	0	12,44	12,44		12,44	0,00
	368	UTILIZZO LOCALI PALESTRA	1291	0	420,00	420,00		420,00	0,00
	369	RECUPERO SOMME PIGNORAMENTO --	2320	0	69,06	69,06		69,06	0,00
	370	ADDIZ.LE IRPEF	191	0	1.680.000,00	1.680.000,00		641.495,01	1.038.504,99
	371	TRASF. REG.LE DISAB. MENTALI	827	0	12.033,73	12.033,73		12.033,73	0,00
	372	RESTITUZ. SOMMA NON SPESA	2320	0	0,90	0,90		0,90	0,00
	373	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	513.113,03	513.113,03		513.113,03	0,00
	374	IRPEF SU PARCELLA SENTENZA SEZ	3850	0	195,00	195,00		195,00	0,00
	375	IRPEF SU PARCELLA SENTENZA n.	3850	0	120,00	120,00		120,00	0,00
	376	IRPEF SU COMPENSO COMMISSARIO	3850	0	225,00	225,00		225,00	0,00
	377	TRASF. DA COMUNE ACIREALE	827	0	2.989,23	2.989,23		2.954,35	34,88
	378	IRPEF SU INDENNITA' DI ESPRO-	3850	0	5.945,00	5.945,00		5.945,00	0,00
	379	IRPEF SU INDENNITA' DI ESPRO-	3850	0	909,00	909,00		909,00	0,00
	380	IRPEF SU INDENNITA' DI ESPRO-	3850	0	5.945,00	5.945,00		5.945,00	0,00
	381	PRELEV. DA CCP. 11820958	1255	0	7.912,40	7.912,40		5.500,00	2.412,40
	382	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	400,00	400,00		400,00	0,00
	383	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	1.737,35	1.737,35		1.737,35	0,00
	384	IRPEF INCARICO LEGALE DET.SIND	3850	0	155,00	155,00		155,00	0,00
	385	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	8.704,20	8.704,20		8.704,20	0,00
	386	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	516,00	516,00		516,00	0,00
	387	DIR. SEGRET.	1191	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	388	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	27.500,00	27.500,00		27.500,00	0,00
	389	ELEZIONI POLITICHE 2013	756	0	75.601,57	75.601,57		59.065,59	16.535,98
	390	IRPEF SU FATT.N.6 E 7/2013	3850	0	136,00	136,00		136,00	0,00
	391	IMU F24	185	0	3.524.784,93	3.524.784,93		3.369.423,54	155.361,39
	392	PROGRESS.ORIZZONTALI 2009/2010	2330	0	14.468,31	14.468,31		3.826,40	10.641,91
	393	PROGRESS.ORIZZONTALI 2009/2010	1850	0	1.024,71	1.024,71		134,96	889,75
	394	RECUPERO EMOLUM.PERS.DI P.M	2330	0	34.294,68	34.294,68		3.409,88	30.884,80
	395	RECUPERO EMOLUM.PERS.DI P.M	2330	0	25.343,47	25.343,47		1.540,07	23.803,40
	396	RECUPERO EMOLUM.PERS.DI P.M	1850	0	6.506,59	6.506,59		0,00	6.506,59
	397	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	26.022,60	26.022,60		26.022,60	0,00
	398	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	3.880,31	3.880,31		3.880,31	0,00
	399	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.029,12	1.029,12		1.029,12	0,00
	400	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	238,85	238,85		238,85	0,00
	401	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02		266,02	0,00
	402	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87		135,87	0,00
	403	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45		223,45	0,00
	404	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.865,18	1.865,18		1.865,18	0,00
	405	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20		5.520,20	0,00
	406	VERSAMENTO IRPEF 1003	3850	0	41.286,23	41.286,23		41.286,23	0,00
	407	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	408	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	107,33	107,33		107,33	0,00
	409	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16		355,16	0,00
	410	CESSTIONI ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	177,70	177,70		177,70	0,00



411	CESSIONI ASSICURAZ.TNA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80	21,80	0,00
412	CESSIONE BANCA 24 7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00
413	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33	703,33	0,00
414	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00	581,00	0,00
415	CESS. APULIA PRONTOPRESTIHO	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00
416	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00	156,00	0,00
417	CESSIONE BIEFFE5 S.P.A.	3860	0	215,00	215,00	215,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	418	CESSIONE IRI. CQS SRL.	3860	0	385,00	385,00		385,00	0,00
	419	DELEGA IRI CQS SRL	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	420	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00		473,00	0,00
	421	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	422	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00		205,00	0,00
	423	CESSIONE ITALCREDIT S.P.A.	3860	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	424	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00		714,00	0,00
	425	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00		1.307,00	0,00
	426	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	3.353,37	3.353,37		3.353,37	0,00
	427	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.570,02	1.570,02		1.570,02	0,00
	428	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A	3860	0	383,00	383,00		383,00	0,00
	429	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	317,00	317,00		317,00	0,00
	430	CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00		190,00	0,00
	431	CESS PRESTITITALIA SPA	3860	0	1.039,00	1.039,00		1.039,00	0,00
	432	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.240,00	1.240,00		1.240,00	0,00
	433	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95		516,95	0,00
	434	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70		357,70	0,00
	435	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00		835,00	0,00
	436	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00		694,00	0,00
	437	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	438	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	320,00	320,00		320,00	0,00
	439	CESS PRESTITO PLURIENN INPDAP	3860	0	1.035,25	1.035,25		1.035,25	0,00
	440	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92		16,92	0,00
	441	SINDACATO CGIL	3860	0	54,93	54,93		54,93	0,00
	442	SINDACATO CISL	3860	0	65,25	65,25		65,25	0,00
	443	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74		29,74	0,00
	444	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71		35,71	0,00
	445	SINDACATO FIADL - CISAL - CSA	3860	0	130,80	130,80		130,80	0,00
	446	SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	26,51	26,51		26,51	0,00
	447	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	99,42	99,42		99,42	0,00
	448	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93		3,93	0,00
	449	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57		16,57	0,00
	450	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,84	35,84		35,84	0,00
	451	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	6,07	6,07		6,07	0,00
	452	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	14.327,80	14.327,80		14.327,80	0,00
	453	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	781,37	781,37		781,37	0,00
	454	INAIL	3840	10	2,38	2,38		2,38	0,00
	455	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95		99,95	0,00
	456	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66		302,66	0,00
	457	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	6.210,93	6.210,93		6.210,93	0,00
	458	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	1.271,44	1.271,44		1.271,44	0,00
	459	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	7.957,15	7.957,15		7.957,15	0,00
	460	DIR. SEGR URBIX 350/12	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	461	TARES 2013 - F24	282	0	2.938.023,00	2.938.023,00		99.016,19	2.839.006,81
	462	RISARC. SINISTRO DEL 13.3.13	2320	0	700,00	700,00		700,00	0,00
	463	MUTUO POS. 000357 ANTICIPAZION	3549	0	1.706.276,69	1.706.276,69		1.706.276,69	0,00
	464	"SERV. GEST., CONTROLLO E MANUT	1180	0	189,55	189,55		189,55	0,00
	465	TARES 2013	282	0	1.674.200,00	1.674.200,00		1.624.200,00	50.000,00



466	IRPEF SU PARCELLA	3850	0	168,00	168,00	168,00	0,00
467	IRPEF SU PARCELLA CAUSA COMUNE	3850	0	601,00	601,00	601,00	0,00
468	IRPEF SU FATT.N.25/2006	3850	0	504,00	504,00	504,00	0,00
469	IRPEF SU PARCELLA N.2 PARERE	3850	0	400,00	400,00	400,00	0,00
470	IRPEF SU FATT.N.19/2006	3850	0	548,00	548,00	548,00	0,00
471	IRPEF SU FATT.N.8/2007	3850	0	988,00	988,00	988,00	0,00
472	IRPEF SU PRESTAZIONE OCCASIONA	3850	0	75,00	75,00	75,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	473	IRPEF SU FATT.N.64/2008	3850	0	1.459,00	1.459,00		1.459,00	0,00
	474	IRPEF SU PRESTAZ.OCCASIONALE	3850	0	100,00	100,00		100,00	0,00
	475	IRPEF SU ACCONTO CTU COMUNE/	3850	0	60,00	60,00		60,00	0,00
	476	IRPEF SU PRESTAZ.OCCASIONALE	3850	0	125,00	125,00		125,00	0,00
	477	"FORN. E POSA IN OPERA GIOCHI	1180	0	214,59	214,59		214,59	0,00
	478	Irpef su fatt.n.27/2008	3850	0	363,00	363,00		363,00	0,00
	479	Irpef su fatt.n.28/2008	3850	0	545,00	545,00		545,00	0,00
	480	IRPEF SU PARCELLA CONTROVERSIA	3850	0	410,00	410,00		410,00	0,00
	481	CANONI CONC. SPAZI E AREE	1292	0	127,06	127,06		127,06	0,00
	482	SPRESE SENT. TRIB. CT DEL	1300	0	3.329,12	3.329,12		3.329,12	0,00
	483	IRPEF SU FATT.N.3/12	3850	0	1.414,00	1.414,00		1.414,00	0,00
	484	EREDI ROSARIO MUCCHESI- IRPEF	3850	0	2.931,00	2.931,00		2.931,00	0,00
	485	IRPEF SU PARCELLA INCARICO SIN	3850	0	267,00	267,00		267,00	0,00
	486	IRPEF SU PARCELLA INCARICO SIN	3850	0	1.416,00	1.416,00		1.416,00	0,00
	487	IRPEF SU PARCELLE 1-2-3-4/2012	3850	0	4.052,00	4.052,00		4.052,00	0,00
	488	IRPEF SU FATT.N.58/10	3850	0	236,00	236,00		236,00	0,00
	489	DEPOSITO CAUZ.LE "INSTALLAZ.	3870	0	750,00	750,00		750,00	0,00
	490	IRPEF SU FATT.N.50/09	3850	0	453,00	453,00		453,00	0,00
	491	IRPEF SU FATT.N.7/2010	3850	0	455,00	455,00		455,00	0,00
	492	IRPEF SU FATT.N.8/2010	3850	0	455,00	455,00		455,00	0,00
	493	IRPEF SU FATT.N.10/2010	3850	0	372,00	372,00		372,00	0,00
	494	IRPEF SU FATT.N.9/2010	3850	0	785,00	785,00		785,00	0,00
	495	IRPEF PARCELLA SENTENZA 209/10	3850	0	554,00	554,00		554,00	0,00
	496	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	1.062.029,60	1.062.029,60		1.062.029,60	0,00
	497	IRPEF SU PARCELLA PRATICA RAGU	3850	0	1.574,00	1.574,00		1.574,00	0,00
	498	IRPEF SU FATT.N.13/2010	3850	0	1.052,00	1.052,00		1.052,00	0,00
	499	IRPEF SU FATT.N.9/2010	3850	0	4.969,00	4.969,00		4.969,00	0,00
	500	IMU - (COMPENSAZIONE CON	185	0	416,00	416,00		416,00	0,00
	501	DEPOSITO CAUZ.LE "LAVORI SCAVO	3870	0	300,00	300,00		300,00	0,00
	502	IRPEF SU FATT.N.71/10	3850	0	675,00	675,00		675,00	0,00
	503	"CONCES. TOMBA A TERRA PER	1180	0	147,28	147,28		147,28	0,00
	504	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	505	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	23.737,93	23.737,93		23.737,93	0,00
	506	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	11.731,71	11.731,71		11.731,71	0,00
	507	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	5.573,31	5.573,31		5.573,31	0,00
	508	IRPEF SU FATT.N.4/11	3850	0	345,00	345,00		345,00	0,00
	509	IRPEF SU FATT.N.72/10	3850	0	829,00	829,00		829,00	0,00
	510	IRPEF SU FATT.N.32/11	3850	0	1.034,00	1.034,00		1.034,00	0,00
	511	IRPEF SU FATT.N.33/11	3850	0	305,00	305,00		305,00	0,00
	512	PRELEV. DA CCP 12252953	1221	0	113.111,00	113.111,00		113.111,00	0,00
	513	PRELEV. DA CCP 89605174	1222	10	159.346,00	159.346,00		159.346,00	0,00
	514	IRPEF SU ORDINANZA n.1597/13	3850	0	2.250,00	2.250,00		2.250,00	0,00
	515	IRPEF SU FATT.N.19/11 meno NC	3850	0	4.764,00	4.764,00		4.764,00	0,00
	516	IRPEF SU FATT.N.17/2011	3850	0	465,00	465,00		465,00	0,00
	517	IRPEF SU FATT.N.11/2011	3850	0	884,00	884,00		884,00	0,00
	518	IRPEF SU FATT.N.06/2011	3850	0	1.258,00	1.258,00		1.258,00	0,00
	519	IRPEF SU PARCELLA ONORARIO	3850	0	333,00	333,00		333,00	0,00
	520	IRPEF SU PARCELLA ONORARIO	3850	0	234,00	234,00		234,00	0,00



521	IRPEF SU PARCELLA ONORARIO	3850	0	370,00	370,00	370,00	0,00
522	IRPEF SU FATT.N.66/2013	3850	0	2.234,00	2.234,00	2.234,00	0,00
523	IRPEF SU INDENNITA'DI ESPROPRI	3850	0	8.497,00	8.497,00	8.497,00	0,00
524	IRPEF SU INDENNITA'DI ESPROPRI	3850	0	5.959,00	5.959,00	5.959,00	0,00
525	IRPEF SU INDENNITA'DI ESPROPRI	3850	0	3.230,00	3.230,00	3.230,00	0,00
526	IRPEF SU INDENNITA'DI ESPROPRI	3850	0	4.512,00	4.512,00	4.512,00	0,00
527	IRPEF SU FATT.N.70/2010	3850	0	360,00	360,00	360,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali Emesse	Importo residuo
2013	528	CINQUE x MILLE GETTITO IRPEF	2320	0	760,78	760,78	0,00	760,78
	529	INAIL CO.CO.CO ANNO 2013	3840	10	2,38	2,38	2,38	0,00
	530	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95	99,95	0,00
	531	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66	302,66	0,00
	532	VERSAMENTO CPDEL CONTRATTISTI	3840	10	99,42	99,42	99,42	0,00
	533	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93	3,93	0,00
	534	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57	16,57	0,00
	535	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,84	35,84	35,84	0,00
	536	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	6,07	6,07	6,07	0,00
	537	MOD. 730 ADD. COM.LE IRPEF	3850	0	178,00	178,00	178,00	0,00
	538	MOD. 730 ADD. REG.LE IRPEF	3850	0	533,00	533,00	533,00	0,00
	539	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	8.596,87	8.596,87	8.596,87	0,00
	540	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54	336,54	0,00
	541	Recupero Inden. risultato2009	2330	0	1.803,79	1.803,79	1.803,79	0,00
	542	VERSAMENTO CPDEL CONTRATTISTI	3840	10	28.370,33	28.370,33	28.370,33	0,00
	543	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	4.147,86	4.147,86	4.147,86	0,00
	544	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.116,28	1.116,28	1.116,28	0,00
	545	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	238,85	238,85	238,85	0,00
	546	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02	266,02	0,00
	547	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87	135,87	0,00
	548	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45	223,45	0,00
	549	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.865,18	1.865,18	1.865,18	0,00
	550	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20	5.520,20	0,00
	551	MOD. 730 ADD. COM.LE IRPEF	3850	0	239,00	239,00	239,00	0,00
	552	MOD. 730 ADD.LE COM.LE IRPEF	3850	0	181,00	181,00	181,00	0,00
	553	SALDO IRPEF MOD. 730	3850	0	1.854,20	1.854,20	1.854,20	0,00
	554	VERSAMENTO IRPEF 730 CONIUGE	3850	0	275,00	275,00	275,00	0,00
	555	ACC. 1^ RATA IRPEF MOD. 730	3850	0	1.710,80	1.710,80	1.710,80	0,00
	556	MOD. 730 ADD. REG.LE IRPEF	3850	0	119,00	119,00	119,00	0,00
	557	MOD. 730 ADD. REG.LE IRPEF	3850	0	198,00	198,00	198,00	0,00
	558	MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	504,00	504,00	504,00	0,00
	559	MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	191,34	191,34	191,34	0,00
	560	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	43.189,51	43.189,51	43.189,51	0,00
	561	VERSAMENTO IRPEF 1002	3850	0	3.851,06	3.851,06	3.851,06	0,00
	562	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	3860	0	348,99	348,99	348,99	0,00
	563	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	107,33	107,33	107,33	0,00
	564	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16	355,16	0,00
	565	CESSIONI ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	177,70	177,70	177,70	0,00
	566	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80	21,80	0,00
	567	CESSIONE BENCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00
	568	CESSIONE BENCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33	703,33	0,00
	569	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00	581,00	0,00
	570	CESS. APULIA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00
	571	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00	156,00	0,00
	572	CESSIONE BIEFFE5 S.P.A.	3860	0	215,00	215,00	215,00	0,00
	573	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00	385,00	0,00
	574	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00	227,00	0,00
	575	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00	473,00	0,00



576 CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00	200,00	0,00
577 CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00	205,00	0,00
578 CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00	250,00	0,00
579 CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00	714,00	0,00
580 DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00	1.307,00	0,00
581 CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	3.870,88	3.870,88	3.870,88	0,00
582 CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.570,02	1.570,02	1.570,02	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art.	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	583	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A	3860	0	383,00	383,00		383,00	0,00
	584	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	317,00	317,00		317,00	0,00
	585	CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00		190,00	0,00
	586	CESS PRESTITALIA SPA	3860	0	1.039,00	1.039,00		1.039,00	0,00
	587	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.240,00	1.240,00		1.240,00	0,00
	588	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95		516,95	0,00
	589	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70		357,70	0,00
	590	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00		835,00	0,00
	591	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00		694,00	0,00
	592	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	593	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	320,00	320,00		320,00	0,00
	594	CROSS FACTOR S.P.A.	3860	0	425,68	425,68		425,68	0,00
	595	CROSS PRESTITO PLURIENN INDPAP	3860	0	1.035,25	1.035,25		1.035,25	0,00
	596	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92		16,92	0,00
	597	SINDACATO CGIL	3860	0	54,93	54,93		54,93	0,00
	598	SINDACATO CISL	3860	0	80,17	80,17		80,17	0,00
	599	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74		29,74	0,00
	600	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71		35,71	0,00
	601	SINDACATO FIADEL - CISA - CSA	3860	0	130,80	130,80		130,80	0,00
	602	SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	26,51	26,51		26,51	0,00
	603	TRASF.REG.LE EMOJUM. CONTRATTI	858	0	914.540,96	914.540,96		914.540,96	0,00
	604	PRELEV. DA CCP. 18722959	3267	0	6.780,42	6.780,42		6.780,42	0,00
	605	PRELEV. DA CCP. 18723957	3267	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	606	DEPOSITO CAUZ.LE "LAVORI SCAVO	3870	0	1.200,00	1.200,00		0,00	1.200,00
	607	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	170,00	170,00		170,00	0,00
	608	TRASF.REG.LI I.R.16/06 N.1 SOGG	857	0	5.042,76	5.042,76		5.042,76	0,00
	609	VERSAMENTO CPDEL PM ART. 13	3840	10	2.435,64	2.435,64		2.435,64	0,00
	610	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	96,32	96,32		96,32	0,00
	611	ADD.LE IRPEF REG.LE LIQUID.	3850	0	16,63	16,63		16,63	0,00
	612	ADD. IRPEF COM.LE LIQUID. SU	3850	0	0,78	0,78		0,78	0,00
	613	VERSAMENTO IRPEF 1001	3850	0	5.867,10	5.867,10		5.867,10	0,00
	614	O.A. N. 4/13 DEL 12.4.13	2320	0	815,80	815,80		815,80	0,00
	615	IRPEF SU FATT.N.3/2013	3850	0	512,00	512,00		512,00	0,00
	616	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	1.271.582,48	1.271.582,48		1.271.582,48	0,00
	617	VERSAMENTO CPDEL PM ART. 13	3840	10	99,42	99,42		99,42	0,00
	618	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93		3,93	0,00
	619	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57		16,57	0,00
	620	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,84	35,84		35,84	0,00
	621	VERSAMENTO ADD.LE COM.LE IRPEF	3850	0	6,07	6,07		6,07	0,00
	622	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	3.810,21	3.810,21		3.810,21	0,00
	623	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54		336,54	0,00
	624	INAIL CO.CO.CO ANNO 2013	3840	10	2,38	2,38		2,38	0,00
	625	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95		99,95	0,00
	626	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66		302,66	0,00
	627	RECUPERO ASSEGNI FAMILIARI	2320	0	73,66	73,66		73,66	0,00
	628	VERSAMENTO CPDEL PM ART. 13	3840	10	26.998,66	26.998,66		26.998,66	0,00
	629	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	4.076,33	4.076,33		4.076,33	0,00
	630	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.064,78	1.064,78		1.064,78	0,00



631	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	238,85	238,85	238,85	0,00
632	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02	266,02	0,00
633	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87	135,87	0,00
634	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45	223,45	0,00
635	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.865,18	1.865,18	1.865,18	0,00
636	ACC. ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	854,93	854,93	854,93	0,00
637	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20	5.520,20	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	638	MOD. 730 ADD. COM.LE IRPEF	3850	0	105,00	105,00		105,00	0,00
	639	MOD. 730 ADD. COM.LE IRPEF	3850	0	0,12	0,12		0,12	0,00
	640	SALDO IRPEF MOD. 730	3850	0	1.230,20	1.230,20		1.230,20	0,00
	641	SALDO IRPEF MOD. 730 INTERESSI	3850	0	1,92	1,92		1,92	0,00
	642	ACC. 1^ RATA IRPEF MOD. 730	3850	0	664,80	664,80		664,80	0,00
	643	ACC. 1^ RATA IRPEF CONIUGM	3850	0	0,34	0,34		0,34	0,00
	644	MOD. 730 ADD. REG.LE IRPEF	3850	0	181,00	181,00		181,00	0,00
	645	MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	504,00	504,00		504,00	0,00
	646	MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	191,34	191,34		191,34	0,00
	647	MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	1,66	1,66		1,66	0,00
	648	MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	0,63	0,63		0,63	0,00
	649	VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI	3850	0	41.381,53	41.381,53		41.381,53	0,00
	650	VERSAMENTO Cessioni INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	651	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	107,33	107,33		107,33	0,00
	652	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16		355,16	0,00
	653	Cessioni ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	177,70	177,70		177,70	0,00
	654	Cessioni ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80		21,80	0,00
	655	Cessione BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	656	Cessione BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33		703,33	0,00
	657	Cessione SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00		581,00	0,00
	658	CESS. APULIA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	659	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00		156,00	0,00
	660	Cessione BIEFFE5 S.P.A.	3860	0	215,00	215,00		215,00	0,00
	661	Cessione IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00		385,00	0,00
	662	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	663	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00		473,00	0,00
	664	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	665	Cessione FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00		205,00	0,00
	666	Cessione ITALCREDIT S.P.A.	3860	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	667	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00		714,00	0,00
	668	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00		1.307,00	0,00
	669	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	4.566,94	4.566,94		4.566,94	0,00
	670	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.570,02	1.570,02		1.570,02	0,00
	671	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A	3860	0	383,00	383,00		383,00	0,00
	672	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	317,00	317,00		317,00	0,00
	673	Cessioni CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00		190,00	0,00
	674	CESS PRESTITITALIA SPA	3860	0	1.039,00	1.039,00		1.039,00	0,00
	675	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.043,00	1.043,00		1.043,00	0,00
	676	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95		516,95	0,00
	677	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70		357,70	0,00
	678	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00		835,00	0,00
	679	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00		694,00	0,00
	680	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	681	Cessione UNICREDIT SPA	3860	0	320,00	320,00		320,00	0,00
	682	CROSS FACTOR S.P.A.	3860	0	425,68	425,68		425,68	0,00
	683	CESS PRESTITO PLURIENN INPDAP	3860	0	1.035,25	1.035,25		1.035,25	0,00
	684	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92		16,92	0,00
	685	SINDACATO CGIL	3860	0	54,93	54,93		54,93	0,00



686 SINDACATO CISL	3860	0	80,17	80,17	80,17	0,00
687 SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74	29,74	0,00
688 SINDACATO UIL F.P.I. CATANIA	3860	0	35,71	35,71	35,71	0,00
689 SINDACATO FIADES, - CISAL, - CSA	3860	0	130,80	130,80	130,80	0,00
690 SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	26,51	26,51	26,51	0,00
691 IRPEF SU FATT.N.89/2013	3850	0	2.447,00	2.447,00	2.447,00	0,00
692 IRPEF SU RICEVUTA N.1/2013	3850	0	3.100,00	3.100,00	3.100,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	693	IRPEF SU FATTA.N.51//2013	3850	0	1.632,00	1.632,00		1.632,00	0,00
	694	"SERV. VIGILANZA E SALVATAGGIO	1180	0	189,21	189,21		189,21	0,00
	695	"SCITTURA PRIV. AUTENT. CONVEN	1180	0	10,88	10,88		10,88	0,00
	696	"SCITTURA PRIV. AUTENT. CONVEN	1180	0	5,44	5,44		5,44	0,00
	697	"SCITTURA PRIV. AUTENT. CONVEN	1180	0	5,44	5,44		5,44	0,00
	698	"SCITTURA PRIV. AUTENT. CONVEN	1180	0	10,88	10,88		10,88	0,00
	699	"SCITTURA PRIV. AUTENT. CONVEN	1180	0	5,44	5,44		5,44	0,00
	700	TRASF. REG.LE ENERGIA EJ.ETTR.	755	0	300.853,00	300.853,00		300.853,00	0,00
	701	TRASF. REG.LI FONDO ORDINARIO	750	0	106.118,95	106.118,95		106.118,95	0,00
	702	IRPEF SU FATTA.N.4/13	3850	0	471,00	471,00		471,00	0,00
	703	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	911.641,63	911.641,63		911.641,63	0,00
	704	"SERV. RIPRISTINO SICUREZZA E	1180	0	14,00	14,00		14,00	0,00
	705	DIR. SEGRET. ISTANZA PROT.	1191	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	706	DIR. SEGRET. URBIX 271/13	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	707	IRPEF SU COMPETENZE CAUSA	3850	0	112,00	112,00		112,00	0,00
	708	DONAZIONE PER ACQUISTO CESTINI	2320	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	709	RECUPERO SOMME PIGNORAMENTO -	2320	0	69,06	69,06		69,06	0,00
	710	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	1.032,00	1.032,00		1.032,00	0,00
	711	ONERI CONCESSORI PRAT. 557/P	3240	0	0,00	0,00		0,00	0,00
	712	RECUPERO E MANT. CANE CON	2320	0	149,50	149,50		149,50	0,00
	713	IRPEF PRESTAZ. CONSULENZA TECNI	3850	0	197,00	197,00		197,00	0,00
	714	INAIL CO.CO.CO ANNO 2013	3840	10	2,38	2,38		2,38	0,00
	715	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95		99,95	0,00
	716	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66		302,66	0,00
	717	VERSAMENTO CPDEL PM ART. 13	3840	10	99,42	99,42		99,42	0,00
	718	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93		3,93	0,00
	719	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57		16,57	0,00
	720	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,84	35,84		35,84	0,00
	721	VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI	3850	0	6,07	6,07		6,07	0,00
	722	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	8.219,57	8.219,57		8.219,57	0,00
	723	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54		336,54	0,00
	724	"SERV. GEST., CONTROLLO E MANUT	1180	0	14,04	14,04		14,04	0,00
	725	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	37.173,48	37.173,48		37.173,48	0,00
	726	VERSAMENTO CPDEL T.S.	3840	10	285,67	285,67		285,67	0,00
	727	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	4.140,38	4.140,38		4.140,38	0,00
	728	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.478,34	1.478,34		1.478,34	0,00
	729	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	238,85	238,85		238,85	0,00
	730	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02		266,02	0,00
	731	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87		135,87	0,00
	732	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45		223,45	0,00
	733	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.865,18	1.865,18		1.865,18	0,00
	734	ACC. ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	854,93	854,93		854,93	0,00
	735	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20		5.520,20	0,00
	736	ADD.LE IRPEF REG.LE LIQUID.	3850	0	484,98	484,98		484,98	0,00
	737	MOD. 730 ADD. COM.LE IRPEF	3850	0	36,00	36,00		36,00	0,00
	738	MOD. 730 ADD. COM.LE IRPEF	3850	0	0,24	0,24		0,24	0,00
	739	SALDO IRPEF MOD. 730	3850	0	583,20	583,20		583,20	0,00
	740	SALDO IRPEF MOD. 730 INTERESSI	3850	0	3,84	3,84		3,84	0,00



741 ACC. 1^ RATA IRPEF MOD. 730	3850	0	103,80	103,80	103,80	0,00
742 ACC. 1^ RATA IRPEF CONIUGE	3850	0	0,68	0,68	0,68	0,00
743 MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	504,00	504,00	504,00	0,00
744 MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	191,33	191,33	191,33	0,00
745 MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	3,33	3,33	3,33	0,00
746 MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	1,26	1,26	1,26	0,00
747 VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI	3850	0	76.254,61	76.254,61	76.254,61	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	748	VERSAMENTO IRPEF 1002	3850	0	855,23	855,23		855,23	0,00
	749	VERSAMENTO Cessioni INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	750	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	107,33	107,33		107,33	0,00
	751	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	355,16	355,16		355,16	0,00
	752	Cessioni ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	177,70	177,70		177,70	0,00
	753	Cessioni ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80		21,80	0,00
	754	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	755	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33		703,33	0,00
	756	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00		581,00	0,00
	757	CESS. APULIA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	758	DELEGA DYNAMICA REPAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00		156,00	0,00
	759	CESSIONE BIEFFES S.P.A.	3860	0	215,00	215,00		215,00	0,00
	760	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00		385,00	0,00
	761	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	762	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00		473,00	0,00
	763	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	764	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00		205,00	0,00
	765	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	766	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00		714,00	0,00
	767	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	1.307,00	1.307,00		1.307,00	0,00
	768	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	4.566,94	4.566,94		4.566,94	0,00
	769	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.570,02	1.570,02		1.570,02	0,00
	770	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A.	3860	0	383,00	383,00		383,00	0,00
	771	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	317,00	317,00		317,00	0,00
	772	CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00		190,00	0,00
	773	CESS PRESTITALIA SPA	3860	0	1.039,00	1.039,00		1.039,00	0,00
	774	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.043,00	1.043,00		1.043,00	0,00
	775	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95		516,95	0,00
	776	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70		357,70	0,00
	777	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00		835,00	0,00
	778	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00		694,00	0,00
	779	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	780	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	320,00	320,00		320,00	0,00
	781	CROSS FACTOR S.P.A.	3860	0	425,68	425,68		425,68	0,00
	782	CESS PRESTITO PLURIENN INPDAP	3860	0	1.302,46	1.302,46		1.302,46	0,00
	783	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92		16,92	0,00
	784	SINDACATO CGIL	3860	0	43,98	43,98		43,98	0,00
	785	SINDACATO CISL	3860	0	367,97	367,97		367,97	0,00
	786	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74		29,74	0,00
	787	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71		35,71	0,00
	788	SINDACATO UGL	3860	0	7,23	7,23		7,23	0,00
	789	SINDACATO FIADEL - CISAL - CSA	3860	0	19,80	19,80		19,80	0,00
	790	SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	26,51	26,51		26,51	0,00
	791	"SCITTURA PRIV. AUTENT. CONVEN	1180	0	5,44	5,44		5,44	0,00
	792	PROVENTI VISITE CASTELLO	1281	0	1.794,00	1.794,00		1.794,00	0,00
	793	PROVENTI VISITE CASTELLO	1281	0	7.217,00	7.217,00		7.217,00	0,00
	794	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	1.200.192,87	1.200.192,87		1.200.192,87	0,00
	795	ACCR. ASSEGNO SCADUTO A FAVORE	3880	0	123,38	123,38		123,38	0,00



796 RISARC. SINISTRO DEL 09.12.12	2320	0	250,00	250,00	250,00	0,00
797 VERSAMENTO CPDEL	3840	10	99,42	99,42	99,42	0,00
798 VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93	3,93	0,00
799 ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,57	16,57	16,57	0,00
800 RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.I.F	3850	0	35,84	35,84	35,84	0,00
801 VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI	3850	0	6,07	6,07	6,07	0,00
802 VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	3.469,31	3.469,31	3.469,31	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	803	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54		336,54	0,00
	804	INAIL	3840	10	2,38		2,38	2,38	0,00
	805	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95		99,95	99,95	0,00
	806	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66		302,66	0,00
	807	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	26.964,64	26.964,64		26.964,64	0,00
	808	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	3.880,31	3.880,31		3.880,31	0,00
	809	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.061,95	1.061,95		1.061,95	0,00
	810	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	119,43	119,43		119,43	0,00
	811	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02		266,02	0,00
	812	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87		135,87	0,00
	813	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45		223,45	0,00
	814	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.865,18	1.865,18		1.865,18	0,00
	815	ACC. ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	854,93	854,93		854,93	0,00
	816	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.520,20	5.520,20		5.520,20	0,00
	817	SALDO IRPEF MOD. 730	3850	0	461,20	461,20		461,20	0,00
	818	SALDO IRPEF MOD. 730 INTERESSI	3850	0	4,56	4,56		4,56	0,00
	819	ACC. 1^ RATA IRPEF MOD. 730	3850	0	103,80	103,80		103,80	0,00
	820	ACC. 1^ RATA IRPEF CONIUGE	3850	0	1,02	1,02		1,02	0,00
	821	VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI	3850	0	42.152,34	42.152,34		42.152,34	0,00
	822	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	823	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	107,33	107,33		107,33	0,00
	824	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	3860	0	331,16	331,16		331,16	0,00
	825	CESSIONI ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	177,70	177,70		177,70	0,00
	826	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	3860	0	21,80	21,80		21,80	0,00
	827	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	828	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33		703,33	0,00
	829	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00		581,00	0,00
	830	CESS. APOLJA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	831	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00		156,00	0,00
	832	CESSIONE BIEFFES S.P.A.	3860	0	215,00	215,00		215,00	0,00
	833	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00		385,00	0,00
	834	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	835	CESSIONE	3860	0	550,00	550,00		550,00	0,00
	836	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00		473,00	0,00
	837	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	838	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00		205,00	0,00
	839	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	840	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00		714,00	0,00
	841	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	770,00	770,00		770,00	0,00
	842	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	4.566,94	4.566,94		4.566,94	0,00
	843	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.302,62	1.302,62		1.302,62	0,00
	844	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A.	3860	0	383,00	383,00		383,00	0,00
	845	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	317,00	317,00		317,00	0,00
	846	CESSIONI CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00		190,00	0,00
	847	CESS PRESTITALIA SPA	3860	0	1.039,00	1.039,00		1.039,00	0,00
	848	CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.043,00	1.043,00		1.043,00	0,00
	849	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95		516,95	0,00
	850	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	3860	0	357,70	357,70		357,70	0,00



851 CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00	835,00	0,00
852 CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00	694,00	0,00
853 CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00	150,00	0,00
854 CESSSTONE UNICREDIT SPA	3860	0	320,00	320,00	320,00	0,00
855 CROSS FACTOR S.P.A.	3860	0	425,68	425,68	425,68	0,00
856 CESS PRESTITO PLURIENNA INDAF	3860	0	1.302,46	1.302,46	1.302,46	0,00
857 SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92	16,92	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	858	SINDACATO CGIL	3860	0	158,88	158,88		158,88	0,00
	859	SINDACATO CIST	3860	0	367,97	367,97		367,97	0,00
	860	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74		29,74	0,00
	861	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71		35,71	0,00
	862	SINDACATO UGL	3860	0	7,23	7,23		7,23	0,00
	863	SINDACATO FIADDEL - CISAI - CSA	3860	0	7,40	7,40		7,40	0,00
	864	SINDACATO CONF.S.A.I.	3860	0	26,51	26,51		26,51	0,00
	865	CONTRIB. MINOR GETTITO IMU	555	0	550.885,17	550.885,17		550.885,17	0,00
	866	CONTRIB. ORDIN. 2013	460	0	282.153,12	282.153,12		267.125,70	15.027,42
	867	CONTRIB. IMU IMMOBILI COMUNALI	555	0	45.601,54	45.601,54		45.601,54	0,00
	868	INDENNITA' TEMP. GRUCCO RITA	2320	0	398,65	398,65		398,65	0,00
	869	IRPEF SU COMPENSO COMMISSARIO	3850	0	369,00	369,00		369,00	0,00
	870	IRPEF SU FATT.N.375/2013	3850	0	550,00	550,00		550,00	0,00
	871	IRPEF SU FATT.N.52/13	3850	0	367,00	367,00		367,00	0,00
	872	IRPEF SU RICEVUTA N.2/13	3850	0	696,00	696,00		696,00	0,00
	873	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	21.471,90	21.471,90		21.471,90	0,00
	874	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	3.298,00	3.298,00		3.298,00	0,00
	875	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	5.142,60	5.142,60		5.142,60	0,00
	876	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	25.488,00	25.488,00		25.488,00	0,00
	877	ONERI CONCESSIONI LR. 4/2003	3240	0	0,00	0,00		0,00	0,00
	878	DIR. SEGRET. URBIX 55/12	1191	0	210,00	210,00		210,00	0,00
	879	PRELEV. DA CCP 17613951	2329	0	3.700,00	3.700,00		1.700,00	2.000,00
	880	prelev. da ccp 18721951	1223	0	6.000,00	6.000,00		6.000,00	0,00
	881	REALIZZAZ. N. 2 VERANDE	3250	0	997,50	997,50		997,50	0,00
	882	IRPEF SU RICEVUTA N.2/2013	3850	0	50,00	50,00		50,00	0,00
	884	MUTUO POS. ANTICIPAZIONE	3549	0	1.706.276,69	1.706.276,69		1.706.276,69	0,00
	885	IRPEF SU FATT.N.39/11	3850	0	1.598,00	1.598,00		1.598,00	0,00
	886	IRPEF SU FATT.N.9/11	3850	0	2.739,00	2.739,00		2.739,00	0,00
	887	IRPEF SU FATT.N.7/2012	3850	0	360,00	360,00		360,00	0,00
	888	COMPENSAZIONE PER MAGGIORE	460	0	140.164,79	140.164,79		140.164,79	0,00
	889	"ATTO DI ASSUNZIONE VINCOLI	1180	0	12,44	12,44		12,44	0,00
	890	IRPEF SU FATT.N.13/12	3850	0	359,90	359,90		359,90	0,00
	891	IRPEF SU FATT.N.14/12	3850	0	230,00	230,00		230,00	0,00
	892	IRPEF SU FATT.N.15/12	3850	0	320,00	320,00		320,00	0,00
	893	IRPEF SU FATT.8/12	3850	0	930,00	930,00		930,00	0,00
	894	PRELEV. DA CCP. 14710925	2321	0	20.000,00	20.000,00		20.000,00	0,00
	895	IRPEF SU FATT.N.61/12	3850	0	4.275,00	4.275,00		4.275,00	0,00
	896	IRPEF SU FATT.N.62/12	3850	0	2.513,00	2.513,00		2.513,00	0,00
	897	IRPEF SU FATT.N.63/12	3850	0	1.195,00	1.195,00		1.195,00	0,00
	898	IRPEF SU FATT.N.64/12	3850	0	2.536,00	2.536,00		2.536,00	0,00
	899	PROVENTI VISITE CASTELLO	1281	0	6.601,50	6.601,50		6.601,50	0,00
	900	periodo dal 01/11 al	1281	0	1.868,00	1.868,00		1.868,00	0,00
	901	IRPEF SU FATT.N.1/2013	3850	0	683,00	683,00		683,00	0,00
	902	IRPEF SU FATT.N.2/2013	3850	0	440,00	440,00		440,00	0,00
	903	IRPEF SU FATT.N.12/2013	3850	0	440,00	440,00		440,00	0,00
	904	IRPEF SU FATT.N.13/2013	3850	0	683,00	683,00		683,00	0,00
	905	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	745.057,20	745.057,20		745.057,20	0,00
	906	IRPEF SU FATT.N.45/12	3850	0	1.704,00	1.704,00		1.704,00	0,00



907 COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	24.742,00	24.742,00	24.742,00	0,00
908 VERSAMENTO CPDEL	3840	10	99,42	99,42	99,42	0,00
909 VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	3,93	3,93	3,93	0,00
910 ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	16,64	16,64	16,64	0,00
911 RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	35,91	35,91	35,91	0,00
912 VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI	3850	0	6,14	6,14	6,14	0,00
913 ACC. MOD. 730 ADD.LE COM.LETRP	3850	0	17,00	17,00	17,00	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Rimesse	Importo residuo
2013	914	ACC. MOD. 730 ADD.LE COM.LEIRP	3850	0	33,00	33,00		33,00	0,00
	915	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	6.655,23	6.655,23		6.655,23	0,00
	916	VERSAMENTO IRPEF 1005	3850	0	336,54	336,54		336,54	0,00
	917	INAIL	3840	10	2,39	2,39		2,39	0,00
	918	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	3840	40	99,95	99,95		99,95	0,00
	919	VERSAMENTO IRPEF 1004	3850	0	302,66	302,66		302,66	0,00
	920	VERSAMENTO CPDEL	3840	10	29.045,79	29.045,79		29.045,79	0,00
	921	VERSAMENTO INADEL PREVID.	3840	20	3.881,65	3.881,65		3.881,65	0,00
	922	VERSAMENTO FONDO CREDITO	3840	30	1.142,87	1.142,87		1.142,87	0,00
	923	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	3840	40	220,38	220,38		220,38	0,00
	924	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	3840	50	266,02	266,02		266,02	0,00
	925	LEGGE 45/90	3840	50	135,87	135,87		135,87	0,00
	926	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	3840	50	223,45	223,45		223,45	0,00
	927	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	1.892,43	1.892,43		1.892,43	0,00
	928	ACC. ADDIZ. COMUNALE IRPEF	3850	0	860,84	860,84		860,84	0,00
	929	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	3850	0	5.528,13	5.528,13		5.528,13	0,00
	930	ADD.LE IRPEF REG.LE LIQUID.	3850	0	3,48	3,48		3,48	0,00
	931	ADD. IRPEF COM.LE LIQUID. SU	3850	0	1,21	1,21		1,21	0,00
	932	ACC. MOD. 730 ADD.LE COM.LEIRP	3850	0	103,00	103,00		103,00	0,00
	933	ACC. MOD. 730 ADD. COM.LE	3850	0	199,00	199,00		199,00	0,00
	934	SALDO IRPEF MOD. 730	3850	0	461,20	461,20		461,20	0,00
	935	SALDO IRPEF MOD. 730 INTERESSI	3850	0	6,09	6,09		6,09	0,00
	936	ACC. 1^ RATA IRPEF MOD. 730	3850	0	103,80	103,80		103,80	0,00
	937	ACC. 1^ RATA IRPEF CONIUGE	3850	0	1,37	1,37		1,37	0,00
	938	MOD. 730 ADD. CEDOLARE SECCA	3850	0	862,00	862,00		862,00	0,00
	939	VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI	3850	0	54.491,69	54.491,69		54.491,69	0,00
	940	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	3860	0	348,99	348,99		348,99	0,00
	941	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	3860	0	107,33	107,33		107,33	0,00
	942	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL.	3860	0	331,16	331,16		331,16	0,00
	943	CESSIONI ASSICURAZ. INA ACIREA	3860	0	177,70	177,70		177,70	0,00
	944	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL.	3860	0	21,80	21,80		21,80	0,00
	945	CESSIONE BENCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	946	CESSIONE BENCA 24-7 S.P.A.S.p.	3860	0	703,33	703,33		703,33	0,00
	947	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	3860	0	581,00	581,00		581,00	0,00
	948	CESS. APULIA PRONTOPRESTITO	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	949	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A.	3860	0	156,00	156,00		156,00	0,00
	950	CESSIONE BIEFFE5 S.P.A.	3860	0	215,00	215,00		215,00	0,00
	951	CESSIONE IBL CQS SRL	3860	0	385,00	385,00		385,00	0,00
	952	DELEGA IBL CQS SRL	3860	0	227,00	227,00		227,00	0,00
	953	CESSIONE	3860	0	750,00	750,00		750,00	0,00
	954	CESS FUTURO SPA MILANO	3860	0	473,00	473,00		473,00	0,00
	955	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	3860	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	956	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	3860	0	205,00	205,00		205,00	0,00
	957	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	3860	0	250,00	250,00		250,00	0,00
	958	CESS UNIFIN SPA	3860	0	714,00	714,00		714,00	0,00
	959	DELEGA UNIFIN SPA	3860	0	770,00	770,00		770,00	0,00
	960	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	3860	0	4.000,21	4.000,21		4.000,21	0,00
	961	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	1.837,42	1.837,42		1.837,42	0,00



962 CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A	3860	0	383,00	383,00	383,00	0,00
963 CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	3860	0	317,00	317,00	317,00	0,00
964 Cessioni CONAFI SPA	3860	0	190,00	190,00	190,00	0,00
965 CESS PRESTITALIA SPA	3860	0	843,00	843,00	843,00	0,00
966 CESS NEOS FINANCE SPA	3860	0	1.043,00	1.043,00	1.043,00	0,00
967 CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	3860	0	516,95	516,95	516,95	0,00
968 CESS BANCA POP PUGLIESE DRI.EG	3860	0	357,70	357,70	357,70	0,00



Anno	N.Pro	Descrizione	Cap.	Art	Importo Attuale	Disponib. a subacc.	Reversali	Emesse	Importo residuo
2013	969	CESS NROS FINANCE SPA	3860	0	835,00	835,00		835,00	0,00
	970	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	694,00	694,00		694,00	0,00
	971	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	3860	0	150,00	150,00		150,00	0,00
	972	CESSIONE UNICREDIT SPA	3860	0	320,00	320,00		320,00	0,00
	973	CROSS FACTOR S.P.A.	3860	0	425,68	425,68		425,68	0,00
	974	CESS PRESTITO FLORINNN INDAP	3860	0	980,43	980,43		980,43	0,00
	975	SINDACATO U.N.S.C.P.	3860	0	16,92	16,92		16,92	0,00
	976	SINDACATO CGIL	3860	0	158,88	158,88		158,88	0,00
	977	SINDACATO CISL	3860	0	356,50	356,50		356,50	0,00
	978	SINDACATO SULPM	3860	0	29,74	29,74		29,74	0,00
	979	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	3860	0	35,71	35,71		35,71	0,00
	980	SINDACATO UGI	3860	0	7,23	7,23		7,23	0,00
	981	SINDACATO FIADDA - CISA) - CSA	3860	0	13,60	13,60		13,60	0,00
	982	SINDACATO CONF.S.A.L.	3860	0	26,51	26,51		26,51	0,00
	983	PRELEV. DA CCP. 68847979	3240	0	3.000,00	3.000,00		3.000,00	0,00
	984	DJR. SEGRET. SU CAMBIO DI	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	985	CONGUALIO OBLAZIONE CONDONO	3240	0	3.366,27	3.366,27		3.366,27	0,00
	986	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	35.384,74	35.384,74		35.384,74	0,00
	987	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	411.570,14	411.570,14		411.570,14	0,00
	988	RESTITUZ. SOMMA NON SPESA	2320	0	100,00	100,00		100,00	0,00
	989	DIRITTI SEGR. CONCESSIONE	1180	0	44,74	44,74		44,74	0,00
	990	DIRITTI DI SEGRETERIA E DI	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	991	RIN. CONC. EDILIZIA N 1568/08	3250	0	1.719,12	1.719,12		1.719,12	0,00
	992	DIRITTI DI SEGRETERIA E DI	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	993	COSTO COSTRUZIONI PISCINA	3250	0	4.531,00	4.531,00		4.531,00	0,00
	994	DIRITTI DI SEGRETERIA E DI	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	995	COSTO COSTRUZ.PISCINA E ONERI	3250	0	4.433,00	4.433,00		4.433,00	0,00
	996	DIRITTI DI SEGRETERIA E DI	1191	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	997	COSTO COSTRUZ.PISCINA E ONERI	3250	0	4.616,00	4.616,00		4.616,00	0,00
	998	TRASF. REG.LI FONDO ORDINARIO	750	0	106.118,95	106.118,95		106.118,95	0,00
	999	RIMB. ANTICIPAZ. SERV. ECONOM.	3890	0	69.228,00	69.228,00		29.198,65	40.029,35
	1000	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	5.673,21	5.673,21		5.673,21	0,00
	1001	DIRITTI DI ROGITO SU PULIZIA	1180	0	165,24	165,24		165,24	0,00
	1002	IRPEF SU FATT.N.158/12	3850	0	260,00	260,00		260,00	0,00
	1003	IRPEF SU FATT.N.190/12	3850	0	500,00	500,00		500,00	0,00
	1004	IRPEF SU pre FATT.N.5/12	3850	0	468,00	468,00		468,00	0,00
	1005	IRPEF SU FATT.N.116/12	3850	0	200,00	200,00		200,00	0,00
	1006	IRPEF SU FATT.N.35/12	3850	0	280,00	280,00		280,00	0,00
	1007	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	461.257,09	461.257,09		461.257,09	0,00
	1008	RESTITUZ. SOMMA- RIF. FNAIL	2320	0	1.927,26	1.927,26		1.927,26	0,00
	1009	RESTITUZ. SOMMA- RIF. INAIL	2320	0	749,49	749,49		749,49	0,00
	1010	RIMBORSO SPESE DI CATTURA E	2320	0	65,27	65,27		65,27	0,00
	1011	SPESE DI NOTIFICA E DIRITTI DI	3880	0	0,00	0,00		0,00	0,00
	1012	ANTICIPAZIONE DI CASSA	3507	0	1.366.016,82	1.366.016,82		1.366.016,82	0,00
	1013	COSTO COSTRUZ. E ONERI CONCESS	3250	0	8.384,00	8.384,00		8.384,00	0,00
	1014	RIMB.com magy ant tes	2320	0	3.428,76	3.428,76		0,00	3.428,76
	1015	PRELEV. DA CCP. 18174953	1292	0	10.000,00	10.000,00		10.000,00	0,00
	1016	IRPEF SU FATT.N.14/2013	3850	0	962,00	962,00		962,00	0,00



REPORT : stimpres DEL : 31/12/2013
CODA : 1 Stampa situaz. impegni residui

SELEZIONI EFFETTUATE :

Esercizio	Uguale	2013
Imposta importi in testata imp	Uguale	S
Anno di protocollo	Da / a	1900,2013
Data di registrazione	Da / a	01/01/1900,31/12/2013
Sub di protocollo	uguale	0
Valido	Uguale	S

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castell. Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
				794	0	6.028,73	2005	630	6.028,73	0,00	6.028,73	6.028,73
2005	1170	0	Area 5* - spesa Global service	4598	0	25,98	2005	628	25,98	0,00	25,98	25,98
	1195	0	Spesa Servizi gi? affidati alla Global Service	4597	0	8.178,06	2005	628	8.178,06	0,00	8.178,06	8.178,06
	1196	0	Spesa Servizi gi? affidati alla Global Service	69	0	25.419,00	0000	0	25.419,00	22.625,94	2.793,06	2.793,06
	1197	0	Speso per servizi alla personagi? affidati alla Global service	7023	0	2.200,00	2005	641	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	1205	0	Intervento pulizia straord. ed urgente cimitero det. dirig. 534 del 31/05/2011	1525	0	2.109,32	2005	642	2.109,32	0,00	2.109,32	2.109,32
	1206	0	Ord. Sind. 26/05 spesa servizicanone verde pubblico	69	0	5.498,89	0000	0	5.498,89	0,00	5.498,89	5.498,89
	1208	0	Spesa servizi amministrativi ex global service	7023	0	21.252,44	0000	0	21.252,44	21.252,44	0,00	0,00
	1238	0	Aciamambiente -igiene urbana da lluglio al 30 settembre 2005 det. dirig. 534 del 31/05/2011	4674	0	6.097,70	0000	0	6.097,70	0,00	6.097,70	6.097,70
	1283	0	c,s, liquid. fatture	33	0	428,40	0000	0	428,40	0,00	428,40	428,40
	1370	0	Salvatore Greco ed altri - spese legali	7023	0	62.519,69	0000	0	62.519,69	62.519,69	0,00	0,00
	1423	0	Soc.Sub Ato C12 -Acicambiente Spa -Approv.nuovo appalto servig.Urb.perilanno d.dirig.534/11	5050	0	3.938,00	0000	0	3.938,00	0,00	3.938,00	3.938,00
	1480	0	Impegno Spesa Acquisto Azioni S.I.E. S.p.A.	30	0	948,20	0000	0	948,20	948,20	0,00	0,00
	1486	0	Avv.ti Giuseppe Sciuto e Nicol? D'Alessandro - ricorso TAR - c/o decreto PHG n.448/05	7023	0	11.098,23	0000	0	11.098,23	11.098,23	0,00	0,00
	1561	0	ACIAMBIENTE - 1 ottobre - 31 dicembre 05 DEL DIRIG. 534 DEL 31/05/2011	1486	0	593,84	0000	0	593,84	593,84	0,00	0,00
	1562	0	ACIAMBIENTE - 1 ottobre - 31 dicembre 05 DET.DIRIG. 495 DEL 31/05/2011	1492	0	20.000,00	0000	0	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	1563	0	ACIAMBIENTE - 1 ottobre - 31 dicembre 05 DET.DIRIG. 534 DEL 31/05/2011	30	0	2.203,20	0000	0	2.203,20	0,00	2.203,20	2.203,20
	1773	0	Avv. Nicol? D'Alessandro - incarico c/a P.R.G. Barbaro-Sentivegna-Alia-etc.	30	0	5.875,20	0000	0	5.875,20	0,00	5.875,20	5.875,20
	1774	0	Avv. Giuseppe Sciuto c/a P.R.G. di Nucoli - Marano - Liaone - Pastore - Blanco -etc	7008	0	1.000,00	0000	0	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	1822	0	PASSO CARRABILE utilizzare perliquidaz. fornitura penaisi salvatore prev. giugno 2010	30	0	300,00	0000	0	300,00	0,00	300,00	300,00
	1926	0	Avv. Giuseppe Sciuto - parere su destinazione d'uso	794	0	30.762,00	0000	0	30.762,00	0,00	30.762,00	30.762,00
	1953	0	Coop: Eurocoop	794	0	564,19	0000	0	564,19	0,00	564,19	564,19
	1954	0	Integrazione impegno spesa perservizi gi? affidati alla g.s.	4673	0	1.800,00	0000	0	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
	1981	0	Proroga 30 giorniesercizio impianti pubblica illuminazione	229	0	1.507,22	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1985	0	Spesa riscossione ICI	840	0	10.329,14	0000	0	10.329,14	0,00	10.329,14	10.329,14
	2086	0	Impegno spesa 2005 'Ippolito Nieve'	4878	0	117.752,17	0000	0	117.752,17	0,00	117.752,17	117.752,17
	2169	0	REALIZZAZ.GESTIONE OPERE E IMPIANTI CENTRALIZZATI DI OE- PURAZIONE	4822	0	6.562,09	0000	0	6.562,09	6.562,09	0,00	0,00
	2170	0	MANUT.STRAORD. RETE FOGN.	1285	0	5.004,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2172	0	Conguaglio 05	1656	0	4.198,81	0000	0	4.198,81	0,00	4.198,81	4.198,81
	2181	0	Servizio controllo ascensori -3* annualit?	307	0	290,24	0000	0	290,24	0,00	290,24	290,24
	2184	0	Collegamento telematico catastale DPR 305 del 10.7.91 - adeguamento ISTAT integrazio	7023	0	18.778,01	0000	0	18.778,01	18.778,01	0,00	0,00
2006	3	0	Sub.Ato Ct 2 -Approv.nuovo appalto sev.Yg.Urb. per 1 annodet. dirig. 534 del 31/05/2011	348	0	258,56	0000	0	258,56	0,00	258,56	258,56
	8	0	Ars et labor - proroga 4 mesi servizi pulizia dal 21.10.2005	640	20	6.322,14	0000	0	6.322,14	0,00	6.322,14	6.322,14
	17	0	Asta pubblica fornitura gasolio impianti riscaldamentooscuole anno 2005/2006	96	0	365,60	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	0	Nolo macchina fotocopiatrice	1285	0	27.832,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	0	Rinnovo proroga servizio AMT anno 2006	4671	0	185,62	2006	249	185,62	0,00	185,62	185,62
	35	0	Manutenzione strade anno 2006	28	0	948,21	2006	1	948,21	0,00	948,21	948,21
	43	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a Scalia Alfredo	28	0	6.516,51	2006	4	6.516,51	6.516,51	0,00	0,00
	51	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a P.R.G.	28	0	1.468,80	2006	9	1.468,80	1.468,80	0,00	0,00
	166	0	Avv. Giuseppe Sciuto c/a Valastro, Torrisi per piano particolareggiati	28	0	592,41	2006	8	592,41	592,41	0,00	0,00
	167	0	Avv. Giuseppe Sciuto c/a Fragal? per PRG	7008	0	29.736,72	0000	0	29.736,72	0,00	29.736,72	29.736,72
	227	0	ASL 3 DIRIT.SANIT. QUOTA A CARICO OPERATORI MERCATO ITTICO ACC.DAL 78 AL 86/06	696	30	692,36	2006	211	0,00	0,00	0,00	0,00
	306	0	ENEL dicembre 05 gennaio 06	341	0	1.841,00	2006	18	1.841,00	0,00	1.841,00	1.841,00
	329	0	Ing. Maria Russo - incarico redazione Piano Particolaregg.artig.Ficarazzi sud	413	0	1.512,10	2006	284	1.512,10	0,00	1.512,10	1.512,10
	367	0	Contributo progetto SEDL alla provincia di Catania	4822	0	4.705,44	2006	386	4.705,44	4.705,44	0,00	0,00
	462	0	Pubblico incanto provvedimentiurgenti per esercizio balneazione - anno 2006	1927	0	3.893,00	0000	0	3.893,00	0,00	3.893,00	3.893,00
	541	0	Integrazione somma progetto interregionale 'Approdi di Ulisse'	98	90	584,79	2006	554	583,63	583,63	0,00	0,00
	629	0	Revisione estintori edifici comunali anni 2006 - 2009	1927	0	2.274,12	2006	550	2.274,12	0,00	2.274,12	2.274,12
	631	0	Progetto 'inserimento mondo lavoro - addetto intrattenimeto e servizi ricr.	410	30	250,00	2006	578	250,00	0,00	250,00	250,00
	635	0	Abbonamento rivista Prime NoteSicilia	28	0	948,21	2006	64	948,21	0,00	948,21	948,21
	732	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a Capitaneria Porto Catania	569	0	12.747,69	2006	675	12.747,69	0,00	12.747,69	12.747,69
	735	0	Utilizzo agenti polizia municipale Misterbianco etc estate 2006	1072	0	2.340,00	2006	686	2.340,00	0,00	2.340,00	2.340,00
	743	0	Servizio vigilanza e salvataggio spiagge libere	33	0	368,00	2006	724	0,00	0,00	0,00	0,00
	767	0	Avv. Deborah Cristina Montepaschi - spese legali	30	0	300,00	2006	75	300,00	0,00	300,00	300,00
	781	0	Avv. Giuseppe Sciuto - parere programmi costruttivi	30	0	300,00	2006	87	300,00	0,00	300,00	300,00
	878	0	Avv. Giuseppe Sciuto - parere su risanamento edificio Casalotto	30	0	300,00	2006	87	300,00	0,00	300,00	300,00

Comune di Aci Castel Jreplan

Stampa situaz. impegni residui

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
						2.989,42	2006	833	2.989,42	2.989,42	0,00	0,00
2006	917	0	INTERVENTI URGENTI URGENTE TOSCANO O.S. 10/06 -AFFIDAM. ALLA DITTA JATINA COSTR.S.R.l	1190	0	196,25	2006	882	196,25	0,00	196,25	196,25
	995	0	AMI - concessione governativa - anno 2006	149	30	764,88	2006	108	764,88	764,88	0,00	0,00
	1003	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a Belfiore c/o ass. reg. Territorio	30	0	30.000,00	0000	0	30.000,00	2.370,34	27.629,66	27.629,66
	1096	0	Ammodernamento struttura Hardware e software - 2° anno	105	0	233,48	2006	1016	233,48	233,48	0,00	0,00
	1117	0	ATO CT2 - ACIAMBIENTE impegno servizi dal 1.10 al 31.12.06 det. dirigit. 534 del 31/05/2011	7023	0	817,17	2006	1030	817,17	0,00	817,17	817,17
	1135	0	Assistenza e manutenzione fotocopiatori Gestetner servizio Full Servizio	98	80	300,00	2006	115	300,00	0,00	300,00	300,00
	1201	0	avv. Giuseppe Sciuto - parere controllo attivita edilizia	30	0	948,21	2006	122	948,21	0,00	948,21	948,21
	1260	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a Alfio Patan? -	28	0	371,24	2006	1161	371,24	0,00	371,24	371,24
	1278	0	asta pubblica manutenzione strade comunali	4671	0	2.628,00	2006	1167	2.628,00	2.628,00	0,00	0,00
	1311	0	Convegno a Sheraton " Le Fortificazioni area "Mediterranea"	837	0	30,19	2006	1194	30,19	0,00	30,19	30,19
	1335	0	Rimborso ICI	257	0	948,21	2006	131	948,21	0,00	948,21	948,21
	1354	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a Scalia Alfredo	28	0	2.653,20	2006	1213	2.653,20	2.653,20	0,00	0,00
	1366	0	Fornitura seggiolone	686	70	190.013,24	0000	0	190.013,24	30.413,12	159.600,12	159.600,12
	1384	0	ORD.ACCRED.N.59/06 ASSESSORATOAI BENI CULTURALI PUBBL.ISTR. ACC.717/06	7008	0	411,00	2006	134	411,00	0,00	411,00	411,00
	1396	0	Avv. Vincenzo Taranto c/a intervento comune Acireale c/oAss. re.le LL.PP.	28	0	537,21	2006	134	537,21	0,00	537,21	537,21
	1397	0	Avv. Vincenzo Taranto c/a intervento comune Acireale c/oAss. re.le LL.PP.	30	0	8.988,30	2006	1246	8.988,30	0,00	8.988,30	8.988,30
	1400	0	Autonomia scolastica - assegnazione risorse	789	0	948,21	2006	135	948,21	0,00	948,21	948,21
	1410	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a Bonaccorso Maria Carmela - TAR	28	0	562,00	0000	0	562,00	0,00	562,00	562,00
	1450	0	Spesa minuta cimitero	1729	0	5.456,55	0000	0	5.456,55	5.456,55	0,00	0,00
	1454	0	Costo gestione societ? ambito Aciambiente spa anno 2006 del. dirigit. 534 del 31/05/2011	1528	0	3.541,53	0000	0	3.541,53	0,00	3.541,53	3.541,53
	1480	0	Utilizzo agenti polizia munic.comuni di Misterbianco e Catania - ss.114	569	0	6.000,00	0000	0	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
	1492	0	Progetto Guarigione	697	0	1.200,00	0000	0	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00
	1493	0	Ass. Terza Et? Acitrezza- contributo straordinario 2006	1690	0	2.240,00	0000	0	2.240,00	0,00	2.240,00	2.240,00
	1570	0	Collocamento minori presso strutture	1670	42	53,77	0000	0	53,77	0,00	53,77	53,77
	1571	0	Giornata solidariet? UNICHF	697	0	64,05	0000	0	64,05	0,00	64,05	64,05
	1654	0	Noleggio apparecchio multifunzionale	1370	0	83.938,68	0000	0	83.938,68	0,00	83.938,68	83.938,68
	1657	0	Progetto finalizzato istanze sanatoria. primo gruppo lavoro	4061	0	59.103,85	0000	0	59.103,85	0,00	59.103,85	59.103,85
	1658	0	Progetto finalizzato condono edilizio - secondo gruppo	4061	0	93,43	2007	496	93,43	0,00	93,43	93,43
	1666	0	Contributo 2006 - ATE Ficarazzi	1680	0	1.700,00	0000	0	1.700,00	0,00	1.700,00	1.700,00
	1668	0	Fornitura arredi Ufficio Urbanistica	1370	0	195,00	0000	0	195,00	0,00	195,00	195,00
	1693	0	Contributo alla Misericordia per acquisto defibrillatore	1680	0	18.065,01	0000	0	18.065,01	0,00	18.065,01	18.065,01
	1699	0	realizz. opere impianti centralizzati di depurazione	4878	0	24.719,96	0000	0	24.719,96	22.930,75	1.789,21	1.789,21
	1702	0	Attivazione procedure per accensione mutuo incanto ACC.792/06 POS.4611535	4400	0	5.856,48	2006	1038	5.856,48	0,00	5.856,48	5.856,48
2007	24	0	Servizio trasporto alunni scuola obbligo - pubblico	785	0	129,13	2006	1147	129,13	0,00	129,13	129,13
	36	0	Appalto gestione ascensori anno 2006/07	98	90	13.903,64	2006	1286	13.903,64	13.903,64	0,00	0,00
	42	0	Gestione rifiuti Sub-ATO CT2 Aciambiente S.p.A. - appalto servizi 2007 - primi 7 mesi	7023	0	13.334,90	2007	404	13.334,90	0,00	13.334,90	13.334,90
	84	0	Servizio Bus navetta un anno 2007	1285	0	110,17	2007	13	110,17	56,00	54,17	54,17
	123	0	Manifestazione Parking Art -	1919	0	833,30	2007	13	833,30	833,30	0,00	0,00
	124	0	Manifestazione Parking Art -	1656	0	132,70	2007	13	132,70	132,70	0,00	0,00
	125	0	Manifestazione Parking Art -	640	70	300,00	2007	8	300,00	0,00	300,00	300,00
	165	0	Avv. Valerio Scelfo - richiesta parere	30	0	250,06	2007	38	250,06	0,00	250,06	250,06
	194	0	Acquisto volume "Terre di Aci"	837	0	364,82	0000	0	364,82	364,82	0,00	0,00
	203	0	Xerox - macchina fotocopiatrice	96	0	64,00	2007	109	64,00	64,00	0,00	0,00
	258	0	Carnevale 2007	879	0	5.349,77	2007	136	5.349,77	0,00	5.349,77	5.349,77
	274	0	Compartecipazione fitto immobile Acireale SCICA	416	0	180,00	2007	123	180,00	0,00	180,00	180,00
	278	0	International Security - fatt.2880/06	880	0	180,00	2007	125	180,00	180,00	0,00	0,00
	307	0	Manifesti Mars - rassegna teatrali	1655	0	300,00	2007	14	300,00	0,00	300,00	300,00
	316	0	Avv. Franco Maria Merlino - parere legale ditta Longo /Martorana	30	0	808,03	2007	160	808,03	0,00	808,03	808,03
	330	0	Noleggio accessori fotocopiatore	555	0	808,03	2007	185	808,03	0,00	808,03	808,03
	342	0	Acquisto materiale minuto	401	0	555,28	2007	184	555,28	0,00	555,28	555,28
	343	0	assist. tecnica macchina fotocopiatrice	1923	0	390,21	2007	20	390,21	0,00	390,21	390,21
	348	0	Avv. Pietro Nucci - c/a Aciambiente - decreto n.34/07	30	0	948,21	2007	21	948,21	0,00	948,21	948,21
	349	0	Avv. Pietro Nucci - c/a Aciambiente - decreto n.10/06	30	0	45,00	2007	188	45,00	0,00	45,00	45,00
	354	0	Vivaio Di Guardo - acquisto 150 piantine	1656	0	29.736,72	0000	0	29.736,72	0,00	29.736,72	29.736,72
	368	0	ASL 3 DIRIT.SANIT.QUOTA A CARICO OPERAT.MERC.ITT.ACC.119-122125-128-131-134-137-140143/07	7008	0							

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
						2.000,00	2007	1381	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
						0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2007	1723	0	Convenzione con consorzio fidiproduttori agricoli "Mediterraneo"	1914	0	2.000,00	2007	1381	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	1729	0	acquisto server - suap	1831	0	3.092,28	2007	1420	0,00	0,00	0,00	0,00
	1732	0	Conguaglii etc. soc. Aciambiente spa	1490	0	22.399,19	2007	1426	22.399,19	652,66	21.746,53	21.746,53
	1739	0	Servizi progetto COPE	1919	0	1.000,00	2007	1403	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	1740	0	Progetto bonifica nel Kosovo	1684	0	2.000,00	2007	1404	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	1741	0	Contributo 2007 - Misericordia	888	0	5.000,00	2007	1431	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	1744	0	ADAMI - ESAF - liquidaz. interventi	1401	0	2.300,00	2007	1412	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00
	1746	0	Compensi a ditte rimozioni auto e custodia veicoli	571	0	4.597,19	2007	1410	4.597,19	0,00	4.597,19	4.597,19
	1749	0	Impegno spesa utilizzo autovelox	560	0	9.423,20	2007	1408	9.423,20	0,00	9.423,20	9.423,20
	1751	0	Corso formazione software personale PM addetto procedure gestione verbali Cds	550	0	3.024,00	2007	1413	3.024,00	3.024,00	0,00	0,00
	1755	0	Hicorse 2007 per le autonomie scolastiche	789	0	40.000,00	2007	1397	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	1767	0	Impegno provvedimenti giudiziari	34	0	2.897,92	2007	1380	2.897,92	0,00	2.897,92	2.897,92
	1770	0	Acquisto software	1831	0	752,00	2007	1374	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	1776	0	Fornitura software	1495	0	1.000,00	2007	1451	1.000,00	0,00	750,00	750,00
	1780	0	Realizzazione obiettivo 3 - area bilancio . peg 07	98	80	750,00	2007	1453	750,00	0,00	0,00	0,00
	1786	0	Spesa progetto Telesoccorso e teleassistenza ' Un anno sereno'	1673	0	8.500,00	2007	1457	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
	1798	0	Quota ass. CSATI	799	0	1.467,00	2007	1442	1.467,00	0,00	1.467,00	1.467,00
	1799	0	Quota ass. CSATI	987	0	1.533,00	2007	1442	1.533,00	0,00	1.533,00	1.533,00
	1800	0	Preventivo gestione presenze zuccheti	550	0	299,76	2007	1441	299,76	0,00	299,76	299,76
	1807	0	Rassegna teatrale	874	0	1.003,04	2007	1463	1.003,04	1.003,04	0,00	0,00
	1810	0	assistenza tecnica fotocopiatrice	550	0	1.073,82	2007	1461	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	1812	0	Progetto 'Portatore sano di Talassemia'	110	0	1.000,00	2007	1459	1.000,00	0,00	900,00	900,00
	1813	0	Progetto 'Portatore sano di Talassemia'	1673	0	900,00	2007	1459	900,00	0,00	2.925,00	2.925,00
	1814	0	Progetto 'Portatore sano di Talassemia'	73	0	2.925,00	2007	1459	2.925,00	0,00	854,00	854,00
	1815	0	Progetto 'Portatore sano di Talassemia'	74	0	854,00	2007	1459	854,00	0,00	321,00	321,00
	1816	0	Progetto 'Portatore sano di Talassemia'	874	0	321,00	2007	1459	321,00	0,00	2.133,00	2.133,00
2008	12	0	Assistenza fotocopiatore Gestetner	98	80	2.133,00	2006	1037	2.133,00	0,00	547,17	547,17
	14	0	NRG Italia spa - 2^ annualita' manutenzione fotocopiatori Gestetner	98	80	547,17	2007	1094	547,17	0,00	0,00	0,00
	22	0	Proroga per l'anno 2008 convenzione AMT -autolinca 534	1285	0	142.999,40	0000	0	142.999,40	142.999,40	0,00	2.000,00
	60	0	Convenzione fidi produttori agricoli "mediterraneo"	1914	0	2.000,00	2007	1381	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	67	0	Canone 2008 assistenza fotocopiatrice SUAP	1923	0	773,61	2007	1376	0,00	0,00	0,00	0,00
	144	0	Avv. Giuseppe Sciuto c/a Grasso, Iconardi etc	28	0	764,88	2008	8	764,88	764,88	0,00	0,00
	236	0	XVIII - stage a Bruxelles - conss. Murabito, Grasso e Cacciola	15	60	6.000,00	2008	34	6.000,00	6.000,00	0,00	288,00
	237	0	Impegno spesa minuta e stampati	173	0	288,00	2008	43	288,00	0,00	1.760,00	1.760,00
	243	0	Trasfer. Comune AciCatena qualecoorganizz. 'Carnevale 2008 insolidariet?'	7008	0	1.760,00	2008	45	1.760,00	0,00	500,00	500,00
	244	0	Carnevale 2008 in solidariet?	1656	0	1.300,00	2008	45	1.300,00	0,00	0,00	0,00
	245	0	Carnevale 2008 in solidariet?	1655	0	1.124,00	2008	45	1.124,00	1.124,00	0,00	0,00
	254	0	Avv. Giuseppe Sciuto c/a Giarro	28	0	764,88	2008	19	764,88	764,88	0,00	0,00
	265	0	ENEL Novembre dicembre 2007	695	30	352,86	2008	65	352,86	0,00	352,86	352,86
	266	0	Spesa per il Padre manca	838	0	240,00	2008	67	240,00	0,00	240,00	240,00
	290	0	Materiale divulgativo ed informativo stampato in braille	1919	0	650,00	2008	88	650,00	650,00	0,00	0,00
	305	0	Rinnovo abbonamento Ancitel - servizi telematici anno 2008	410	30	1.438,80	2008	113	1.438,80	1.438,80	0,00	740,04
	326	0	Ing. Francesco De Caro - fatt.3/08	1194	0	740,04	2008	149	740,04	0,00	2.600,00	2.600,00
	374	0	4^ Campionato di pizza al pesce	1139	0	2.600,00	2008	208	2.600,00	0,00	417,07	417,07
	399	0	CASSA DD.PP - RIMBORSO INTERESSI MUTUI	7008	0	417,07	0000	0	417,07	0,00	2.113,67	2.113,67
	400	0	CASSA DD.PP - RIMBORSO INTERESSI MUTUI	7008	0	2.113,67	0000	0	2.113,67	0,00	0,00	0,00
	402	0	Rassegna Teatrale	1673	0	400,00	2008	228	400,00	400,00	0,00	196,25
	409	0	AMT - spese tassa governativa anno 2008	149	30	196,25	2008	244	196,25	0,00	0,00	0,00
	421	0	Restaurio barca antica	1140	0	375,00	2008	255	375,00	375,00	0,00	500,00
	424	0	Spettacolo Bharata Natyam	1919	0	500,00	2008	259	500,00	0,00	0,00	0,00
	459	0	Noleggio auto di servizio	350	0	7.678,11	0000	0	7.678,11	7.678,11	0,00	0,00
	460	0	Noleggio auto di servizio	782	0	3.000,00	0000	0	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	461	0	Noleggio auto di servizio	555	0	10.572,15	0000	0	10.572,15	10.572,15	0,00	0,00
	475	0	Quota ass. ANCI 2008	138	0	2.945,80	2008	370	2.945,80	0,00	2.945,80	2.945,80
	483	0	Gestione integrata sicurezza poato lavoro	341	0	346,08	2008	369	346,08	346,08	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Ari	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2008	1186	0	Noleggio autoveicoli	565	0	2.940,00	2008	1096	2.940,00	2.940,00	0,00	0,00
	1194	0	Urzo Giovanna - Spese legali	33	0	413,10	2008	1109	413,10	0,00	413,10	413,10
	1230	0	Stampa manifesti e inviti per manifestazioni Estate 2008	1139	0	3.000,00	2008	1120	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	1242	0	Provvedimenti urgenti espurgo fognalura servizio a Comune di Catania	1366	0	832,76	2008	1133	832,76	503,53	329,23	329,23
	1316	0	Fornitura buoni libro anno scolastico 2008/2009	798	0	325,40	2008	1185	325,40	0,00	325,40	325,40
	1349	0	Servizi cellulari Wind	410	10	729,15	0000	0	729,15	0,00	729,15	729,15
	1365	0	Bando Sicurezza Stradale cofinanziamento regionale. Quota Comune	549	0	27.000,00	2008	1216	27.000,00	0,00	27.000,00	27.000,00
	1366	0	Bando Sicurezza Stradale cofinanziamento regionale. Quota Comune	565	0	27.000,00	2008	1216	27.000,00	0,00	27.000,00	27.000,00
	1369	0	Mostra pittura " Eros e Tanathos"	1141	0	3.200,00	2008	1222	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
	1396	0	ENEL - Gennaio/ Aprile 08	696	30	2.821,10	2008	1250	2.821,10	0,00	2.821,10	2.821,10
	1414	0	Acquisto materiale minuto	1520	0	540,00	2008	1266	540,00	540,00	0,00	0,00
	1418	0	Avv. Lorenzo Massimino - c/a immobile piazza Micale 1	28	0	948,21	2008	09	948,21	948,21	0,00	0,00
	1476	0	Acquisio targhe ricorso alunni meritevoli	689	50	420,00	2008	1295	420,00	420,00	0,00	0,00
	1482	0	Consorzio ASI - quota 2008	5049	0	10.000,00	2008	1303	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	1519	0	Art. 76 comma 4^ LR 2/02 . quota parte Comune 10%	1673	0	160,00	2008	1348	160,00	0,00	160,00	160,00
	1520	0	Art. 76 comma 4^ LR 2/02 . trasfer. Regione	7008	0	1.150,00	2008	1348	1.150,00	0,00	1.150,00	1.150,00
	1540	0	Avv. Carlo Maria Paratore - c/a A. D'Urso	30	0	983,21	2008	115	983,21	0,00	983,21	983,21
	1601	0	Prevenzion atti vandalici Ist. scol G. Falcone	686	70	3.500,00	2008	1405	3.499,92	3.499,92	0,00	0,00
	1613	0	Avv. Giuseppe D'Agostino c/a Sciullo Maria e Lizzio Anna	30	0	948,21	2008	124	948,21	0,00	948,21	948,21
	1621	0	Recupero Bastioncello - spese a carico comune	98	90	7.000,00	0000	0	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00
	1624	0	Quota consortile adesione Consorzio produttivo filiera pesca siciliana	1922	0	1.500,00	2008	1455	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	1627	0	Progetto "La Grafologia per l'orientamento scolastico"	697	0	900,00	2008	1469	900,00	0,00	900,00	900,00
	1635	0	Acquisto maglietta e targhe per raduno velico	1072	0	250,00	2008	1483	250,00	0,00	250,00	250,00
	1655	0	ATI coop. CESSP - alunni portatori H - quinto d'obbligo	1673	0	11.574,74	2008	1489	11.574,74	0,00	11.574,74	11.574,74
	1697	0	Tourin Editore - acquisto spazio pubblicitario	1141	0	840,00	2008	1551	840,00	0,00	840,00	840,00
	1704	0	Progetto artistico presepe vivente Natale 2008	882	0	3.000,00	2008	1563	3.000,00	2.760,00	240,00	240,00
	1721	0	Incontri/progetto per non vedenti	697	0	1.500,00	2008	1594	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	1726	0	Parlato Giuseppe - rimborso scuolabus	1675	0	94,00	2008	1589	94,00	0,00	94,00	94,00
	1742	0	Assegnazione fondo autonomie scolastiche	789	0	40.000,00	2008	1625	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	1743	0	Acquisto stampati per ass. scolastica anno scol. 2008/09	689	50	1.000,00	2008	1624	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	1750	0	Concerto d'archi : un Natale d'autore	882	0	468,53	2008	1613	468,53	0,00	468,53	468,53
	1751	0	Installazione telecamera finalizzata abbattimento barriere architettoche	1673	0	1.200,00	2008	1617	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	1756	0	Pubblicazione periodico Aci Castello News	98	90	4.755,88	2008	1615	4.755,88	4.755,88	0,00	0,00
	1767	0	Servizio assistenza igienico personale alunni div. abili	1673	0	1.135,20	2008	1633	855,94	0,00	855,94	855,94
	1781	0	Ass. Rose di Gerico - contributo mons. Carmelo Barbagallo	139	0	320,00	2008	1646	320,00	320,00	0,00	0,00
	1782	0	Ass. Rose di Gerico - contributo mons. Carmelo Barbagallo	874	0	316,00	2008	1646	316,00	316,00	0,00	0,00
	1798	0	Avv. Carlo Paratore - tentativo conciliazione d'ursoe Amato ed altri	30	0	500,00	2008	151	500,00	0,00	500,00	500,00
	1807	0	Acquisto arredi	1360	0	3.576,00	2008	1671	3.576,00	3.576,00	0,00	0,00
	1808	0	ditta JPSOFT - assistenza programmi	1370	0	3.600,00	2008	1672	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
	1824	0	Affidam. alla A.G.T.Multiservizi s.r.l."serv.i manut.immob. comunali" Impegno spesa	4387	0	7.883,72	2008	1679	7.883,72	0,00	7.883,72	7.883,72
	1825	0	Affidam. alla A.G.T.Multiservizi s.r.l."serv.i manut.immob. comunali" Impegno spesa	4671	0	85.000,00	2008	1679	85.000,00	26.244,47	58.755,53	58.755,53
	1831	0	Accertamento somma in entrata trasferimento cassa DD.PP.	7008	0	768,62	2008	1705	768,62	0,00	768,62	768,62
	1858	0	Manifestazione Natale 2008	880	0	664,00	2008	1681	664,00	304,00	360,00	360,00
	1859	0	Manifestazione Natale 2008	1139	0	2.936,53	2008	1681	2.936,00	2.936,00	0,00	0,00
	1860	0	Manifestazione Natale 2008	882	0	1.305,00	2008	1681	1.305,00	1.305,00	0,00	0,00
	1861	0	Manifestazione Natale 2008	1072	0	600,00	2008	1681	600,00	0,00	600,00	600,00
	1878	0	Software gestione protocollo Halley	111	0	1.500,00	0000	0	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	1887	0	Progetto "Anorexia, Bulimia e Bullismo"	697	0	2.000,00	2008	1767	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	1890	0	Comune di Catania - servizio assistenza alunni H	1673	0	5.500,00	2008	1737	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00
	1903	0	Avv. Giuseppe Russo - esperto sindaco da 1.1 a 31.5.2009	18	0	9.562,62	2008	163	9.562,62	0,00	9.562,62	9.562,62
	1906	0	Serata danzante - impegno spesa	1919	0	200,00	2008	1744	200,00	200,00	0,00	0,00
	1909	0	Incarico progettazione Piani di Zona	1356	0	3.106,28	2008	1739	3.106,28	0,00	3.106,28	3.106,28
	1910	0	Incarico progettazione Porti di Acicastello e di Acitrezza	1356	0	3.297,40	2008	1750	3.297,40	0,00	3.297,40	3.297,40
	1915	0	Contribut ESAF per attivita? 2008 protezione civile	1194	0	4.000,00	2008	1740	0,00	0,00	0,00	0,00
	1920	0	Acquisto software Only one sportello unicotware	1789	0	4.000,00	2008	1753	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2008	1923	0	Avv. Lara Farnarello - parcella maggio 2006	30	0	3.678,02	2008	1770	3.678,02	3.678,02	0,00	0,00
2008	1926	0	Avv. Salvatore Novello - fatt.25/06	30	0	3.720,72	2008	1759	3.720,72	3.720,72	0,00	0,00
2008	1928	0	Avv. Renata Saitta - fatt. 19/06	30	0	3.351,31	2008	1756	3.351,31	3.351,31	0,00	0,00
2008	1932	0	Avv. Piero D'Amelio - preavviso parcella 5/9/06	30	0	2.448,00	2008	1779	2.448,00	2.448,00	0,00	0,00
2008	1968	0	Servizio su Il Gazzettino del Sud	15	80	960,00	2008	1741	960,00	960,00	0,00	0,00
2008	1969	0	Aciambiente - conguagli	1490	0	3.787,07	2008	1815	3.787,07	0,00	3.787,07	3.787,07
2008	1974	0	Pubblicita' su Telecolor per festa fine anno	1919	0	40,00	2008	1809	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	1976	0	Acquisto buste n. 5000 per raccomandate	1789	0	360,00	2008	1808	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	1982	0	Acquisto manifesti Natale 2008	1655	0	800,00	2008	1812	800,00	300,00	500,00	500,00
2008	1983	0	Acquisto manifesti Natale 2008	1656	0	165,80	2008	1812	115,20	115,20	0,00	0,00
2008	1985	0	Ass. Viviana Lisi - acquisto n. 50 copie Famiglia Cristiana	1660	0	100,00	0000	0	100,00	0,00	100,00	100,00
2008	1986	0	Quota associativa a AICCRE anno 2009	799	0	576,57	2008	1814	576,57	0,00	576,57	576,57
2008	1998	0	Rimborso oneri contravvenzionali versati e non dovuti	570	0	177,40	2008	1843	177,40	0,00	177,40	177,40
2008	2001	0	gara per sistema videosorveglianza territorio	553	0	50.671,88	2008	1842	50.671,88	50.671,88	0,00	0,00
2008	2002	0	gara per sistema videosorveglianza territorio	550	0	12.000,00	2008	1842	7.663,28	3.831,60	3.831,68	3.831,68
2008	2015	0	Servizio per apparecchio multifunzionale	1370	0	114,44	2008	1833	114,44	0,00	114,44	114,44
2008	2020	0	Progetto - 'Prima giornata delle Associazionismo'	1919	0	596,96	2008	1792	596,96	596,96	0,00	0,00
2008	2022	0	Contributo ass. polisp. dilett. 'Ficarazzi 2000' anno 2008	987	0	3.500,00	2008	1829	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
2008	2023	0	Contr. assoc. 'Fratonita di Misericordia' anno 2008	888	0	5.000,00	2008	1828	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
2008	2024	0	Contributo Polisportiva Winner Sicilia - anno 2008	987	0	3.500,00	2008	1827	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
2008	2025	0	Contributo Ass. Sport. 'MondialSport' - anno 2008	987	0	3.500,00	2008	1826	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
2008	2036	0	Arredi di Scarabelli - acquisto arredi	1360	0	552,00	2008	1795	552,00	552,00	0,00	0,00
2008	2096	0	Noleggio sala Marina Palace	1930	0	250,00	2008	1878	250,00	250,00	0,00	0,00
2008	2097	0	Acquisto stampati per presentazione Viaggiatori terre Ulisse	1072	0	840,00	0208	1878	840,00	840,00	0,00	0,00
2008	2100	0	LIQ. BOL. TELECOM	840	0	50,00	2008	1871	50,00	0,00	50,00	50,00
2008	2140	0	quota ass. CSATI anno 2009	799	0	890,00	0000	0	890,00	0,00	890,00	890,00
2009	1	0	Assistenza fotocopiatore Gestetner 4" di 4 anni	98	80	2.520,00	2006	1037	2.520,00	0,00	2.520,00	2.520,00
2009	9	0	Convenzione fidi produttori agricoli 'Mediterraneo'	1914	0	2.000,00	2007	1381	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
2009	11	0	5° anno noleggio fotocopiatore	838	0	254,32	2008	1210	254,32	0,00	254,32	254,32
2009	12	0	Gestione integrata sicurezza su posti lavoro	1194	0	6.275,22	2008	368	6.275,22	6.275,22	0,00	0,00
2009	13	0	Gestione integrata sicurezza su posti lavoro	341	0	3.040,72	2008	368	3.040,72	3.040,72	0,00	0,00
2009	14	0	Gestione integrata sicurezza su posti lavoro	98	90	3.101,44	2008	368	3.101,44	0,00	0,00	0,00
2009	16	0	Riscopione diretta Tarsu	229	0	5.329,75	2008	771	5.329,75	5.329,75	0,00	0,00
2009	24	0	Noleggio autoveicoli	350	0	1.612,74	2008	1096	1.612,74	1.612,74	0,00	0,00
2009	32	0	Connessione Internet a Banda larga ADSL	472	80	900,00	2008	1444	900,00	900,00	0,00	0,00
2009	52	0	Servizio verde pubblico - AGT Multiservizi	1533	0	9.926,02	2008	1699	9.926,02	0,00	9.926,02	9.926,02
2009	53	0	Servizi verde pubblico - AGT Multiservizi	4871	0	5.000,00	2008	1699	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
2009	55	0	geil. Simone Castorina oneri riflessi per incarico studio PRG	330	20	1.234,54	2008	1682	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	58	0	Proroga sei mesi autolinea 534AMT	1285	0	75.000,00	0000	0	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
2009	59	0	Arch Ignazio Greco - contratto da 15.12.08 a 31.5.2009 ONERI RIFLESSI	330	20	2.451,47	2008	160	509,41	0,00	509,41	509,41
2009	61	0	Incarico progettazione Piani di Zona ONERI RIFLESSI	330	20	839,63	2008	1739	839,63	0,00	839,63	839,63
2009	63	0	Incarico progettazione Piani di Acicastello e di Acitrezza ONERI RIFLESSI	330	20	891,29	2008	1750	891,29	0,00	891,29	891,29
2009	80	0	Ristampa biglietti castello	837	0	4.000,00	2008	1830	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2009	84	0	Avv. Lorenzo Massimino - c/a sfratto Belfiore	28	0	1.051,51	2009	1	1.051,51	1.051,51	0,00	0,00
2009	125	0	Debito fuori bilancio demoliz. carcassa di porto Acitrezza det. dirigit. 534 del 31/05/2011	1492	0	0,60	0000	0	0,60	0,00	0,00	0,00
2009	136	0	Avv. Andrea Scuderi - c/a dr Carmelo Fazio e Edilcedro	28	0	948,21	2009	10	948,21	0,00	948,21	948,21
2009	137	0	sig. Giuseppe Greco - liquid- spese giudizio	33	0	413,10	2009	19	413,10	0,00	413,10	413,10
2009	173	0	Abbonamento servizi Ancitel 2009	105	0	1.438,80	2009	29	1.438,80	0,00	1.438,80	1.438,80
2009	174	0	Comune di Catania - servizio espurgo	1366	0	848,25	2009	34	848,25	658,46	189,79	189,79
2009	179	0	Partecipazione fiere turismo Milano e Berlino 2009	1140	0	460,82	2009	33	460,82	0,00	460,82	460,82
2009	180	0	Partecipazione fiere turismo Milano e Berlino 2009 vedi acc. 59/09	7008	0	2.304,07	2009	33	2.304,07	0,00	2.304,07	2.304,07
2009	213	0	Abbonamento PAVEB - della CEL ai segretario	75	0	121,20	2009	91	121,20	0,00	121,20	121,20
2009	252	0	Presenza commissione barbieri anni 2006/07/08	1920	0	262,42	2009	115	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	290	0	EQUITALIA NOMOS SPA - fatt. 510/09 - per Anci 2009	138	0	3.103,98	2009	146	3.103,98	0,00	3.103,98	3.103,98
2009	303	0	Avv. Valerio Scelfo - c/a Maria Pia Strano	28	0	948,21	2009	26	948,21	0,00	948,21	948,21

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2009	776	0	Protezione Civile - emergenza Abruzzo - devoluzione gettone consiglieri del 14.4.2009	15	20	1.187,82	2009	508	1.187,82	0,00	1.187,82	1.187,82
	825	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a Scalia Alfredo	20	0	948,21	2009	49	948,21	0,00	948,21	948,21
	867	0	Macchina multifunzionale da 1.4.09 - 31.3.2010	1370	0	56,44	2009	617	0,00	0,00	0,00	0,00
	869	0	acquisto stampati vari	226	0	192,00	2009	618	192,00	192,00	0,00	0,00
	878	0	Progetto 'Differenziamoci'	1919	0	6.000,00	2009	619	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	892	0	compartecipazione finanziaria consorzio Isole Ciclopi	1139	0	6.000,00	2009	66	6.000,00	4.543,07	1.456,93	1.456,93
	898	0	Messina Giovanni - sgravio	571	0	697,58	2009	623	697,58	0,00	697,58	697,58
	900	0	dot. Salvatore Virgillito - account nomina CIU c/a sicula Trasporti	38	0	300,00	2009	626	300,00	300,00	0,00	0,00
	920	0	SATUGGIO AMALIA Deposito cauz. lavori scavo su lung. Ciclopi n. 211 acc. 412/09	7007	0	300,00	0000	0	300,00	0,00	300,00	300,00
	938	0	Mostra per festa S. Giovanni	1139	0	4.000,00	2009	690	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	939	0	Mostra per festa S. Giovanni	1072	0	890,14	2009	690	890,14	0,00	0,00	0,00
	941	0	EDK bollettari per ausiliari traffico	553	0	1.182,00	2009	691	1.182,00	1.182,00	0,00	0,00
	960	0	Realizzazione CD audio giovanorchestra Riviera dei Ciclopi	1919	0	3.997,69	2009	698	3.997,69	3.997,69	0,00	0,00
	977	0	Fozia ed altri rimborso ICI	257	0	3.517,00	2009	753	3.517,00	3.517,00	0,00	0,00
	978	0	Poster promozionale CD GiovaneOrchestra Riviera Ciclopi	802	0	900,00	2009	757	900,00	900,00	0,00	0,00
	979	0	Poster promozionale CD GiovaneOrchestra Riviera Ciclopi	96	0	1.400,00	2009	757	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
	990	0	Progetto finalizzato operatoricastello - luglio ottobre 09	830	10	36,00	2009	777	0,00	0,00	0,00	0,00
	994	0	Animazione sul Castello Normanno	876	0	2.900,00	2009	778	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00
	1009	0	Patrocinio "Portiamo il diabete in Piazza"	1673	0	600,00	2009	771	600,00	0,00	600,00	600,00
	1010	0	Saggio pubblica fognatura, ditta Trovato Martino santo	4824	0	600,00	2009	773	600,00	600,00	0,00	0,00
	1013	0	A.S.K.B. - contributo	876	0	1.000,00	2009	776	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	1015	0	Quinto d'obbligo - Servizio alunni H -S.C.Orsa Maggiore	1673	0	4.000,00	2009	772	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	1018	0	Avv. Nicol? D'Alessandro e avv. Giuseppe Sciuto - c/a Cavaliere Rosaria	28	0	948,21	2009	77	948,21	948,21	0,00	0,00
	1041	0	BANDO GARA FORNITURA BOLLETTARI CdS	553	0	6.249,68	2009	834	6.249,67	6.249,67	0,00	0,00
	1081	0	ORD. ACCRED. N. 712/08 ASS.TO BENI CULTURALI PUBBL.ISTR. ACC. 550/09	7008	0	373,19	0000	0	373,19	0,00	373,19	373,19
	1135	0	Avv. Andrea Pulvirenti - opposizione cartelle	28	0	949,20	2009	90	949,20	949,20	0,00	0,00
	1137	0	D.A. N. 552/08 ASS.TO BENI CULT. ACC. 562/09	7008	0	37.841,22	0000	0	37.841,22	0,00	37.841,22	37.841,22
	1139	0	Servizio esternalizzazione procedure post verbali	563	0	22.440,00	2009	938	22.440,00	22.440,00	0,00	0,00
	1157	0	Avv. Nicol? D'Alessandro e/a Consorzio Naz. Servizi - opposiz. 03 n. 219/04	28	0	1.377,00	2009	96	1.377,00	0,00	1.377,00	1.377,00
	1158	0	Avv. Nicol? D'Alessandro - c/a Cons. Naz. Servizi opposiz. all'esecuzione	28	0	1.377,00	2009	97	1.258,40	1.258,40	0,00	0,00
	1159	0	Avv. Nicol? D'Alessandro - c/a Cons. Naz. Serv. opposiz. ricorso DI n. 238/04	30	0	1.377,00	2009	99	1.377,00	0,00	1.377,00	1.377,00
	1199	0	Avv. Lorenzo Massimo - c/a Belfiore	30	0	1.118,20	2009	106	615,74	615,74	0,00	0,00
	1239	0	EOISON - giugno 2009	1208	0	583,35	2009	1012	583,35	583,35	0,00	0,00
	1265	0	Rimborso a contribuenti per tassa rifiuti - Christine ed altri	257	0	1.284,00	2009	1034	1.284,00	0,00	1.284,00	1.284,00
	1266	0	Appalto servizi ascensori annidue	303	0	1.500,00	2009	1055	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	1267	0	Apertura straordinaria castello -agosto 2009	830	10	0,30	2009	1049	0,00	0,00	0,00	0,00
	1271	0	PROROGA SERVIZIO amt	1285	0	75.000,00	2009	1048	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
	1272	0	Bus navetta - proroga mesi due	1285	0	277,16	2009	1045	0,00	0,00	0,00	0,00
	1274	0	Italtech - proroga mesi due appalto ascensori	303	0	2.857,06	2009	1048	2.857,06	2.857,06	0,00	0,00
	1279	0	VERSAMENTO 5% ADDIZ. PROVINCIA	7023	0	146.800,00	0000	0	146.800,00	0,00	146.800,00	146.800,00
	1298	0	MANIFESTAZIONE DISCOTECA SOT- TO LE STELLE	1919	0	1.798,00	2009	148	1.798,00	1.798,00	0,00	0,00
	1299	0	MANIFESTAZIONE DISCOTECA SOTTOLE STELLE	1673	0	142,00	2009	148	132,00	132,00	0,00	0,00
	1300	0	SERATA ANZIANI ANNO 2009	1655	0	979,20	2009	149	979,20	979,20	0,00	0,00
	1303	0	Avv. Andrea Pulvirenti - incarico per opposizione previsto fermo beni mobili	30	0	949,20	2009	120	949,20	949,20	0,00	0,00
	1339	0	Utilizzo personale Associazioni Volontariato	569	0	1.296,00	2009	1083	1.215,83	936,00	279,83	279,83
	1393	0	Universit? Catania - quota consortile 2009	799	0	1.032,91	0000	0	1.032,91	0,00	1.032,91	1.032,91
	1398	0	Impegno spese istituzionali	15	30	1.000,00	2009	1101	111,00	111,00	0,00	0,00
	1415	0	Ricoh Italia (ex Gestetner) 4~di 5 anni canone un apparecchio multifunzionale	410	30	458,13	2009	1124	458,13	458,13	0,00	0,00
	1416	0	ditta Leotta - 3~ di 5 anni canone un apparecchio multifunzionale	410	30	330,59	2009	1123	330,59	330,59	0,00	0,00
	1420	0	AKT Catania - disavanzo economico 2008	1285	0	22.798,00	2009	1154	22.798,00	22.798,00	0,00	0,00
	1421	0	Spese viaggio componenti commissione elettorale circondariale pi? gett. segret	406	0	986,53	2009	1140	986,53	0,00	986,53	986,53
	1429	0	Manifestazione Estate 2009 - Service e linea ISDN	880	0	3.000,00	2009	1149	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	1430	0	Service per spettacoli estate 2009	880	0	760,00	2009	1149	760,00	760,00	0,00	0,00
	1431	0	Manifestazione Estate 2009 - Service elinea ISDN	1919	0	2.000,00	2009	1149	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	1432	0	Service per manifestazioni Estate 2009	880	0	600,00	2009	1148	600,00	600,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
				472	60	80,76	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	1859	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	943	10	123,91	0000	0	122,00	122,00	0,00	0,00
	1866	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	113	0	134,46	0000	0	134,46	0,00	134,46	134,46
	1868	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	345	20	1.245,69	0000	0	1.245,69	0,00	1.245,69	1.245,69
	1869	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	410	20	1.170,96	0000	0	1.170,96	0,00	1.170,96	1.170,96
	1870	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	472	40	1.782,23	0000	0	1.782,23	0,00	1.782,23	1.782,23
	1871	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	695	30	2.921,13	0000	0	2.921,13	0,00	2.921,13	2.921,13
	1873	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	696	30	4.001,49	0000	0	4.001,49	0,00	4.001,49	4.001,49
	1874	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	842	20	450,00	0000	0	450,00	0,00	450,00	450,00
	1875	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	943	20	150,00	0000	0	150,00	0,00	150,00	150,00
	1877	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	1208	0	7.909,18	0000	0	7.909,18	0,00	7.909,18	7.909,18
	1878	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	930	0	414,00	0000	0	414,00	414,00	0,00	0,00
	1934	0	Integrazione spesa servizi manifestazione estive 2009	472	60	900,00	2008	1444	900,00	763,75	136,25	136,25
2010	7	0	Connessione Internet a banda larga ADSL	1633	0	1.702,20	2008	1699	1.702,20	0,00	1.702,20	1.702,20
	9	0	Servizio verde pubblico - AGT Multiservizi	4871	0	5.000,00	2008	1699	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	10	0	Servizio verde pubblico - AGT Multiservizi	1150	0	20,00	2009	957	20,00	0,00	20,00	20,00
	17	0	Modif. det. 835/09 - integr. impegno noleggio fotocopiatore multifunzionale	300	0	10.335,28	0000	0	10.335,28	10.335,28	0,00	0,00
	18	0	Appalto servizi ascensori per due anni	880	0	1.000,00	0000	0	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	21	0	Mostra fotografica tema Aci di Galatea - villa fortuna maggio/settembre 2010	227	0	72,00	2009	1218	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	0	Servizio di assistenza fotocopiatrice anno 2010	31	0	97.813,85	0000	0	97.813,85	97.813,85	0,00	0,00
	27	0	Allegra Provvidenze - debito fuori bilancio	31	0	62.662,02	0000	0	62.662,02	0,00	62.662,02	62.662,02
	30	0	Cons. Naz. Servizi - debito fuori bilancio	1843	0	230,87	0000	0	230,87	0,00	230,87	230,87
	44	0	AGT Multiservizi - pulizia immobili com.li e mercato ittico 2010	550	0	2.336,40	0000	0	2.336,40	2.336,40	0,00	0,00
	45	0	Assistenza software Concilia -Maggioli spa	1922	0	3.077,59	0000	0	3.077,59	0,00	3.077,59	3.077,59
	48	0	Patio territoriale agricolturae pesca -quota per comune capofila Aci S. Antonio	799	0	2.500,00	0000	0	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	49	0	Assoc. CSATI quota associat. anno 2010	1930	0	1.193,40	0000	0	1.193,40	0,00	1.193,40	1.193,40
	55	0	GE Capital Sol. canone noleggio 2010	1914	0	845,40	0000	0	845,40	0,00	845,40	845,40
	56	0	GE Capital Sol. canone servizi 2010	138	0	1.500,00	0000	0	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	57	0	Quota Consortile Consorzio per la legalita' e lo sviluppo anno 2009	28	0	500,00	0000	0	500,00	500,00	0,00	0,00
	81	0	Avv. Agatino Cariola parere legale	28	0	967,20	0000	0	967,20	967,20	0,00	0,00
	87	0	Avv. Andrea Pulvirenti - incarico c/a opposiz. accertam. violazione Cds	1351	20	581,15	2010	28	0,00	0,00	0,00	0,00
	90	0	geom. Paolo Aliffi ed altri progetto sanatoria CONTRIBUTI	1374	0	182,75	2010	28	0,00	0,00	0,00	0,00
	91	0	geom. Paolo Aliffi ed altri progetto sanatoria IRAP	1351	20	1.104,18	2010	29	0,00	0,00	0,00	0,00
	92	0	Arch. F. Finocchiaro ed altriProgetto finalizzato CONTRIBUTI	1374	0	347,22	2010	29	0,00	0,00	0,00	0,00
	93	0	Arch. F. Finocchiaro ed altriProgetto finalizzato IRAP	1409	0	8.000,00	2010	27	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
	94	0	Convenzione Provincia Reg.le Catania -lotta randagismo	876	0	5.940,00	0000	0	5.940,00	5.940,00	0,00	0,00
	208	0	Manifestazione carnevale 2010	1673	0	1.200,00	0000	0	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	209	0	Manifestazione carnevale 2010	257	0	1.204,80	2010	43	1.204,80	0,00	1.204,80	1.204,80
	214	0	Sgravio somme non dovute	28	0	948,21	0000	0	948,21	0,00	948,21	948,21
	220	0	INCARICO LEGALE AVV. SCIUTO SENTENZA 1627/08 RICORSO 89/06R.G - TAR SICILIA 91/08	28	0	948,21	0000	0	948,21	0,00	948,21	948,21
	221	0	INCARICO AVV. SCIUTO SENTENZA TAR 1151/08 RICORSO 66/06 R.G.TAR CT 64/06	28	0	948,21	0000	0	948,21	0,00	948,21	948,21
	222	0	INCARICO AVV. SCIUTO SENTENZA TAR 1152/08 RICORSO 65/06 R.G.	28	0	948,21	0000	0	948,21	0,00	948,21	948,21
	223	0	COMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE RIMBORSO SPESE SECONDO SEMESTRE 2009	406	0	271,04	2010	67	271,04	0,00	271,04	271,04
	230	0	CONTR. AUTORITA' VIGILANZA 'SIMOG' - GARA REALIZZ. E GESTIONE SOLARIA	138	0	500,00	2010	82	500,00	0,00	500,00	500,00
	238	0	quota associativa annuale A.I.C.C.C.R.E. ANNO 2010	138	0	590,28	2010	101	590,28	0,00	590,28	590,28
	237	0	INTERVENTI MANUTENZIONE PIANTEORNAMENTALI PALAZZO COMUNALE DITTA - DI GURDO MASSIMO	98	80	1.440,00	2010	100	1.440,00	1.440,00	0,00	0,00
	250	0	RITARDI PAGAMENTO TASSE GOVERNATIVE SUI CELLULARI IN NOLEGGIO PERIODO 2006/2007	170	0	3.900,36	2010	149	3.900,36	3.900,36	0,00	0,00
	255	0	AVV. ANGELA ROSARIA MAZZOLA RICORSO N° 32678 DEL 22/12/09	28	0	948,21	0000	0	948,21	0,00	948,21	948,21
	324	0	Intervento urgente autoespurgopressa stazione di sollevamentodi via Gibuti	1366	0	3.025,00	2010	190	3.025,00	3.025,00	0,00	0,00
	325	0	MAGGIOLI SPA PREV. PER FORNITURA N 1500 VERBALI AUTOIMBUSTANTI C/BARRE	553	0	1.206,00	2010	198	1.206,00	1.206,00	0,00	0,00
	329	0	Capitale sociale per costituz.societa' a r.l. interamente partecipata dall'Ente.	3905	0	1.000,00	0000	0	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	333	0	d.ssa Maria Salerno commissario ad acta Agotour srl sentenza TAR	30	0	700,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	377	0	SPESE PER CONDANNA A CARICO DELL'ENTE A RUSSO GIUSEPPE RUSSO MARIA E ADRIANA 66 COOP	33	0	1.404,00	2010	211	1.404,00	0,00	1.404,00	1.404,00
	400	0	corso formazione relaz. sindacali nella P.A. dopo il decreto Brunetta	21	0	290,00	2010	220	290,00	0,00	290,00	290,00
	422	0	Incarico legale Avv.Giuseppe D'Agostino - Constit. in giud. avverso cartello esattoriali	28	0	3.868,80	0000	0	3.868,80	0,00	3.868,80	3.868,80
	425	0	FESTA SAN GIUSEPPE IN FICARAZZESPESE ENEL E SIAE	879	0	397,10	0000	0	397,10	0,00	397,10	397,10

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Fmessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2011	2772	0	contributo a valere del D.A. 509 bando 2010 disagio economico - server comunale	4000	0	3.000,00	0000	0	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	2774	0	noleggjo servizi igienici in occasione della festa dei defunti nel cimitero comunale	1150	0	1.452,00	2011	1129	1.452,00	1.452,00	0,00	0,00
	2982	0	CESSIONE RECUPERO SOMME PIGNORAMENTO	7006	0	69,06	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3025	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	302	0	500,00	2011	1136	500,00	500,00	0,00	0,00
	3026	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	703	0	2.200,00	2011	1136	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	3027	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	704	0	2.500,00	2011	1136	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	3028	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	705	0	2.500,00	2011	1136	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	3029	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	796	0	3.300,00	2011	1136	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00
	3030	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	3910	0	7.400,00	2011	1136	7.400,00	0,00	7.400,00	7.400,00
	3031	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	4100	0	31.200,00	2011	1136	31.200,00	0,00	31.200,00	31.200,00
	3036	0	celebrazone IV Novembre 2011	880	0	1.100,00	2011	1171	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00
	3039	0	Integrazione a saldo fattura ditta Attilio Cappellani	139	0	6,00	0000	0	6,00	6,00	0,00	0,00
	3041	0	Diritti di rogito mese di ottobre 2011 - Contributi	141	20	789,66	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3042	0	irap su diritti di rogito mesi di ottobre 2011	154	0	277,93	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3044	0	incarico legale Avv. Giovanni Magnano di San lio	28	0	350,00	0000	0	350,00	350,00	0,00	0,00
	3051	0	ulteriori somme per la quantificazione del fondo per le risorse decentrate anno2011	68	10	5.537,76	2011	1223	5.537,76	877,77	4.659,99	4.659,99
	3052	0	contr.- ulteriori somme per laquantificazione del fondo per le risorse decentrate anno2011	68	20	1.496,85	2011	1223	1.496,85	0,00	1.496,85	1.496,85
	3053	0	IRAP .- ulteriori somme per laquantificazione del fondo per le risorse decentrate anno2011	153	0	470,71	2011	1223	470,71	0,00	470,71	470,71
	3055	0	rettifica determinazione 949 -1009 e 1107 / 2011	98	70	1.530,12	2011	1214	1.530,12	1.530,12	0,00	0,00
	3056	0	rettifica determinazione 949 -1009 e 1107 / 2011	76	0	2.083,50	2011	1214	2.083,50	2.083,50	0,00	0,00
	3064	0	Contributo straordinario ai cittadini L.R. 22/86	1675	0	200,00	0000	0	200,00	0,00	200,00	200,00
	3069	0	vestiario del personale	1518	0	705,40	2011	1230	705,40	705,40	0,00	0,00
	3070	0	vestiario del personale	336	0	1.000,00	2011	1230	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	3071	0	vestiario del personale	1730	0	500,00	2011	1230	499,98	499,98	0,00	0,00
	3073	0	Consorzio Area di sviluppo industriale quote contributiveanno 2011	1931	0	10.000,00	2011	1231	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	3077	0	Pagamento fatture Telecom	472	60	2.934,00	0000	0	2.934,00	2.934,00	0,00	0,00
	3086	0	somme a rimborso per proventi cimiteriali non dovuti	4916	0	222,12	2011	1258	222,12	219,12	3,00	3,00
	3088	0	irap su indenni? capo area Gulizia Giuseppe e Stuto I.R. Sciacchitano e Nipitella	153	0	254,26	0000	0	254,26	0,00	254,26	254,26
	3090	0	fornitura 6500 moduli verbali autoimbustanti c/barre Maggioli spa	553	0	4.356,00	2011	3090	4.356,00	0,00	4.356,00	4.356,00
	3095	0	Integrazione copertura spesa per ricovero anziani Anno 2011	1673	0	20.710,21	2011	1239	20.710,21	15.100,23	5.609,98	5.609,98
	3110	0	quinto d'obbligo dell'importo servizio refezione scolastica ditta ranieri ristorazione	786	0	3.996,72	2011	1255	3.996,72	3.996,72	0,00	0,00
	3111	0	trasporto portatori di handicap L.R. 16/86 impegno a copertura anno 2011	1673	0	6.456,25	2011	1240	6.456,25	6.456,25	0,00	0,00
	3113	0	Copertura spesa per integrazione scolastica alunni da trasferire altri comuni	1673	0	17.496,00	2011	1242	17.496,00	0,00	17.496,00	17.496,00
	3321	0	bando gara per refezione scolastica 2011/2012	786	0	1.001,96	2011	1252	1.001,96	29,06	972,90	972,90
	3322	0	Affidamento servizio di refezione scolastica	786	0	3.017,62	2011	1253	3.017,62	3.017,62	0,00	0,00
	3339	0	seconda proroga direz.lavori cant.lavoro Ing. Reitano Antonio	1356	0	178,05	2011	1275	0,00	0,00	0,00	0,00
	3343	0	contratto assistenza con dittaJPSOFT snc aggiornamento programmi condono edilizio	1929	0	6.050,00	2011	1337	6.050,00	6.050,00	0,00	0,00
	3345	0	GETTONI DI PRESENZA CONSIGLIERI COMUNALI MESE DI NOVEMBRE/2011	24	0	451,89	2011	1289	451,89	0,00	451,89	451,89
	3347	0	SPESE COMMISSIONI CONSILIARI +IRAP MESE DI SETTEMBRE/2011	24	0	1.109,21	2011	1287	1.109,21	0,00	1.109,21	1.109,21
	3349	0	SPESE COMMISSIONI CONSILIARI +IRAP MESE DI OTTOBRE/2011	24	0	1.135,91	2011	1288	1.135,91	0,00	1.135,91	1.135,91
	3353	0	SPESE PER LE COMMISSIONI CONSILIARI + IRAP MESE DI NOVEMBRE/2011	24	0	1.211,47	2011	1290	1.211,47	0,00	1.211,47	1.211,47
	3356	0	diritti di rogito mese di novembre 2011	141	20	161,70	2011	1298	0,00	0,00	0,00	0,00
	3357	0	diritti di rogito mese di novembre 2011	154	0	56,91	2011	1298	0,00	0,00	0,00	0,00
	3358	0	acquisto modulistica per l'ufficio anagrafe	98	70	350,90	2011	1304	325,90	325,90	0,00	0,00
	3365	0	corsi di formazione A.R.D.E.L.	21	0	318,00	2011	1299	318,00	0,00	318,00	318,00
	3366	0	corsi di formazione A.R.D.E.L.	15	30	182,00	2011	1299	182,00	0,00	182,00	182,00
	3367	0	incarico Ing. Carmelita Sambara-redazione elaborati per interventi su palomello	4073	0	10.000,00	0000	0	9.749,06	9.749,06	0,00	0,00
	3370	0	IMPINGUAMENTO CONTO POSTALE PER SPEDIZIONE ATTI POLIZIA MUNICIPALE	556	0	7,80	2011	1322	7,80	7,80	0,00	0,00
	3371	0	ACQUISTO VERBALI 5000 AUTOIMBUSTANTI E 400 BLOCCHI VERBALI Cds	553	0	4.600,00	2011	1323	4.600,00	4.600,00	0,00	0,00
	3375	0	2 ACCONTO SPESE GENERALI ANNO 2011 Sos. Aciamambiente S.p.A.	1501	0	52.500,00	2011	1293	52.500,00	52.500,00	0,00	0,00
	3376	0	acquisto banche dati legislative giurisprudenziali della Leggi d'Italia	29	0	3.037,13	2011	1309	3.036,13	3.036,13	0,00	0,00
	3383	0	contributo ACPV	1488	0	30,00	2011	1294	30,00	0,00	30,00	30,00
	3384	0	SERVIZIO IGIENE URBANA - RECUPERO TRATTAMENTO E SMALTIMENTO- DICEMBRE 2011	1490	0	44.198,01	2011	1334	44.198,01	20.304,77	23.893,24	23.893,24
	3387	0	SMALTIMENTO NATANTI ABBANDONATI NEL PORTICCIOLO DIACI CASTELLO	1492	0	626,00	2011	1335	626,00	626,00	0,00	0,00
	3388	0	SMALTIMENTO NATANTI ABBANDONATI NEL PORTICCIOLO DIACI CASTELLO	1490	0	431,00	2011	1335	431,00	431,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2011	3389	0	ADEGUAMENTO STIPENDIO DEL LAVORATORE AGCSP NELL'ANNO 2011	1490	0	2.639,40	2011	1336	2.639,40	2.639,40	0,00	0,00
	3390	0	rinnovo abbonamento "Guida al Diritto"	29	0	275,00	2011	1347	275,00	275,00	0,00	0,00
	3394	0	Integrazione impegno sposa perservizi di pulizia immobili comunali	346	0	0,55	2011	1351	0,00	0,00	0,00	0,00
	3395	0	Integrazione impegno per transazione con Commerciale sicula srl	38	0	2.221,60	0000	0	2.221,60	0,00	2.221,60	2.221,60
	3397	0	liquidazione fatture 315 e 439del 2011 ditta Basys srl	117	0	321,92	2011	1352	321,92	321,92	0,00	0,00
	3398	0	Rimborso ICI ai contribuenti per aver versato maggior importo	267	0	297,00	2011	1353	297,00	297,00	0,00	0,00
	3399	0	Contributo per la gestione ordinaria Ass.ni terza et? anno 2011	1680	0	3.515,00	0000	0	3.515,00	0,00	3.515,00	3.515,00
	3623	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie biennio2011/2012	230	0	10.000,00	2011	1375	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	3624	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie biennio2011/2012 - oneri	231	0	4.050,00	2011	1375	4.050,00	0,00	4.050,00	4.050,00
	3631	0	liquidaz. fatt. 12/2009 Avv. Giuseppe Aliqu? - ricorso TAR Lamarea Innio/Comune	30	0	4.637,57	2011	1450	4.637,57	4.637,57	0,00	0,00
	3633	0	liq. fatt. 50/2009 Avv. Giuseppe Nastasi - ricorso C.A. Com. Acicatena FF.SS.	30	0	2.779,70	2011	1449	2.779,70	2.779,70	0,00	0,00
	3641	0	Rimborso ICI ai contribuenti per aver versato maggior importo	257	0	286,00	2011	1406	286,00	286,00	0,00	0,00
	3645	0	noleggio fotocopiatore per i Vigili urbani - compresa ass. tecnica	567	0	124,80	2011	1408	0,00	0,00	0,00	0,00
	3646	0	fatt. 8/2010 avv. Concetta Castiglione causa Comune/Allegra Provvidenzo	30	0	2.850,26	2011	1447	2.850,26	2.850,26	0,00	0,00
	3647	0	fatt. 7/2010 avv. Concetta Castiglione causa Comune/Allegra Provvidenzo	30	0	2.842,26	2011	1446	2.842,26	2.842,26	0,00	0,00
	3650	0	Ricoh Italia canone piu copie eccedenti fotocopiatore ufficio segreteria	98	70	3.500,00	2011	1387	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
	3651	0	ricorso 1172/08 complesso venusilia/comune liq. fatt. 10/10 Avv. Mario Mascimino	30	0	2.917,77	2011	1444	2.514,66	2.514,66	0,00	0,00
	3652	0	fatt. 9/2010 avv. Concetta Castiglione causa Comune/Allegra Provvidenzo	30	0	4.908,52	2011	1443	4.908,52	4.908,52	0,00	0,00
	3653	0	causa 437/06 Messina Sebastian/Calvagna Antonino+2 sentenza 209/10 Avv. Bonaventura	30	0	3.564,86	2011	1442	3.564,86	3.564,86	0,00	0,00
	3654	0	Incarico Avv. Cesare Santucciocostituz. in giudizio contro Pernice Vincenza e Chiossone	28	0	974,86	0000	0	974,86	0,00	974,86	974,86
	3655	0	Acquisto Ambiente operativo Pervasive ditta Englneering Tributi	229	0	2.770,90	2011	1425	2.770,90	2.770,90	0,00	0,00
	3656	0	rimborso per proventi cimiteriali non dovuti	4916	0	998,12	2011	1412	998,12	495,02	503,10	503,10
	3664	0	CAMPAGNA SENSIB. COLLINE GIOVANI ACC. /11	1100	0	2.000,00	2012	14	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	3666	0	trasporto pubblico convenzionato- inegrazione anno 2011	1285	0	2.152,60	2012	1	2.152,60	2.152,60	0,00	0,00
	3667	0	FILTO LOCALE ANNO 2011 (PULVIRENII AGATA)	557	0	811,94	0000	0	811,84	811,84	0,00	0,00
	3670	0	Pag.fattura n.58 avv.Giuffr? a saldo compensi e onorari x attivit? forense prestata P./Comune	30	0	1.474,33	2011	1436	1.474,33	1.474,33	0,00	0,00
	3671	0	Liq.fatt.16/2010 avv.Loredana Torrisi x ricorso Merlino	30	0	948,21	2011	1435	948,21	0,00	948,21	948,21
	3672	0	Integrazione impegno spesa convenzione con Prov.Reg.le Ctx lotta randagismo	1409	0	4.000,00	2011	1426	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	3673	0	Liq.fattura n.71/10 dell' avv.A. Cariola x parere legale tariffe cimiteriali	30	0	3.712,00	2011	1434	3.712,00	3.712,00	0,00	0,00
	3674	0	Liq.fattura n.70/2010 avv. A: Cariola - parere legale parcheggio lido ciclopi	30	0	1.746,40	2011	1433	1.746,40	1.746,40	0,00	0,00
	3675	0	SPESE REGISTRAZIONE SENTENZA	34	0	2.176,60	2011	1402	2.176,60	0,00	2.176,60	2.176,60
	3677	0	Impegno di spesa per indennit?art.27 diritti di toga	27	0	6.212,08	2011	1399	6.212,08	0,00	6.212,08	6.212,08
	3679	0	Liq. fatt. n.6/2011 avv. C. Castiglione causa Allegra P.contro Comune	28	0	7.850,32	2011	1432	7.850,32	7.850,32	0,00	0,00
	3680	0	Liq.fatt.n.4/11 avv. G. Mangeri causa Pantaleo F. contro Comune	28	0	2.155,35	2011	1431	2.155,35	2.155,35	0,00	0,00
	3682	0	attivit? connesse alla lotta contro il randagismo	1409	0	1.000,00	2011	1403	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	3683	0	Autonomia scolastica Assegnazione Risorse anno 2011	789	0	3.000,00	2011	1430	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	3684	0	impegno spesa per liquidazioneparcelle Avv. Giuseppe Sciuto	30	0	139.752,61	2011	1400	139.752,61	139.752,61	0,00	0,00
	3685	0	ACQUE DI CASALOTTO CT - IVA SUFATT. 1/2011	7013	0	2.812,50	0000	0	2.812,50	0,00	2.812,50	2.812,50
	3686	0	ACQUE DI CASALOTTO CT - DIFFERENZA SU FATTURE	7013	0	3.790,80	0000	0	3.790,80	0,00	3.790,80	3.790,80
	3688	0	Acquisto Hardware per l'Ente	105	0	5.927,81	2011	1424	5.927,81	0,00	5.927,81	5.927,81
	3698	0	IRAP	152	0	5.000,00	0000	0	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	3699	0	IRAP	153	0	4.974,53	0000	0	4.974,53	0,00	4.974,53	4.974,53
	3701	0	IRAP	160	0	845,54	0000	0	845,54	0,00	0,00	0,00
	3702	0	Acquisto Hardware per l'Ente	1929	0	48,51	2011	1424	48,51	0,00	48,51	48,51
	3703	0	Acquisto modulistica per i servizi demografici	96	0	458,20	2011	1415	449,00	449,00	0,00	0,00
	3704	0	Servizio tesoreria 2011 impegno spesa	183	0	15.500,00	2011	1413	15.500,00	15.500,00	0,00	0,00
	3705	0	Impegno di spesa per parrocchie e feste religiose	139	0	2.400,00	2011	1419	2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00
	3707	0	pulizia alveo dei torrenti comunali-affidamento alla Soc.Coop. "Il Girasole"	1401	0	10.000,00	2011	1421	9.979,75	9.979,75	0,00	0,00
	3709	0	somme trasferite da Istat per censimento generale della popolazione - oneri	13	20	1.342,00	2011	1418	1.342,00	0,00	1.342,00	1.342,00
	3710	0	somme trasferite da Istat per censimento generale della popolazione - irap	79	0	56,67	2011	1418	56,67	0,00	56,67	56,67
	3711	0	rimborso oneri contravvenzionali pagati e nondovuti	570	0	827,20	2011	1422	827,20	48,00	779,20	779,20
	3714	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	113	0	2.744,64	0000	0	2.744,41	2.744,41	0,00	0,00
	3715	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	345	20	14.000,00	0000	0	14.000,00	13.815,23	184,77	184,77
	3716	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	410	20	10.000,00	0000	0	10.000,00	9.357,97	642,03	642,03
	3717	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	472	40	15.000,00	0000	0	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
											101,70	101,70
2011	3718	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	651	30	13.000,00	0000	0	13.000,00	12.898,30	0,00	0,00
	3719	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	695	30	21.094,20	0000	0	21.094,20	21.094,20	0,00	0,00
	3720	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	842	20	11.500,00	0000	0	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00
	3721	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	843	20	3.500,00	0000	0	3.500,00	3.467,59	32,41	32,41
	3722	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	943	20	8.912,11	0000	0	8.912,11	8.670,83	241,28	241,28
	3723	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	1208	0	339.600,07	0000	0	339.600,07	339.600,07	0,00	0,00
	3724	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	1734	10	1.000,00	0000	0	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	3725	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	1838	10	45.000,00	0000	0	45.000,00	41.591,43	3.408,57	3.408,57
	3726	0	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	696	30	25.404,60	0000	0	25.404,60	25.404,60	0,00	0,00
	3769	0	impegni cor commissioni consiliari	20	0	1.244,87	0000	0	1.244,87	0,00	1.244,87	1.244,87
	3760	0	irap su indennit? amministratori	24	0	631,74	0000	0	631,74	0,00	631,74	631,74
	3767	0	VERSAMENTO QUOTA ALLA PROVINCIA	1502	0	215.000,00	0000	0	215.000,00	0,00	215.000,00	215.000,00
	3768	0	ISTAT INDAGINE DI LAVORO APRILE 2011	7008	0	108,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3769	0	FORNITURA SEGNALETICA somma vincolata	466	0	30.000,00	0000	0	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	3770	0	SEGNALETICA STRADALE somma vincolata	468	0	8.896,72	0000	0	8.896,72	5.967,20	2.928,52	2.928,52
	3772	0	NOLEGGIO AUTOVEICOLI somma vincolata	547	0	6.600,00	0000	0	6.600,00	0,00	6.600,00	6.600,00
	3773	0	NOLEGGIO AUTOVEICOLI somma vincolata	555	0	47.438,92	0000	0	47.438,92	17.586,38	29.852,54	29.852,54
	3774	0	MANUTENZIONE STRADE somma vincolata	1191	0	5.000,00	0000	0	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	3775	0	MIGLIORAMENTO VIABILITA' MIGLIORAMENTO VIABILITA'	1215	0	30.000,00	0000	0	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	3776	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	4305	0	44.825,89	0000	0	44.825,89	0,00	44.825,89	44.825,89
	3777	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	4674	0	174.651,77	0000	0	174.651,77	23.668,00	150.983,77	150.983,77
	3778	0	SPESE VIDEOSORVEGLIANZA IMPEGNO DI MASSIMA	566	0	10.000,00	0000	0	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	3779	0	Manutenzione e acquisto beni cimitero - introiti vincolati somme disponibili	4913	0	28.500,00	0000	0	28.500,00	0,00	28.500,00	28.500,00
	3780	0	Manutenzione e acquisto beni cimitero - introiti vincolati somme disponibili	1190	0	269,00	0000	0	269,00	0,00	269,00	269,00
	3784	0	CONTRATTO CONSIP DITTA R.T.SINTESI SPA	1402	0	8.955,20	0000	0	8.955,20	8.955,20	0,00	0,00
	3785	0	CONTRATTO CONSIP DITTA R.T.SINTESI SPA	1401	0	3.820,06	0000	0	3.820,06	3.820,06	0,00	0,00
	3787	0	FORNIT. LIBRI CONTRIB. GALLO STATO	795	0	35.000,00	0000	0	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00
	3788	0	UTILIZZO TRASF. DALLA PROVINCIA	800	0	28.000,00	0000	0	17.840,00	76,00	17.764,00	17.764,00
	3789	0	QUOTA PER ATTIVITA' RICREATIVE	1572	0	2.180,00	0000	0	2.180,00	0,00	2.180,00	2.180,00
	3792	0	Manutenzione straordinaria immobili	3910	0	10.000,00	0000	0	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	3794	0	Aggiornamento software sistema integrato UTC	4001	0	5.000,00	0000	0	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	3795	0	Patto delle Aci	4044	0	16.000,00	0000	0	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00
	3796	0	Cofinanziamento indagini	4045	0	12.000,00	0000	0	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00
	3797	0	Restituzione oneri non dovuti	4052	0	345,98	0000	0	345,98	0,00	345,98	345,98
	3798	0	Progettazione piani e studi	4072	0	6.611,70	0000	0	6.611,70	0,00	6.611,70	6.611,70
	3799	0	conferimento incarichi	4073	0	5.101,42	0000	0	5.101,42	0,00	5.101,42	5.101,42
	3800	0	Manutenzione impianti serv.idrico integrato	4822	0	520,00	0000	0	520,00	0,00	520,00	520,00
	3801	0	rimborso per proventi cimiteriali non dovuti	4916	0	11.000,00	0000	0	11.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00
	3802	0	RETTE RICOVERO ANZIANI	1671	0	18.307,00	0000	0	18.307,00	17.869,42	437,58	437,58
	3803	0	INDENNITA' DINE MANDATO AL SINDACO	15	90	4.000,00	0000	0	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	3804	0	IRAP SU FINE MANDATO AL SINDACO	23	0	400,00	0000	0	400,00	0,00	400,00	400,00
	3805	0	FONDO MOBILITA'	142	0	4.000,00	0000	0	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	3806	0	Albo Segretari Comunali	136	0	17.521,18	0000	0	17.521,18	0,00	17.521,18	17.521,18
	3807	0	PAGAMENTO QUOTA ASSOCIATIVA	138	0	3.305,74	0000	0	3.305,74	0,00	3.305,74	3.305,74
	3808	0	approvaz.prog.esecut.adequam. impianti termici a carico della regione POS.4480772.00	7008	0	34.657,78	2004	61	34.657,78	0,00	34.657,78	34.657,78
2012	1	0	APPALTO PUBBLICA ILLUM. MANUTENZ. STRAORD. E ORDINARIA PER ANNI 2	1280	0	20.000,00	0000	0	12.172,29	12.172,29	0,00	0,00
	2	0	APPALTO PUBBLICA ILLUM. MANUTENZ. STRAORD. E ORDINARIA PER ANNI 2	3910	0	20.000,00	0000	0	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	9	0	AFFIDAMENTO PULIZIA IMMOBILI COMUNALI ALLA AGT MULTISERVIZI	346	0	13.121,75	2011	307	13.121,73	13.121,73	0,00	0,00
	10	0	AFFIDAMENTO PULIZIA IMMOBILI COMUNALI ALLA AGT MULTISERVIZI	1843	0	49.367,65	2011	307	49.367,65	49.367,65	0,00	0,00
	11	0	MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO EDIFICI E STRADE AFFIDAMENTO ALLA AGT MULTISERV	796	0	4.000,00	2011	308	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	12	0	MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO EDIFICI E STRADE AFFIDAMENTO ALLA AGT MULTISERV	1194	0	41.690,23	0000	0	33.505,23	33.505,23	0,00	0,00
	13	0	MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO EDIFICI E STRADE AFFIDAMENTO ALLA AGT MULTISERV	1533	0	80.831,12	2011	308	80.831,12	80.831,12	0,00	0,00
	14	0	AFFIDAMENTO SERVIZI CIMITERIALI ALLA AGT MULTISERVIZI	1735	0	15.339,62	2011	309	15.339,62	15.339,62	0,00	0,00
	15	0	Manutenzione verde pubblico, edifici e strade	468	0	30.000,00	2011	308	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
	16	0	AFFIDAMENTO SERVIZ.PARCHEGGIO A PAGAMENTO ALLA A.G.T.	558	0	89.273,35	0000	0	89.273,35	72.788,76	16.484,59	16.484,59

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2012	17	0	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE XEROX WORK CENTER 7120 ANNO 2012	235	0	2.232,00	0000	0	2.232,00	2.232,00	0,00	0,00
	18	0	ASSISTENZA FOTOCOPIATORE XEROXWORK CENTER 7120 ANNO 2012	227	0	365,44	0000	0	365,44	365,44	0,00	0,00
	20	0	musumeci nunziata affiancam.ufficio risorse umane per sei mesi	60	0	202,01	2011	971	202,01	0,00	202,01	202,01
	21	0	musumeci nunziata affiancam.ufficio risorse umane per sei mesi	160	0	35,14	0000	0	35,14	0,00	35,14	35,14
	22	0	Xerox Italia noleggio fotocopiatore Piazza Micale	97	0	1.533,25	2011	949	1.533,25	1.209,64	323,61	323,61
	23	0	Ionica Sistem noleggio fotocopiatore Piazza Micale	97	0	564,20	2011	949	564,20	564,20	0,00	0,00
	25	0	servizi di igiene urbana Aciambiente s.p.a.	1490	0	709.232,85	2012	150	709.232,85	708.809,85	423,00	423,00
	26	0	Riscossione T.A.R.S.U. mediante modello F24 rinnovo convenzione Agenzia Entrate	228	0	500,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	0	SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI.PROCEDURA NEGOZIATA (SENZA BANDO)	1789	0	6.024,44	2011	1135	6.024,44	6.024,44	0,00	0,00
	28	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	302	0	1.000,00	2011	1136	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	29	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	703	0	14.000,00	0000	0	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
	30	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	704	0	14.000,00	0000	0	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
	31	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	705	0	15.000,00	0000	0	15.000,00	11.439,49	3.560,51	3.560,51
	33	0	Assistenza domiciliare anziani	1673	0	117.520,50	2012	2	117.520,50	89.539,44	27.981,06	27.981,06
	34	0	bando gara refezione scolastica anno 2011/2012	786	0	25.770,08	2011	1252	25.770,08	24.769,77	1.000,31	1.000,31
	36	0	Acquisto banche dati legislativo della legge d'Italia professionale	29	0	3.037,10	2011	1309	3.037,10	3.037,10	0,00	0,00
	37	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie - biennio 2011/2012	230	0	25.000,00	2012	1152	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
	38	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie - biennio 2011/2012 - oneri	231	0	7.000,00	2012	1152	7.000,00	5.306,41	1.693,59	1.693,59
	39	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie - biennio 2011/2012 - irap	248	0	2.250,00	2012	1152	2.250,00	2.125,00	125,00	125,00
	41	0	Nomina esperto Arch. Ignazio Testa per sei mesi sei oneri	60	0	279,22	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	42	0	Nomina esperto Arch. Ignazio Greco per sei mesi sei irap	160	0	297,10	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	0	compensi per nucleo di valutazione	46	0	2.608,25	2011	1376	2.558,25	2.558,25	0,00	0,00
	44	0	compensi per nucleo di valutazione ONERI	53	20	731,25	2011	1376	731,25	731,25	0,00	0,00
	45	0	compensi per nucleo di valutazione irap	160	0	131,32	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	49	0	rinnovo invarico Ing.Giuseppa testa per sei mesi 01/01 al 30/06/2012 oneri	60	0	201,60	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	50	0	rinnovo invarico Ing.Giuseppa testa per sei mesi 01/01 al 30/06/2012 irap	160	0	340,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	53	0	abbonamento servizio collegam alla banca dati PRA anno 2012	550	0	1.450,79	2011	1392	1.450,79	1.450,79	0,00	0,00
	55	0	attività connesse alla lotta contro il randagismo	1409	0	17.000,00	0000	0	17.000,00	0,00	17.000,00	17.000,00
	56	0	Assistenza software Concilia econcilia banca dati	550	0	2.595,45	2011	1397	2.595,45	2.595,45	0,00	0,00
	57	0	Noleggio macchina multifunzionale per area 6	1370	0	2.453,88	2011	1423	2.453,88	0,00	2.453,88	2.453,88
	66	0	SILVIANI SILVIO - DEP. CAUZ.LE LAVORI SCAVO VIA LITTERI, 72 ACC. 3/12	7007	0	150,00	0000	0	150,00	0,00	150,00	150,00
	71	0	PASSO CARRABILE	7008	0	2.217,60	0000	0	2.217,60	0,00	2.217,60	2.217,60
	72	0	Gettone presenza segretario commissione secondo semestre	406	0	427,33	2012	26	427,33	0,00	427,33	427,33
	73	0	rinnovo abbonamento anno 2012 quotidiano la Sicilia	75	0	290,00	2012	27	290,00	0,00	290,00	290,00
	74	0	Incarico legale Avv. Giuseppe D'Agostino dal 16 /01/2012 al 15/07/2012	28	0	9.672,00	0000	0	9.672,00	4.836,00	4.836,00	4.836,00
	81	0	proroga A M T per mesi sei linea 534 anno 2012	1285	0	60.000,00	0000	0	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
	82	0	incarico Avv. Agatino Carola	28	0	500,00	0000	0	500,00	500,00	0,00	0,00
	283	0	MESSI COM.LI COMPENSI PER NOTIFICHE PER C/ALTRE AMMINISTRAZIONI AC. 95/12	7008	0	27,72	0000	0	27,72	0,00	27,72	27,72
	284	0	fitto locali Via Re Martino Sig.ra Pulvirenti Agata	557	0	60.343,44	2012	61	60.343,44	57.579,49	2.763,95	2.763,95
	291	0	acquisto modulo gestione ordinaria IMU ditta Engineering Tributi	229	0	9.719,00	2012	77	9.719,00	9.290,39	428,61	428,61
	292	0	Ass. Villa S.Antonio Rimborso oneri per permessi consigliereSciaccà Grazio ott/dic 2010	8	20	483,34	2012	85	483,34	483,34	0,00	0,00
	293	0	ditta stylgrafix fornitura cartucce toner per stampante laser	1360	0	1.012,00	2012	86	1.012,00	1.012,00	0,00	0,00
	295	0	Diritti di rogito mese di gennaio 2012 oneri	141	20	417,22	2012	93	0,00	0,00	0,00	0,00
	296	0	Diritti di rogito mese di gennaio 2012 irap	154	0	0,02	2012	83	0,00	0,00	0,00	0,00
	297	0	canone fotocopiatori ditta ricoh italia + copie eccedentianno 2011	98	70	1.155,92	2012	95	1.155,92	1.155,92	0,00	0,00
	298	0	commissioni consiliari gennaio 2012	20	0	1.277,15	2012	96	1.277,15	0,00	1.277,15	1.277,15
	299	0	rimborso permessi La Rosa Francesco -Settembre-Dicembre 2011-Villa S. Antonio	8	20	2.091,63	2012	98	2.091,63	2.091,63	0,00	0,00
	303	0	proroga AMT dal 01/02/2012 al 31/07/2012	1285	0	60.000,00	2012	127	60.000,00	10.384,40	49.615,60	49.615,60
	305	0	manifestazioni carnevale 2012	139	0	1.100,00	2012	140	1.100,00	477,95	622,05	622,05
	306	0	manifestazione carnevale 2012	879	0	567,33	0000	0	567,33	0,00	567,33	567,33
	307	0	Servizio tesoreria 2012 - integrazione	183	0	2.589,50	0000	0	2.589,50	2.589,50	0,00	0,00
	309	0	TORRISI GIUSEPPE -MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE ACC.130/12	7007	0	5,40	0000	0	5,40	0,00	5,40	5,40
	310	0	noleggio fotocopiatore a servizio area 4 e 5 anno 2012	350	0	5.000,00	2012	136	5.000,00	3.318,66	1.681,34	1.681,34
	311	0	sgravio somme iscritte a ruolonon dovute	257	0	297,74	2012	137	297,74	0,00	297,74	297,74
	316	0	Compensi Revisori Conti x 2012	19	0	33.821,41	2012	155	33.821,41	33.821,41	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
						722,81	2012	150	722,81	0,00	722,81	722,81
2012	519	0	rettifica determina dirigenziale 1420 del 30/12/2011	786	0	722,81	2012	150	722,81	0,00	722,81	722,81
	520	0	compartecipazione festa San Giuseppe anno 2012	139	0	500,00	0000	0	500,00	0,00	500,00	500,00
	523	0	Rinnovo servizio "All In" per fotocopiatrici e stampanti ubicate in uffici e scuole	120	10	10.000,00	2012	179	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	529	0	noleggio apparecchio multifunzionale digitale per servizi demografici	416	0	1.573,00	2012	246	1.573,00	1.089,00	484,00	484,00
	530	0	integrazione determina 163/2011 - impianti sollevamento rete fognaria	1366	0	1.266,00	2012	232	1.266,00	1.266,00	0,00	0,00
	532	0	servizio assistenza igienico-personale a favore di alunni disabili nelle scuole	1673	0	9.355,75	2012	191	9.355,75	9.355,75	0,00	0,00
	533	0	riscossione diretta ICI anno 2012	229	0	22.282,80	0000	0	22.282,80	15.641,94	6.740,86	6.740,86
	534	0	abbonamenti scolastici studenti pendolari anno scolastico 2011/2012	787	0	26.927,00	2012	214	26.927,00	26.927,00	0,00	0,00
	536	0	"GAC" Riviera Etnea dei Ciclopi e delle lave	1922	0	1.000,00	0000	0	1.000,00	370,00	630,00	630,00
	537	0	"GAC" Riviera Etnea dei Ciclopi e delle lave	7008	0	5.000,00	0000	0	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	538	0	acquisto buste intestate a colori	89	0	121,00	2012	204	121,00	121,00	0,00	0,00
	540	0	riscossione diretta ICI anno 2008	229	0	1.954,75	2012	223	1.954,75	1.954,75	0,00	0,00
	544	0	servizio full service Dicembre 2011 / febbraio 2012	98	70	2.900,16	2012	231	2.900,16	2.900,16	0,00	0,00
	546	0	trasporto portatori handicap L.R. 16/86 anno 2012	1673	0	30.000,00	2012	219	30.000,00	18.884,01	11.115,99	11.115,99
	547	0	contributo a titolo rimborso spese ai portatori di handicap anno 2012 L.R. 68/81	1673	0	6.565,00	2012	220	6.565,00	6.548,00	17,00	17,00
	549	0	fotocopiatore segreteria canon e assistenza	98	70	137,94	2012	206	137,94	137,94	0,00	0,00
	550	0	fotocopiatore segreteria copie eccedenti	98	70	162,33	2012	207	162,33	162,33	0,00	0,00
	552	0	fornitura arredi Ufficio Swap	1831	0	474,48	2012	249	474,48	474,48	0,00	0,00
	555	0	quota associativa ANCI - anno 2012	134	0	3.103,98	2012	265	3.103,98	0,00	3.103,98	3.103,98
	556	0	incarico Ing. Maurizio Recca dichiarazione dei consumi presso A.D.	98	80	170,00	2012	258	170,00	0,00	170,00	170,00
	559	0	Ricoh Italia -canone noleggio fotocopiatore area 1 e uffici di segreteria	98	70	2.500,00	2012	268	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	560	0	comodato d'uso per 12 mesi per apparecchiatura multifunzionale gestetner	1928	0	1.654,60	2012	269	1.654,60	1.654,60	0,00	0,00
	561	0	rinnovo assistenza e manutenzione fotocopiatori gestetner-serv. full service	120	10	8.500,00	2012	275	8.500,00	7.703,59	796,41	796,41
	562	0	spesa per buoni libro anno scolastico 2011/2012	798	0	82,70	2012	271	82,70	82,70	0,00	0,00
	568	0	celebrazione festa S. Giuseppe 2012 concessione patrocinio oneroso	879	0	500,00	2012	286	500,00	0,00	500,00	500,00
	570	0	incarico societ? COSIPE PER redazione progetto "Sviluppo sostenibile delle zone di peso	7008	0	2.000,00	0000	0	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	785	0	quota consortile anno 2012	1439	0	17.832,00	2012	336	17.832,00	17.832,00	0,00	0,00
	786	0	riparazione centralino uffici Sindaco	98	80	726,00	2012	334	726,00	726,00	0,00	0,00
	798	0	integrazione oraria Ing. Nicosia fino al 31/12/2012	1508	10	1,01	2012	358	0,00	0,00	0,00	0,00
	791	0	delibera G.M. 34 del 16/03/2011 - impegno spesa	785	0	53.786,00	2012	357	53.786,00	53.514,31	271,69	271,69
	801	0	INCARICO MUSUMECI NUNZIATINA FINO AL 31/5/2012 AFFIANCAMENTO UFF. PERSONALE	60	0	812,14	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	807	0	Musumeci Nunziatina affiancamento ufficio risorse umane fino al 31/05/2012	158	0	255,39	0000	0	255,39	0,00	255,39	255,39
	808	0	fornitura 800 blocchi verbali Cds	553	0	5.865,12	2012	386	5.865,11	5.865,11	0,00	0,00
	815	0	rendiconto economato/2012	9	10	39,90	0000	0	39,90	39,90	0,00	0,00
	816	0	rendiconto economato/12	472	30	19,90	0000	0	19,90	19,90	0,00	0,00
	817	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	10	0	50,00	0000	0	50,00	50,00	0,00	0,00
	818	0	rendiconto economato/2012	76	0	555,70	0000	0	555,70	555,70	0,00	0,00
	819	0	rendiconto economato/2012	96	0	365,00	0000	0	365,00	365,00	0,00	0,00
	820	0	rendiconto economato/2012	98	80	100,39	0000	0	100,39	100,39	0,00	0,00
	821	0	rendiconto economato/2012	99	0	3.206,38	0000	0	3.206,38	3.206,38	0,00	0,00
	822	0	rendiconto economato/2012	105	0	495,66	0000	0	495,66	495,66	0,00	0,00
	823	0	rendiconto economato/2012	173	0	145,20	0000	0	145,20	145,20	0,00	0,00
	824	0	rendiconto economato/2012	300	0	70,42	0000	0	70,42	70,42	0,00	0,00
	825	0	rendiconto economato/2012	410	30	134,00	0000	0	134,00	134,00	0,00	0,00
	826	0	rendiconto economato/2012	467	0	3.261,82	0000	0	3.261,82	3.261,82	0,00	0,00
	827	0	rendiconto economato/2012	550	0	7,00	0000	0	7,00	7,00	0,00	0,00
	828	0	rendiconto economato/2012	553	0	2.087,92	0000	0	2.087,92	2.087,92	0,00	0,00
	829	0	rendiconto economato/2012	554	0	2.491,00	0000	0	2.491,00	2.491,00	0,00	0,00
	830	0	rendiconto economato/2012	838	0	22,51	0000	0	22,51	22,51	0,00	0,00
	831	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	1190	0	456,92	0000	0	456,92	456,92	0,00	0,00
	832	0	rendiconto economato/2012	1360	0	208,72	0000	0	208,72	208,72	0,00	0,00
	833	0	rendiconto economato/2012	1370	0	339,76	0000	0	339,76	339,76	0,00	0,00
	834	0	rendiconto economato/12	1520	0	100,00	0000	0	100,00	100,00	0,00	0,00
	835	0	rendiconto economato/2012	1731	0	195,05	0000	0	195,05	195,05	0,00	0,00
	836	0	rendiconto economato/12	1735	0	10,88	0000	0	10,88	10,88	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2012	837	0	Sicula trasporti transizione	31	0	43.235,87	0000	0	43.235,87	43.235,87	0,00	0,00
	843	0	Digital Copy fatt. 181 B per copie extra dal 13/03/2011 al 12/03/2012	1929	0	611,38	2012	440	611,38	611,38	0,00	0,00
	846	0	transizione col Sig. Di Marco Francesco	31	0	1.766,00	0000	0	1.766,00	0,00	1.766,00	1.766,00
	847	0	RESTITUZIONE ASSEGGNI BONIFICI VARI CREDITORI ANNO 2011	7008	0	4.344,76	0000	0	4.344,76	0,00	4.344,76	4.344,76
	928	0	Servizio di tesoreria anno 2011 saldo	183	0	2.589,50	2012	57	2.589,50	2.589,50	0,00	0,00
	1028	0	Contratto affitto Locali di Piazza Maiorana	114	10	20.076,70	2012	464	20.076,70	18.960,00	1.116,70	1.116,70
	1031	0	Z.S. IMPIANTI srl- DEP.CAUZ. MANUJ. STRAORDI STRADE PUBBL. ILLUMIN. - ACC. 426/12	7007	0	2.143,40	2012	1246	2.143,40	0,00	2.143,40	2.143,40
	1034	0	DIRITTI DI ROGITO SEGRETARIO Dr. TROMBETTA MESE DI APRILE 2012	141	20	170,67	2012	477	0,00	0,00	0,00	0,00
	1036	0	conguaglio copie extra prodott dal 01/01/2011 al 31/12/2011	1380	0	1.086,07	2012	480	1.086,07	1.086,07	0,00	0,00
	1038	0	p.c. da installare presso i VV.UU. Ufficio verbali	550	0	598,95	2012	517	598,95	598,95	0,00	0,00
	1039	0	sostegno con patrocinio oneroso 20 Eudishow	139	0	300,00	0000	0	300,00	300,00	0,00	0,00
	1041	0	pagamento polizze assicurative	470	0	669,00	2012	485	67,35	44,35	23,00	23,00
	1042	0	pagamento polizze assicurative	562	0	188,00	2012	485	0,00	0,00	0,00	0,00
	1045	0	COMPARTEC. MANIF. CARNEVALE- ACC. 450/12	7008	0	1.500,00	0000	0	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	1046	0	indennit? presenza commissionari mese di aprile 2012	20	0	1.358,08	2012	513	1.358,08	0,00	1.358,08	1.358,08
	1048	0	sostegno economico festa San Mauro 2012	139	0	4.000,00	0000	0	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	1053	0	utilizzo personale associazioni volontarie in supporto ai VV.UU.	669	0	6.000,00	2012	499	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	1054	0	Seminario su bilancio 2012 dipendenti	168	0	500,00	2012	500	500,00	500,00	0,00	0,00
	1056	0	rimborso spese per collaborazione al Sig. Patan? Gaetano - Maggio-Dicembre 2012	87	0	750,00	2012	507	750,00	750,00	0,00	0,00
	1059	0	FATT. 86/01 DEL 2012 DITTA DIRITTO ITALIA.IT Scuola di formazione Giuridica	1369	0	360,00	2012	523	360,00	360,00	0,00	0,00
	1063	0	censimento saldo 85 % rilevatori e coordinatori	13	20	39,70	2012	526	39,70	0,00	39,70	39,70
	1095	0	acquisto 250.000 schede gratta e sosta	553	0	11.313,50	2012	5667	11.313,49	11.313,49	0,00	0,00
	1118	0	REGISTRO FIRME PER IL CASTELLONORMANNO	837	0	350,00	2012	541	350,00	350,00	0,00	0,00
	1154	0	Rimborso ICI ai contribuenti che hanno versato maggior importo	257	0	628,00	2012	542	628,00	628,00	0,00	0,00
	1198	0	colonna tax	1284	0	411,50	2012	884	233,50	233,50	0,00	0,00
	1199	0	DEFIL -servizio stampa e imbustamento avvisi di pagamento TARSU	229	0	10.263,07	2012	679	10.263,07	10.263,07	0,00	0,00
	1210	0	telecom 2 bimestre 2012	1374	0	63,00	0000	0	63,00	0,00	63,00	63,00
	1211	0	fornitura gil? per servizio civico	1673	0	378,13	2012	580	378,13	378,13	0,00	0,00
	1213	0	fornitura 20.000 biglietti d'ingresso Castello Normanno	837	0	1.440,00	2012	581	1.440,00	1.440,00	0,00	0,00
	1227	0	pubblicit? su G.U.R.S.relativa a variante urbanistiche al P.R.G.	1403	0	1.044,96	2012	593	1.044,96	0,00	1.044,96	1.044,96
	1229	0	CANTIERE DI LAVORO 304-305-306 RESTITUZIONE SOMMA	7008	0	1.384,68	0000	0	1.384,68	0,00	1.384,68	1.384,68
	1232	0	LA SORTI NATALE - DEP. CAUZ. LAVORI SCAVO VIA TUNISI,5	7007	0	500,00	0000	0	500,00	0,00	500,00	500,00
	1234	0	costituzione fondo produttivit? anno 2012	68	10	30.276,37	2012	604	30.276,37	30.251,64	24,73	24,73
	1235	0	costituzione fondo produttivit? anno 2012	65	10	51.084,75	2012	604	51.084,75	50.839,39	245,36	245,36
	1236	0	costituzione fondo produttivit? anno 2012	68	20	16.806,60	2012	604	16.806,60	14.743,29	2.063,37	2.063,37
	1237	0	costituzione fondo produttivit? anno 2012	65	20	14.596,20	2012	604	14.596,20	5.159,67	9.436,53	9.436,53
	1238	0	costituzione fondo produttivit? anno 2012	153	0	5.003,54	2012	604	5.003,54	5.003,54	0,00	0,00
	1239	0	costituzione fondo produttivit? anno 2012	152	0	4.590,00	2012	604	4.590,00	1.029,55	3.560,45	3.560,45
	1242	0	Festeggiamenti San Giovanni Battista 2012	139	0	4.000,00	0000	0	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	1270	0	servizi aggiuntivi di igiene urbana nel periodo estivo	1490	0	9.168,05	2012	619	9.168,05	9.168,05	0,00	0,00
	1271	0	noleggio fotocopiatore ditta Icotia VV.UU. - febbraio - marzo - aprile 2012	567	0	314,88	2012	630	314,88	314,88	0,00	0,00
	1273	0	fornitura ADSL a larga banda per accesso ad internet e manutenzione ditta GTE informa	472	60	2.250,60	2012	629	2.250,60	2.250,60	0,00	0,00
	1274	0	CANONE NOLEGGIO RICOH ITALIA fotocopiatori servizi generalie ufficio segreteria	98	70	3.000,00	2012	623	3.000,00	2.928,38	71,62	71,62
	1366	0	UTILIZZO PERSONALE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO ESTATE 2012	569	0	20.000,00	2012	656	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	1371	0	acquisto modulo applicativo APR4 su carta bianca A4 per i servizi demografici	401	0	1.210,00	2012	643	1.210,00	219,00	991,00	991,00
	1374	0	assunzione bagnini anno 2012	61	0	20.081,70	2012	682	20.081,70	20.081,70	0,00	0,00
	1375	0	copertura spesa per ricovero anziani anno 2012	1673	0	80.000,00	2012	690	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
	1376	0	acquisto stampati,manifesti emateriale vario,abbonamenti e servizi web	226	0	1.500,00	2012	652	1.500,00	685,50	814,50	814,50
	1382	0	Ing. Raneri Vincenzo e Dott. La Manna Luca -incarico sicurezza del lavoro	1402	0	9.196,00	0000	0	9.196,00	4.135,82	5.060,08	5.060,08
	1384	0	proroga incarico Arch. Ignazio Greco quale esperto del Sindaco	62	0	290,66	0000	0	290,66	0,00	290,66	290,66
	1385	0	proroga incarico Arch. Ignazio Greco quale esperto del Sindaco	101	0	267,41	0000	0	267,41	0,00	267,41	267,41
	1386	0	proroga incarico Ing. GiuseppaTesta quale esperto del Sindaco	18	0	-1.200,00	0000	0	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	1387	0	proroga incarico Ing. GiuseppaTesta quale esperto del Sindaco	62	0	216,00	0000	0	216,00	0,00	216,00	216,00
	1388	0	proroga incarico Ing. GiuseppaTesta quale esperto del Sindaco	101	0	408,00	0000	0	408,00	0,00	408,00	408,00
	1389	0	manifestazioni ed eventi estate 2012	879	0	3.214,75	0000	0	3.214,75	3.214,75	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo	Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati	Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2012	1400	0	Ditta M.A.R.S. ACQUISTO 500 CARPETTE FORMAIO 35 X 50	401	0	242,00	2012	665		242,00	242,00		0,00	0,00
	1416	0	canone noleggio ed assistenza tecnica macchina fotocopiatorework Centre 7120 uff. tributi	227	0	1.000,00	2012	688		1.000,00	603,45		390,55	390,55
	1417	0	canone noleggio ed assistenza tecnica macchina fotocopiatorework Centre 7120 uff. tributi	235	0	1.450,00	2012	688		1.450,00	1.450,00		0,00	0,00
	1431	0	assistenza e manutenzione fotocopiatore - uff. segreteria	98	70	237,27	2012	705		237,21	237,21		0,00	0,00
	1432	0	assistenza e manutenzione fotocopiatore - uff. staff Sindaco	98	70	137,94	2012	703		137,94	137,94		0,00	0,00
	1437	0	giornate formative per utilizziprocedura gestione rilevazionepresenze -PAODIGITALI srl	117	0	1.200,00	2012	700		1.200,00	1.200,00		0,00	0,00
	1448	0	oneri condominiale condominio la scogliera	473	0	209,50	2012	696		209,50	209,50		0,00	0,00
	1449	0	provvedim. conting. ed urgentiespurgo staz. sollevamento lung.re Ciclopi Aci Castello	4822	0	15.730,00	2012	709		15.730,00	14.080,00		1.650,00	1.650,00
	1450	0	Software gestione tributi - servizio di manutenzione e assistenza	229	0	2.649,90	2012	718		2.649,90	2.649,90		0,00	0,00
	1451	0	smaltimento di cemento e amianto affidamento Aciambiente s.p.a.	1492	0	3.832,67	2012	719		3.832,67	3.832,67		0,00	0,00
	1452	0	registrazione fiscale a carico dell'Ente per rettifica contratto 277/10	78	0	35,62	0000	0		35,62	35,62		0,00	0,00
	1453	0	acquisto fax per area IV E V	1400	0	163,35	2012	712		163,35	163,35		0,00	0,00
	1483	0	Commissione elettorale circondariale 1 semestre 2012	406	0	888,75	2012	731		888,75	0,00		888,75	888,75
	1487	0	VILLAGGIO CRISTO REDENTORE DFP. CAUZ. DEFIN. FORN. 25000SCHEDE PARCHEGGIO ACC.586/121	7007	0	467,50	0000	0		467,50	467,50		0,00	0,00
	1496	0	CESSIONE E ASSICURAZ.SU STIPENDI LUGLIO/2012	7006	0	69,06	0000	0		0,00	0,00		0,00	0,00
	1519	0	Lo sport esprime solidarietà? aFinale Emilia	1680	0	1.582,80	0000	0		1.582,80	1.582,80		0,00	0,00
	1589	0	utilizzo personale Associazioni di volontariato in supporto ai VV.UU - 2012	569	0	20.000,00	2012	741		20.000,00	20.000,00		0,00	0,00
	1591	0	Avv. Giovanna Miano - procedimento Sig. Lui Giuseppe	84	0	107,60	2012	752		107,60	0,00		107,60	107,60
	1592	0	Avv. Giovanna Miano - procedimento Sig. Lui Giuseppe	85	0	38,43	2012	752		38,43	0,00		38,43	38,43
	1593	0	rimborso oneri non dovuti CAVALIERI ROSARIA	4052	0	2.034,50	2012	784		2.034,50	2.034,50		0,00	0,00
	1594	0	Manifestazioni ed eventi estate 2012 - integrazione programma	879	0	500,00	0000	0		500,00	0,00		500,00	500,00
	1595	0	RESTITUZIONE ASSEgni SCADUTI VARI CREDITORI ANNO 2011 VEDI ACC. 615/2012	7008	0	28,28	0000	0		28,28	0,00		28,28	28,28
	1609	0	Acquisto condizionatore per labiblioteca	99	0	901,45	2012	780		901,45	901,45		0,00	0,00
	1600	0	rendiconto economato 2* trim. 2012	472	30	14,43	0000	0		14,43	14,43		0,00	0,00
	1601	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	15	60	482,31	0000	0		482,31	482,31		0,00	0,00
	1602	0	rendiconto economato/12	29	0	116,01	0000	0		116,01	116,01		0,00	0,00
	1603	0	rendiconto economato/2012	76	0	599,40	0000	0		599,40	599,40		0,00	0,00
	1604	0	rendiconto economato/2012	96	0	484,07	0000	0		484,07	484,07		0,00	0,00
	1605	0	rendiconto economato/2012	98	80	112,00	0000	0		112,00	112,00		0,00	0,00
	1606	0	rendiconto economato/2012	99	0	1.567,98	0000	0		1.567,98	1.567,98		0,00	0,00
	1607	0	rendiconto economato/2012	173	0	517,61	0000	0		517,61	517,61		0,00	0,00
	1608	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	226	0	108,90	0000	0		108,90	108,90		0,00	0,00
	1609	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	307	0	558,49	0000	0		558,49	558,49		0,00	0,00
	1610	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	401	0	894,60	0000	0		894,60	894,60		0,00	0,00
	1611	0	rendiconto economato/2012	467	0	3.039,51	0000	0		3.039,51	3.039,51		0,00	0,00
	1612	0	rendiconto economato/2012	553	0	154,27	0000	0		154,27	154,27		0,00	0,00
	1613	0	rendiconto economato/2012	654	0	3.705,50	0000	0		3.705,50	3.705,50		0,00	0,00
	1614	0	rendiconto economato/2012	782	0	100,00	0000	0		100,00	100,00		0,00	0,00
	1615	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	1190	0	310,80	0000	0		310,80	310,80		0,00	0,00
	1616	0	rendiconto economato/2012	1191	0	247,90	0000	0		247,90	247,90		0,00	0,00
	1617	0	rendiconto economato/2012	1370	0	55,08	0000	0		55,08	55,08		0,00	0,00
	1618	0	rendiconto economato/12	1520	0	125,84	0000	0		125,84	125,84		0,00	0,00
	1619	0	rendiconto economato/2012	1656	0	58,01	0000	0		58,01	58,01		0,00	0,00
	1620	0	rendiconto economato/2012	1731	0	121,85	0000	0		121,85	121,85		0,00	0,00
	1621	0	rendiconto economato/2012	1929	0	140,00	0000	0		140,00	140,00		0,00	0,00
	1622	0	fornitura 3 derivati presso l'impianto telefonico di Via Savoia Palazzo Russo	410	10	1.710,94	2012	778		1.710,94	1.710,94		0,00	0,00
	1629	0	Liq. contabilit? relativa a Gen-Feb-Mar-Apr-Mag 2012 casa di riposo Villa S. Antonio	1676	0	13.520,28	2012	794		13.520,28	13.520,28		0,00	0,00
	1630	0	fornitura ENEL per manifestazione organizzata da Ass. Fantasticheria	879	0	123,18	0000	0		123,18	0,00		123,18	123,18
	1636	0	acquisto climatizzatore per ufficio area 6	1360	0	641,30	2012	800		641,30	641,30		0,00	0,00
	1637	0	saldo fatt. 26/12 ing. Vincenzo Ranieri responsabile servizio di sicurezza	98	80	27,04	2012	806		27,04	27,04		0,00	0,00
	1638	0	fornitura 30 moduli di memoriaRAM DDR1 ditta CHIBO S.r.l.	4000	0	447,70	2012	818		447,70	447,70		0,00	0,00
	1639	0	Presecuzione gestione attivit?recupero IVA IRAP	229	0	11.979,50	2012	817		11.979,50	0,00		11.979,50	11.979,50
	1640	0	provv.conting.ed urgenti staz.di sollevamento lung.re ciclopi lato Aci Castello	4922	0	3.870,00	2012	821		3.870,00	3.870,00		0,00	0,00
	1641	0	provv.conting.ed urgenti staz.di sollevamento lung.re ciclopi lato Aci Castello	3910	0	1.130,00	2012	821		1.130,00	1.130,00		0,00	0,00
	1642	0	FORNITURA DI 11.000 MODULI VERBALI AUTOIMBUSTANTI C/BARRI	553	0	6.001,60	2012	826		6.001,60	6.001,60		0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2012	1644	0	dott. N. Tonveronachi - visto conformit? su dichiarazione IVA integrativa a favore" 2011	229	0	1.258,40	2012	834	1.258,40	0,00	1.258,40	1.258,40
	1745	0	IRAP AGOSTO/2012	160	0	131,32	0000	0	131,32	0,00	131,32	131,32
	1763	0	IRPEF AGOSTO/12 CODICE 1001- 1004-1005	7005	0	136,47	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1773	0	ELEZIONI REG.LI DEL28/10/2012 COSTITUZIONE UFF.ELETTORALE STRAORDINARIO	63	10	48.016,40	2012	845	37.748,75	37.748,75	0,00	0,00
	1774	0	ELEZIONI REG.LI DEL28/10/2012 COSTITUZIONE UFF.ELETTORALE STRAORDINARIO -CONTRIBUTI	63	20	11.427,91	2012	845	8.883,82	8.883,82	0,00	0,00
	1775	0	ELEZIONI REG.LI DEL28/10/2012 COSTITUZIONE UFF.ELETTORALE STRAORDINARIO - IRAP	72	0	4.081,89	2012	845	3.172,64	3.172,64	0,00	0,00
	1779	0	Pagamento fatture Telecom	345	10	3.020,50	2012	869	2.944,50	2.944,50	0,00	0,00
	1780	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	410	10	2.094,06	2012	884	2.094,06	737,00	1.357,06	1.357,06
	1781	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	472	60	33.721,90	2012	870	27.520,50	20.584,50	6.936,00	6.936,00
	1782	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	651	20	2.392,50	2012	869	610,00	610,00	0,00	0,00
	1783	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	695	60	3.567,00	2012	869	3.563,00	3.563,00	0,00	0,00
	1784	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	698	40	5.750,00	2012	869	4.585,50	4.585,50	0,00	0,00
	1785	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	842	10	4.156,00	2012	1058	1.140,00	1.140,00	0,00	0,00
	1786	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	843	10	2.000,00	2012	869	992,00	992,00	0,00	0,00
	1788	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	1734	20	117,00	2012	869	117,00	67,00	50,00	50,00
	1791	0	IRPEF LUGLIO/12 COD.1040	7005	0	0,17	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1794	0	copertura servizio di assistenza igienico personale per minori portatori di H	1673	0	2.839,20	2012	865	2.839,20	2.839,20	0,00	0,00
	1797	0	diritti di rogito mese di Agosto 2012 CONTRIBUTI	141	20	89,38	2012	879	0,00	0,00	0,00	0,00
	1798	0	diritti di rogito mese di Agosto 2012 IRAP	154	0	24,42	2012	879	0,00	0,00	0,00	0,00
	1799	0	affidamento ditta Ariosto srl ricovero e mantenimento in vita cani randagi	1409	0	12.618,33	2012	886	12.618,33	0,00	12.618,33	12.618,33
	1801	0	Ass. Zappal? rimborso per trasferta a Palermo del 23/01/2012	15	30	22,26	2012	880	22,26	0,00	22,26	22,26
	1803	0	gettoni consiglio comunale sedute del mese di agosto 2012irap	24	0	82,45	2012	881	82,45	0,00	82,45	82,45
	1805	0	partecipazione dei consiglieri alle commissioni comunali del mese di agosto 2012 - irap	24	0	1.093,39	2012	882	1.093,39	0,00	1.093,39	1.093,39
	1808	0	incarico avv. Giuseppe D'Agostino avverso opposizionecartelle esattoriali	78	0	6.448,00	0000	0	6.448,00	3.224,00	3.224,00	3.224,00
	1809	0	utilizzo personale Associazione volontario in supporto Polizia Municipale	569	0	20.000,00	2012	980	20.000,00	18.358,10	1.641,90	1.641,90
	1814	0	acquisto schede elettorali generali maschili e femminili elez. regionali ott. 2012	88	0	399,30	2012	909	399,30	399,30	0,00	0,00
	1815	0	acquisto softtel WEB per gest. on line elezioni Regione Sicilia	88	0	181,50	2012	910	181,50	181,50	0,00	0,00
	1817	0	1 acconto spese generali anno 2012 - Aciambiente	1501	0	52.500,00	2012	918	52.500,00	52.500,00	0,00	0,00
	1851	0	INPDAP SETT/2012	25	20	971,58	0000	0	971,58	0,00	971,58	971,58
	1852	0	ONORANZE E TRASPORTO FUNEBRI ROMEO GIOVANNI FATT 18/12 FUNERALE BELLECCI MARIO	1675	0	1.000,00	0000	0	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	1853	0	INPDAP SETT/2012 -ADD.	40	20	6.652,88	0000	0	6.652,88	0,00	6.652,88	6.652,88
	1854	0	INPDAP SETT/2012	49	20	7.772,63	0000	0	7.772,63	0,00	7.772,63	7.772,63
	1855	0	INPDAP SETT/2012	50	20	1.766,23	0000	0	1.766,23	0,00	1.766,23	1.766,23
	1856	0	INTEGRAZIONE MODIFICA UFFICIO ELETTORALE - ELEZIONI ASSEMBLEA REGIONALE	63	10	934,56	2012	908	0,00	0,00	0,00	0,00
	1857	0	INTEGRAZIONE MODIFICA UFFICIO ELETTORALE - ELEZIONI ASSEMBLEA REGIONALE	63	20	252,61	2012	908	0,00	0,00	0,00	0,00
	1858	0	INTEGRAZIONE MODIFICA UFFICIO ELETTORALE - ELEZIONI ASSEMBLEA REGIONALE	72	0	79,44	2012	908	0,00	0,00	0,00	0,00
	1859	0	INPDAP SETT/2012	54	20	1.993,39	0000	0	1.993,39	0,00	1.993,39	1.993,39
	1861	0	INPDAP SETT/2012	91	0	87,87	0000	0	87,87	0,00	87,87	87,87
	1862	0	INPDAP SETT/2012	161	20	3.258,22	0000	0	3.258,22	0,00	3.258,22	3.258,22
	1863	0	INPDAP SETT/2012	221	20	4.628,36	0000	0	4.628,36	0,00	4.628,36	4.628,36
	1864	0	INPDAP SETT/2012	330	20	3.841,72	0000	0	3.841,72	0,00	3.841,72	3.841,72
	1865	0	INPDAP SETT/2012	390	20	4.464,57	0000	0	4.464,57	0,00	4.464,57	4.464,57
	1866	0	INPDAP SETT/2012	541	20	13.692,46	0000	0	13.692,46	0,00	13.692,46	13.692,46
	1867	0	INPDAP SETT/2012	545	20	414,35	0000	0	414,35	0,00	414,35	414,35
	1868	0	INPDAP SETT/2012	828	20	6.218,33	0000	0	6.218,33	0,00	6.218,33	6.218,33
	1869	0	INPDAP SETT/2012	1180	20	1.728,34	0000	0	1.728,34	0,00	1.728,34	1.728,34
	1870	0	INPDAP SETT/2012	1351	20	4.754,74	0000	0	4.754,74	0,00	4.754,74	4.754,74
	1871	0	INPDAP SETT/2012	1506	20	5.052,19	0000	0	5.052,19	0,00	5.052,19	5.052,19
	1872	0	INPDAP SETT/2012	1646	20	1.084,19	0000	0	1.084,19	0,00	1.084,19	1.084,19
	1873	0	INPDAP SETT/2012	1721	20	1.044,83	0000	0	1.044,83	0,00	1.044,83	1.044,83
	1874	0	INPDAP SETT/2012	1901	20	1.401,17	0000	0	1.401,17	0,00	1.401,17	1.401,17
	1875	0	INPDAP SETT/12 (TRATTENUTE)	7004	10	26.302,18	0000	0	26.302,18	0,00	26.302,18	26.302,18
	1876	0	Mod.730 ADD.IRPEF INT.SETTEMBR/2012	7005	0	0,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1878	0	INPDAP SETT/12 TRATTENUTE	7004	10	919,35	0000	0	919,35	0,00	919,35	919,35
	1879	0	INADCL SETT/12	25	20	114,75	0000	0	114,75	0,00	114,75	114,75

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2012	1880	0	INADEL SETT/12	40	20	358,73	0000	0	358,73	0,00	358,73	358,73
	1881	0	INADEL SETT/12	49	20	696,28	0000	0	696,28	0,00	696,28	696,28
	1882	0	INADEL SETT/12	50	20	152,64	0000	0	152,64	0,00	152,64	152,64
	1883	0	INADEL SETT/12	161	20	384,68	0000	0	384,68	0,00	384,68	384,68
	1884	0	INADEL SETT/12	221	20	482,07	0000	0	482,07	0,00	482,07	482,07
	1885	0	INADEL SETT/12	330	20	364,87	0000	0	364,87	0,00	364,87	364,87
	1886	0	INADEL SETT/12	390	20	316,73	0000	0	316,73	0,00	316,73	316,73
	1887	0	INADEL SETT/12	541	20	952,33	0000	0	952,33	0,00	952,33	952,33
	1888	0	INADEL SETT/12	545	20	47,38	0000	0	47,38	0,00	47,38	47,38
	1889	0	INADEL SETT/12	828	20	488,13	0000	0	488,13	0,00	488,13	488,13
	1890	0	INADEL SETT/12	1180	20	134,09	0000	0	134,09	0,00	134,09	134,09
	1891	0	INADEL SETT/12	1351	20	407,70	0000	0	407,70	0,00	407,70	407,70
	1892	0	INADEL SETT/12	1606	20	423,17	0000	0	423,17	0,00	423,17	423,17
	1893	0	INADEL SETT/12	1646	20	128,20	0000	0	128,20	0,00	128,20	128,20
	1894	0	INADEL SETT/12	1721	20	95,53	0000	0	95,53	0,00	95,53	95,53
	1895	0	INADEL SETT/12	1901	20	117,57	0000	0	117,57	0,00	117,57	117,57
	1896	0	INADEL SETT/2012 (TRATTENUTE)	7004	20	3.972,36	0000	0	3.972,36	0,00	3.972,36	3.972,36
	1897	0	TFR SETTEMBRE/12	40	20	705,37	0000	0	705,37	0,00	705,37	705,37
	1898	0	TFR SETTEMBRE/12	49	20	342,35	0000	0	342,35	0,00	342,35	342,35
	1899	0	TFR SETTEMBRE/12	50	20	94,22	0000	0	94,22	0,00	94,22	94,22
	1900	0	TFR SETTEMBRE/12	95	0	42,07	0000	0	42,07	0,00	42,07	42,07
	1901	0	TFR SETTEMBRE/12	221	20	109,28	0000	0	109,28	0,00	109,28	109,28
	1902	0	TFR SETTEMBRE/12	330	20	151,81	0000	0	151,81	0,00	151,81	151,81
	1903	0	TFR SETTEMBRE/12	390	20	354,49	0000	0	354,49	0,00	354,49	354,49
	1904	0	TFR SETTEMBRE/12	541	20	928,70	0000	0	928,70	0,00	928,70	928,70
	1905	0	TFR SETTEMBRE/12	828	20	417,62	0000	0	417,62	0,00	417,62	417,62
	1906	0	TFR SETTEMBRE/12	1180	20	117,77	0000	0	117,77	0,00	117,77	117,77
	1907	0	TFR SETTEMBRE/12	1351	20	259,10	0000	0	259,10	0,00	259,10	259,10
	1908	0	TFR SETTEMBRE/12	1506	20	293,60	0000	0	293,60	0,00	293,60	293,60
	1909	0	TFR SETTEMBRE/12	1721	20	47,11	0000	0	47,11	0,00	47,11	47,11
	1910	0	TFR SETTEMBRE/12	1901	20	81,51	0000	0	81,51	0,00	81,51	81,51
	1911	0	INADL settembre/2012	460	0	2.655,61	0000	0	2.655,61	0,00	2.655,61	2.655,61
	1913	0	FONDO CREDITO SETT/2012 E ARRETRATI	7004	30	1.073,91	0000	0	1.073,91	0,00	1.073,91	1.073,91
	1914	0	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA SETTEMBRE/12	7004	70	266,02	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1915	0	CONTR. RICON. INPOAP L.29/79 SETTEMBRE/12	7004	70	481,27	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1916	0	IRAP SETT/2012	26	0	344,51	0000	0	344,51	0,00	344,51	344,51
	1917	0	IRAP SETT/2012	150	0	2.809,79	0000	0	2.809,79	0,00	2.809,79	2.809,79
	1919	0	IRAP SETT/2012	156	0	162,68	0000	0	162,68	162,68	0,00	0,00
	1920	0	IRAP SETT/2012	157	0	711,94	0000	0	711,94	21,90	690,04	690,04
	1921	0	IRAP SETT/2012	158	0	630,80	0000	0	630,80	0,00	630,80	630,80
	1922	0	IRAP SETT/2012	159	0	2.376,05	0000	0	2.376,05	1.161,11	1.214,94	1.214,94
	1923	0	IRAP SETT/2012	206	0	1.163,66	0000	0	1.163,66	0,00	1.163,66	1.163,66
	1924	0	IRAP SETT/2012	249	0	1.652,99	0000	0	1.652,99	0,00	1.652,99	1.652,99
	1925	0	IRAP SETT/2012	361	0	1.372,04	0000	0	1.372,04	0,00	1.372,04	1.372,04
	1926	0	IRAP SETT/2012	431	0	1.594,48	0000	0	1.594,48	0,00	1.594,48	1.594,48
	1927	0	IRAP SETT/2012	582	0	5.038,19	0000	0	5.038,19	0,00	5.038,19	5.038,19
	1928	0	IRAP SETT/2012	854	0	2.220,85	0000	0	2.220,85	0,00	2.220,85	2.220,85
	1929	0	IRAP SETT/2012	1223	0	617,28	0000	0	617,28	0,00	617,28	617,28
	1930	0	IRAP SETT/2012	1374	0	1.698,12	0000	0	1.698,12	0,00	1.698,12	1.698,12
	1931	0	IRAP SETT/2012	1535	0	1.804,36	0000	0	1.804,36	0,00	1.804,36	1.804,36
	1932	0	IRAP SETT/2012	1700	0	387,22	0000	0	387,22	0,00	387,22	387,22
	1933	0	IRAP SETT/2012	1732	0	373,15	0000	0	373,15	0,00	373,15	373,15
	1934	0	IRAP SETT/2012	1928	0	500,81	0000	0	500,81	0,00	500,81	500,81
	1935	0	IRAP SETT/2012	24	0	1.323,27	0000	0	1.323,27	0,00	1.323,27	1.323,27
	1936	0	ADD. IRPEF REGIONALE SETT/2012	7005	0	5.990,33	0000	0	5.990,33	0,00	5.990,33	5.990,33

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
									168,00	168,00	0,00	0,00
2012	2412	0	PULIZIA SEGGI ELETTORALI PERE	80	0	168,00	2012	1219	168,00			0,00
			ELEZIONI REGIONALI DEL 2012						260.000,00	126.137,67	133.862,33	133.862,33
			IMPORTO IVA Al. 21%	1490	0	260.000,00	2012	1232	260.000,00			0,00
			igiene urbana soc.Aciambiente	28	0	1.911,55	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			fine al 31/12/2012						478,20	478,20	0,00	0,00
			D'Alessandro - sospensione	31	0	478,20	2012	1263	478,20			0,00
			esecutivit? sentenza 1696/12						33,00	33,00	0,00	0,00
			catania quota anticipata	31	0	33,00	2012	1253	33,00			0,00
			Tomarchio Giovanni sentenza	31	0	283,14	2012	1254	283,14			0,00
			759/11						38,00	38,00	0,00	0,00
			Barbagallo Carmelina	31	0	38,00	2012	1255	38,00			0,00
			Cosentino Roberto	31	0	646,28	2012	1256	646,28			0,00
			Zarlanò Gemi sentenza 248/12	31	0	311,45	2012	1257	311,45			0,00
			Maria Portera procuratore di						9.456,50	0,00	9.456,50	9.456,50
			causa 759/2010 - Fazio Cono	7007	0	9.456,50	0000	0	9.456,50			0,00
			sr7 DEP. CAUZ. D.FIN.MAN.STRAONAREA PORT.ACITPEZZA-ACC.861/12	4001	0	5.000,00	0000	0	5.000,00			5.000,00
			AGGIORNAMENTO SOFTWARE	105	0	6.000,00	0000	0	6.000,00			6.000,00
			AGGIORNAMENTO SOFTWARE	96	0	1.072,52	0000	0	1.072,52			1.072,52
			ACC.864/12	7008	0	17,85	2012	1252	17,85			0,00
			ACIREALE	31	0	37,00	2012	1259	37,00			0,00
			sentenza 143/12 causa 947/2011	31	0	268,55	2012	1260	268,55			0,00
			serit ed altri sentenza2732/11	31	0	117,00	2012	1283	117,00			0,00
			calcaterra Massimiliano /	31	0	4.921,13	2012	1284	4.921,13			0,00
			emessa da G. di Pace Acireale	31	0	1.915,70	2012	1285	1.915,70			0,00
			causa1138/11 Pintabona Maria						507,90	507,90	0,00	0,00
			Laudani Valerio / Comune	31	0	507,90	2012	1276	507,90			0,00
			ricorso TAR 140/10	1518	0	253,95	2012	1276	253,95			0,00
			individuali per operai	1730	0	253,95	2012	1276	253,95			0,00
			individuali per operai	336	0	3.745,21	2012	1281	3.745,21			0,00
			individuali per operai	31	0	10.906,27	2012	1282	10.906,27			0,00
			legali -Pugliarelli Giuseppe-	1646	10	4.555,42	0000	0	0,00			0,00
			Caltabiano Carlo-Deborah Crist	31	0	3.242,17	2012	1324	3.242,17			0,00
			ordinanza 08/03/2010	31	0	4.424,82	2012	1323	4.424,82			0,00
			liquidazione 27/06/2011	31	0	1.132,56	2012	1322	1.132,56			0,00
			liquidazione sentenza 102/2012causa civile 701/2011	31	0	3.963,96	2012	1321	3.963,96			0,00
			Strano Maria Pia e Avvocatura distrettuale ordinanza 10/11/2	1681	0	58.000,00	2012	1319	58.000,00			0,00
			Zona distretto Socio Sanitario14 - imp. anno 2012	1676	0	2.400,00	0000	0	2.400,00			2.400,00
			TRASF. REG.LE PROG. FINALIZZ. (SLA) ACC. 872/12	1721	10	202,27	0000	0	202,27			202,27
			incariicati a difesa Ente	28	0	3.343,93	2012	1315	3.343,93			0,00
			incariicati a difesa Ente	30	0	93.479,79	2012	1315	93.479,79			0,00
			anno 2012	47	0	1.659,00	2012	1312	1.659,00			0,00
			Castelli	30	0	268,00	2012	1311	268,00			0,00
			Pulvirenti Agata	7010	0	614,50	2012	1325	614,50			0,00
			carico del locatario	557	0	614,50	2012	1325	614,50			0,00
			carico del comune locali via ReMartino 82	13	10	5.500,00	2012	1326	5.500,00			0,00
			accanto ufficiocomunale censimento	13	20	1.309,00	2012	1326	1.309,00			0,00
			accanto ufficiocomunale censimento	79	0	467,50	2012	1326	467,50			0,00
			accanto ufficiocomunale censimento	229	0	2.008,15	2012	1314	1.106,42			0,00
			affissioni	302	0	247,04	2012	1316	247,04			247,04
			immobili comunali	1676	0	2.250,00	0000	0	0,00			0,00
			straordinario ai cittadini	1675	0	1.750,00	0000	0	1.750,00			1.750,00
			straordinario ai cittadini	1675	0	900,00	0000	0	900,00			0,00
			economica temporanea	550	0	2.042,96	2012	1308	2.042,96			0,00
			Art. 43 Bis 'Aiuto in..Comune'	139	0	1.112,80	2012	1305	1.112,80			1.112,80
			Buona Nuova anno 2012	139	0	2.350,00	0000	0	2.350,00			2.350,00
			Patrona Immacolata Concezione di Cannizzaro anno 2012	139	0	2.350,00	0000	0	2.350,00			2.350,00
			Divina Provvidenza di	1735	0	1.850,00	2012	1299	1.194,53			0,00
			servizi cimiteriali incaricati	1680	0	8.400,00	0000	0	8.400,00			0,00
			di terza eta						549,14	645,39	6.710,00	6.710,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. all'ordinare	Importo residuo
						8.870,00	0000	0	8.870,00	8.870,00	0,00	0,00
2012	2673	0	Manutenzione straordinaria immobili	3810	0	27.000,00	0000	0	27.000,00	0,00	27.000,00	27.000,00
	2674	0	AGGIORNAMENTO SISTEMA INFORMATICO	4000	0	54.000,00	0000	0	54.000,00	0,00	54.000,00	54.000,00
	2675	0	AGGIORNAMENTO SISTEMA SOFTWARE	4001	0	8.778,63	0000	0	8.778,63	635,68	8.142,95	8.142,95
	2676	0	RESTITUZIONE ONERI NON DOVUTI	4052	0	28.500,00	0000	0	28.500,00	8.977,44	19.522,56	19.522,56
	2677	0	MANUTENZIONE EDIFICI	4100	0	2.500,00	0000	0	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	2678	0	ACQUISTO BENI	4820	0	30.715,90	0000	0	30.715,90	0,00	30.715,90	30.715,90
	2679	0	RESTITUZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE	4076	0	5.294,41	0000	0	5.294,41	5.168,21	126,20	126,20
	2680	0	Fondo di rotazione per progettazione interna	4077	0	40.000,00	0000	0	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	2681	0	MANUTENZIONE E ACQUISTO BENI CIMITERIO	4913	0	10.000,00	0000	0	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	2682	0	BENI CIMITERIO	4917	0	5.600,00	0000	0	5.600,00	0,00	5.600,00	5.600,00
	2683	0	RETTE RICOVERO	1671	0	SOMME DISPONIBILI					150,00	150,00
	2684	0	PIANO CASA	4063	0	SOMME DISPONIBILI					3.662,00	3.662,00
	2685	0	Stipendi	830	10	3.662,00	0000	0	3.662,00	0,00	3.662,00	3.662,00
	2686	0	Stipendi/contributi	830	20	1.026,00	0000	0	1.026,00	0,00	1.026,00	1.026,00
	2687	0	Spese mantenimento museo	837	0	710,00	0000	0	710,00	0,00	710,00	710,00
	2688	0	irap	856	0	312,00	0000	0	312,00	0,00	312,00	312,00
	2689	0	Manut. straord. e ord. strade	4671	0	87.500,00	0000	0	87.500,00	0,00	87.500,00	87.500,00
	2690	0	segnaletica stradale	466	0	33.250,00	0000	0	33.250,00	0,00	33.250,00	33.250,00
	2691	0	noleggio e attrezzatura	547	0	33.750,00	0000	0	33.750,00	0,00	33.750,00	33.750,00
	2693	0	segnaletica stradale	468	0	43.000,00	0000	0	43.000,00	0,00	43.000,00	43.000,00
	2695	0	VEICOLI IN LEASING	555	0	39.425,00	0000	0	39.425,00	0,00	39.425,00	39.425,00
	2696	0	REDAZIONE PIANI DEL TRAFFICO	572	0	10.000,00	0000	0	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	2697	0	COMPENSI POLIZIA ED AUSILIARI	573	0	25.000,00	0000	0	24.999,99	24.999,99	0,00	0,00
	2698	0	ONERI RIFLESSI VV.UU.	574	0	5.950,00	0000	0	5.950,00	5.950,00	0,00	0,00
	2699	0	IRAP VV.UU.	575	0	2.125,00	0000	0	2.125,00	2.125,00	0,00	0,00
	2701	0	MANUT. STRAORD. MERCATO ITTICO	3911	0	20.324,09	0000	0	20.324,09	0,00	20.324,09	20.324,09
	2702	0	RESTITUZIONE SOMME	171	0	199.490,61	0000	0	199.490,61	140.164,79	59.325,82	59.325,82
	2703	0	QUOTA TARSU ALLA PROVINCIA	1602	0	230.000,00	0000	0	230.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00
	2704	0	rendiconto economato/2012	11	0	91,30	0000	0	91,30	91,30	0,00	0,00
	2705	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	15	60	180,17	0000	0	180,17	180,17	0,00	0,00
	2706	0	rendiconto economato/2012	76	0	738,90	0000	0	738,90	738,90	0,00	0,00
	2707	0	rendiconto economato/2012	96	0	624,09	0000	0	624,09	624,09	0,00	0,00
	2708	0	rendiconto economato/2012	98	80	1.339,38	0000	0	1.339,38	1.339,38	0,00	0,00
	2709	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	99	0	7.232,87	0000	0	7.232,87	7.232,87	0,00	0,00
	2710	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	138	0	131,30	0000	0	131,30	131,30	0,00	0,00
	2711	0	rendiconto economato/2012	173	0	1.211,31	0000	0	1.211,31	1.211,31	0,00	0,00
	2712	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	226	0	235,25	0000	0	235,25	235,25	0,00	0,00
	2713	0	rendiconto economato/2012	300	0	1.191,92	0000	0	1.191,92	1.191,92	0,00	0,00
	2714	0	rendiconto economato/2012	337	0	3.905,77	0000	0	3.905,77	3.905,77	0,00	0,00
	2715	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	401	0	1.022,24	0000	0	1.022,24	1.022,24	0,00	0,00
	2716	0	rendiconto economato/2012	410	30	126,75	0000	0	126,75	126,75	0,00	0,00
	2717	0	rendiconto economato/2012	467	0	790,02	0000	0	790,02	790,02	0,00	0,00
	2718	0	rendiconto economato/12	472	30	39,15	0000	0	39,15	39,15	0,00	0,00
	2719	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	550	0	576,40	0000	0	576,40	576,40	0,00	0,00
	2720	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	553	0	2.382,36	0000	0	2.382,36	2.382,36	0,00	0,00
	2721	0	rendiconto economato/2012	554	0	5.448,00	0000	0	5.448,00	5.448,00	0,00	0,00
	2722	0	rendiconto economato/2012	1360	0	65,99	0000	0	65,99	65,99	0,00	0,00
	2723	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	1370	0	28,04	0000	0	28,04	28,04	0,00	0,00
	2724	0	rendiconto economato/12	1400	0	233,03	0000	0	233,03	233,03	0,00	0,00
	2725	0	rendiconto economato/2012	1656	0	149,99	0000	0	149,99	149,99	0,00	0,00
	2726	0	RENDICONTO ECONOMATO/2012	1673	0	72,60	0000	0	72,60	72,60	0,00	0,00
	2727	0	rendiconto economato/2012	1731	0	155,99	0000	0	155,99	155,99	0,00	0,00
	2728	0	FONDO MOBILITA' SEGRETARI - ARRETRI	143	0	40.000,00	0000	0	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	2729	0	INDENNITA' AL SEGRETARIO	53	60	2.500,00	0000	0	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	2730	0	INDENNITA' DI POSIZIONE AI CAPI AREA COMPETENZE	54	10	35.856,11	0000	0	35.856,11	31.307,54	4.548,57	4.548,57

Anno	M.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art.	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	320	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	49	10	32.022,67	0000	0	32.022,67	32.022,67	0,00	0,00
	321	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	50	10	7.765,27	0000	0	7.765,27	7.765,27	0,00	0,00
	322	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE SEGRETARIO	53	30	1.913,90	0000	0	1.913,90	1.913,90	0,00	0,00
	323	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA	54	10	7.945,44	0000	0	7.945,44	7.945,44	0,00	0,00
	324	0	INADEL TFR MESE DI FEBBRAIO	49	10	124,89	0000	0	124,89	124,89	0,00	0,00
	325	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	49	20	7.421,13	0000	0	7.421,13	7.421,13	0,00	0,00
	326	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	49	20	179,82	0000	0	179,82	179,82	0,00	0,00
	327	0	INADEL TFR MESE DI FEBBRAIO 20	50	20	38,62	0000	0	38,62	38,62	0,00	0,00
	328	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	50	20	1.766,22	0000	0	1.766,22	1.766,22	0,00	0,00
	329	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	50	20	152,64	0000	0	152,64	152,64	0,00	0,00
	330	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	50	20	55,60	0000	0	55,60	55,60	0,00	0,00
	331	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	53	30	455,50	0000	0	455,50	455,50	0,00	0,00
	332	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	53	30	55,12	0000	0	55,12	55,12	0,00	0,00
	333	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	54	20	1.890,96	0000	0	1.890,96	1.890,96	0,00	0,00
	334	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	49	20	696,28	0000	0	696,28	696,28	0,00	0,00
	335	0	VERSAM. ONERI IRAP	150	0	2.652,88	0000	0	2.652,88	2.652,88	0,00	0,00
	336	0	VERSAM. ONERI IRAP DIFENSORECIVICO	156	0	162,68	0000	0	162,68	162,68	0,00	0,00
	337	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	157	0	675,36	0000	0	675,36	675,36	0,00	0,00
	338	0	VERSAM. ONERI IRAP	158	0	630,79	0000	0	630,79	630,79	0,00	0,00
	339	0	VERSAM. ONERI IRAP	159	0	2.305,23	0000	0	2.305,23	2.305,23	0,00	0,00
	340	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	161	10	13.689,92	0000	0	13.689,92	13.689,92	0,00	0,00
	341	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	3.258,21	0000	0	3.258,21	3.258,21	0,00	0,00
	342	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	384,68	0000	0	384,68	384,68	0,00	0,00
	343	0	VERSAM. ONERI IRAP	206	0	1.163,65	0000	0	1.163,65	1.163,65	0,00	0,00
	344	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	10	19.441,57	0000	0	19.441,57	19.441,57	0,00	0,00
	345	0	INADEL TFR MESE DI FEBBRAIO 2013	221	20	44,75	0000	0	44,75	44,75	0,00	0,00
	346	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	4.628,35	0000	0	4.628,35	4.628,35	0,00	0,00
	347	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	482,07	0000	0	482,07	482,07	0,00	0,00
	348	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	221	20	64,43	0000	0	64,43	64,43	0,00	0,00
	349	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	1.652,99	0000	0	1.652,99	1.652,99	0,00	0,00
	350	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	10	14.234,71	0000	0	14.234,71	14.234,71	0,00	0,00
	351	0	INADEL TFRMESE DI FEBBRAIO 2013	330	20	62,22	0000	0	62,22	62,22	0,00	0,00
	352	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	330	20	3.242,37	0000	0	3.242,37	3.242,37	0,00	0,00
	353	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	330	20	293,29	0000	0	293,29	293,29	0,00	0,00
	354	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	330	20	89,59	0000	0	89,59	89,59	0,00	0,00
	355	0	VERSAM. ONERI IRAP	361	0	1.158,01	0000	0	1.158,01	1.158,01	0,00	0,00
	356	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	390	10	21.222,83	0000	0	21.222,83	21.222,83	0,00	0,00
	357	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	390	10	74,52	0000	0	74,52	74,52	0,00	0,00
	358	0	INADEL TFR MESE DI FEBBRAIO 2013	390	20	145,30	0000	0	145,30	145,30	0,00	0,00
	359	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	390	20	4.797,18	0000	0	4.797,18	4.797,18	0,00	0,00
	360	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	390	20	209,19	0000	0	209,19	209,19	0,00	0,00
	361	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	390	20	364,04	0000	0	364,04	364,04	0,00	0,00
	362	0	VERSAM. ONERI IRAP	431	0	1.737,89	0000	0	1.737,89	1.737,89	0,00	0,00
	363	0	ONERI INAIL	460	0	2.590,02	0000	0	2.590,02	2.590,02	0,00	0,00
	364	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	1.917,74	0000	0	1.917,74	1.917,74	0,00	0,00
	365	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	55.298,38	0000	0	55.298,38	55.298,38	0,00	0,00
	366	0	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	545	10	1.833,81	0000	0	1.833,81	1.833,81	0,00	0,00
	367	0	INADEL TFR MESE DI FEBBRAIO 2013	541	20	380,63	0000	0	380,63	380,63	0,00	0,00
	368	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	13.204,73	0000	0	13.204,73	13.204,73	0,00	0,00
	369	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	541	20	957,53	0000	0	957,53	957,53	0,00	0,00
	370	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	545	20	436,38	0000	0	436,38	436,38	0,00	0,00
	371	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	545	20	50,04	0000	0	50,04	50,04	0,00	0,00
	372	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	545	20	2,66	0000	0	2,66	2,66	0,00	0,00
	373	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	541	20	545,41	0000	0	545,41	545,41	0,00	0,00
	374	0	VERSAM. ONERI IRAP	582	0	4.871,87	0000	0	4.871,87	4.871,87	0,00	0,00

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	importo residuo
				7006	0	355,16	0000	0	355,16	355,16	0,00	0,00
				7006	0	92,70	0000	0	92,70	92,70	0,00	0,00
				7006	0	21,80	0000	0	21,80	21,80	0,00	0,00
				7006	0	237,81	0000	0	237,81	237,81	0,00	0,00
				7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
				7000	0	703,33	0000	0	703,33	703,33	0,00	0,00
				7006	0	581,00	0000	0	581,00	581,00	0,00	0,00
				7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
				7006	0	156,00	0000	0	156,00	156,00	0,00	0,00
				7006	0	215,00	0000	0	215,00	215,00	0,00	0,00
				7006	0	385,00	0000	0	385,00	385,00	0,00	0,00
				7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
				7006	0	473,00	0000	0	473,00	473,00	0,00	0,00
				7006	0	200,00	0000	0	200,00	200,00	0,00	0,00
				7006	0	205,00	0000	0	205,00	205,00	0,00	0,00
				7006	0	250,00	0000	0	250,00	250,00	0,00	0,00
				7006	0	714,00	0000	0	714,00	714,00	0,00	0,00
				7006	0	1.307,00	0000	0	1.307,00	1.307,00	0,00	0,00
				7006	0	2.547,69	0000	0	2.547,69	2.547,69	0,00	0,00
				7006	0	1.837,42	0000	0	1.837,42	1.837,42	0,00	0,00
				7006	0	383,00	0000	0	383,00	383,00	0,00	0,00
				7006	0	167,00	0000	0	167,00	167,00	0,00	0,00
				7006	0	190,00	0000	0	190,00	190,00	0,00	0,00
				7006	0	1.271,00	0000	0	1.271,00	1.271,00	0,00	0,00
				7006	0	1.240,00	0000	0	1.240,00	1.240,00	0,00	0,00
				7006	0	516,95	0000	0	516,95	516,95	0,00	0,00
				7006	0	357,70	0000	0	357,70	357,70	0,00	0,00
				7006	0	835,00	0000	0	835,00	835,00	0,00	0,00
				7006	0	694,00	0000	0	694,00	694,00	0,00	0,00
				7006	0	278,00	0000	0	278,00	278,00	0,00	0,00
				7006	0	713,22	0000	0	713,22	713,22	0,00	0,00
				7006	0	16,92	0000	0	16,92	16,92	0,00	0,00
				7006	0	54,93	0000	0	54,93	54,93	0,00	0,00
				7006	0	49,07	0000	0	49,07	49,07	0,00	0,00
				7006	0	29,74	0000	0	29,74	29,74	0,00	0,00
				7006	0	35,71	0000	0	35,71	35,71	0,00	0,00
				7006	0	130,80	0000	0	130,80	130,80	0,00	0,00
				7006	0	34,77	0000	0	34,77	34,77	0,00	0,00
				1675	0	1.350,00	2013	247	1.350,00	1.350,00	0,00	0,00
				15	40	600,00	2013	224	594,00	594,00	0,00	0,00
				1506	10	7.224,10	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				1506	20	1.952,67	0000	0	1.937,64	1.937,64	0,00	0,00
				1535	0	614,05	0000	0	0,00	0,00	0,00	67,22
				15	80	2.621,58	2013	228	2.621,58	2.554,36	67,22	5,80
				24	0	222,83	2013	228	222,83	217,03	5,80	0,00
				80	0	18.240,00	2013	230	0,00	0,00	0,00	0,00
				233	0	80,00	2013	234	80,00	80,00	0,00	0,00
				38	0	2.369,42	2013	235	2.369,42	2.369,42	0,00	0,00
				38	0	17.732,01	2013	236	17.732,01	17.732,01	0,00	0,00
				416	0	79,27	2013	229	79,27	0,00	79,27	79,27
				141	10	1.495,11	2013	256	1.495,11	1.495,11	0,00	0,00
				141	20	361,07	2013	256	355,83	355,83	0,00	0,00
				154	0	127,08	2013	256	127,08	127,08	0,00	0,00
				38	0	1.597,82	2013	251	1.597,82	1.597,82	0,00	0,00
				472	30	248,35	2013	243	248,35	248,35	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	595	D	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	828	20	246,45	0000	0	246,45	246,45	0,00	0,00
	596	O	VERSAM. ONERI IRAPTE	854	0	2.132,65	0000	0	2.132,65	2.132,65	0,00	0,00
	597	O	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE VIABILITA	1180	10	5.790,23	0000	0	5.790,23	5.790,23	0,00	0,00
	598	O	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1180	20	48,27	0000	0	48,27	48,27	0,00	0,00
	599	O	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1180	20	1.353,43	0000	0	1.353,43	1.353,43	0,00	0,00
	600	O	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1180	20	89,86	0000	0	89,86	89,86	0,00	0,00
	601	O	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1180	20	69,50	0000	0	69,50	69,50	0,00	0,00
	602	O	VERSAM. ONERI IRAPTE	1223	0	483,38	0000	0	483,38	483,38	0,00	0,00
	603	O	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE U.T.C.	1351	10	20.156,90	0000	0	20.156,99	20.156,99	0,00	0,00
	604	O	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1351	20	106,20	0000	0	106,20	106,20	0,00	0,00
	605	O	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1351	20	4.754,74	0000	0	4.754,74	4.754,74	0,00	0,00
	606	O	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1351	20	407,70	0000	0	407,70	407,70	0,00	0,00
	607	O	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1351	20	152,90	0000	0	152,90	152,90	0,00	0,00
	608	O	VERSAM. ONERI IRAP	1374	0	1.698,12	0000	0	1.698,12	1.698,12	0,00	0,00
	609	O	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1506	10	21.659,24	0000	0	21.659,24	21.659,24	0,00	0,00
	610	O	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1506	20	120,34	0000	0	120,34	120,34	0,00	0,00
	611	O	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1506	20	5.052,18	0000	0	5.052,18	5.052,18	0,00	0,00
	612	O	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	3,07	0000	0	3,07	3,07	0,00	0,00
	613	O	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	420,10	0000	0	420,10	420,10	0,00	0,00
	614	O	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1506	20	173,26	0000	0	173,26	173,26	0,00	0,00
	615	O	VERSAM. ONERI IRAP	1535	0	1.804,36	0000	0	1.804,36	1.804,36	0,00	0,00
	616	O	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1646	10	4.555,42	0000	0	4.555,42	4.555,42	0,00	0,00
	617	O	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1646	20	1.084,18	0000	0	1.084,18	1.084,18	0,00	0,00
	618	O	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1646	20	128,20	0000	0	128,20	128,20	0,00	0,00
	619	O	VERSAM. ONERI IRAP	1700	0	387,22	0000	0	387,22	387,22	0,00	0,00
	620	O	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1721	10	4.502,03	0000	0	4.502,03	4.502,03	0,00	0,00
	621	O	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1721	20	19,31	0000	0	19,31	19,31	0,00	0,00
	622	O	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1721	20	1.044,83	0000	0	1.044,83	1.044,83	0,00	0,00
	623	O	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1721	20	95,53	0000	0	95,53	95,53	0,00	0,00
	624	O	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1721	20	27,80	0000	0	27,80	27,80	0,00	0,00
	625	O	VERSAM. ONERI IRAP	1732	0	373,15	0000	0	373,15	373,15	0,00	0,00
	626	O	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1901	10	6.058,11	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	627	O	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1901	20	33,45	0000	0	33,45	33,45	0,00	0,00
	628	O	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1901	20	1.402,24	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	629	O	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1901	20	48,16	0000	0	48,16	48,16	0,00	0,00
	630	O	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1901	20	117,57	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	631	O	VERSAM. ONERI IRAP	1928	0	500,80	0000	0	500,80	500,80	0,00	0,00
	632	O	VERSAMENTO CPDEL	7004	10	27.188,52	0000	0	27.188,52	27.188,52	0,00	0,00
	633	O	VERSAMENTO INADEL PREVID.	7004	20	3.889,63	0000	0	3.889,63	3.889,63	0,00	0,00
	634	O	VERSAMENTO FONDO CREDITO	7004	30	1.075,14	0000	0	1.075,14	1.075,14	0,00	0,00
	635	O	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	7004	60	266,40	0000	0	266,40	266,40	0,00	0,00
	636	O	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	7004	70	266,02	0000	0	266,02	266,02	0,00	0,00
	637	O	LEGGE 45/90	7004	70	135,87	0000	0	135,87	135,87	0,00	0,00
	638	O	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	7004	70	223,45	0000	0	223,45	223,45	0,00	0,00
	639	O	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	7005	0	1.867,69	0000	0	1.867,69	1.867,69	0,00	0,00
	640	O	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	7005	0	5.520,20	0000	0	5.520,20	5.520,20	0,00	0,00
	641	O	VERSAMENTO IRPEF 1001	7005	0	44.500,11	0000	0	44.500,11	44.500,11	0,00	0,00
	642	O	ADD.LE IRPEF REG.LE LIQUID.	7005	0	15,22	0000	0	15,22	15,22	0,00	0,00
	643	O	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	7006	0	348,99	0000	0	348,99	348,99	0,00	0,00
	644	O	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	7006	0	24,00	0000	0	24,00	24,00	0,00	0,00
	645	O	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	7006	0	355,16	0000	0	355,16	355,16	0,00	0,00
	646	O	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREA	7006	0	92,70	0000	0	92,70	92,70	0,00	0,00
	647	O	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	7006	0	21,80	0000	0	21,80	21,80	0,00	0,00
	648	O	CESS.PRESTI'EMPO DEUTSCHE	7006	0	237,81	0000	0	237,81	237,81	0,00	0,00
	649	O	CESSIONE BONCA 24-7 S.P.A.S.p.	7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo	Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp.	ad ordinare	Importo residuo
2013	650	0	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.P.	7006	0	703,33	0000	0	0	703,33	703,33		0,00	0,00
	651	0	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	7006	0	581,00	0000	0	0	581,00	581,00		0,00	0,00
	652	0	CESS. APULIA PRONTOPRESTITO S.p.A.	7006	0	227,00	0000	0	0	227,00	227,00		0,00	0,00
	653	0	DELEGA DYNAMICA RETAIL S.P.A. DELEGA	7006	0	156,00	0000	0	0	156,00	156,00		0,00	0,00
	654	0	CESSIONE RIEFFE5 S.P.A.	7006	0	215,00	0000	0	0	215,00	215,00		0,00	0,00
	655	0	CESSIONE IBL CQS SRL	7006	0	385,00	0000	0	0	385,00	385,00		0,00	0,00
	656	0	DELEGA IBL CQS SRL	7006	0	227,00	0000	0	0	227,00	227,00		0,00	0,00
	657	0	CESS FUTURO SPA MILANO	7006	0	473,00	0000	0	0	473,00	473,00		0,00	0,00
	658	0	CESS PRESTINIOVA SPA PALERMO	7006	0	200,00	0000	0	0	200,00	200,00		0,00	0,00
	659	0	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	7006	0	205,00	0000	0	0	205,00	205,00		0,00	0,00
	660	0	CESSIONE ITALCREDIT S.P.A.	7006	0	250,00	0000	0	0	250,00	250,00		0,00	0,00
	661	0	CESS UNIFIN SPA	7006	0	714,00	0000	0	0	714,00	714,00		0,00	0,00
	662	0	DELEGA UNIFIN SPA	7006	0	1.307,00	0000	0	0	1.307,00	1.307,00		0,00	0,00
	663	0	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	7006	0	2.547,69	0000	0	0	2.547,69	2.547,69		0,00	0,00
	664	0	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	7006	0	1.302,62	0000	0	0	1.302,62	1.302,62		0,00	0,00
	665	0	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A.	7006	0	383,00	0000	0	0	383,00	383,00		0,00	0,00
	666	0	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	7006	0	167,00	0000	0	0	167,00	167,00		0,00	0,00
	667	0	CESSIONI CONAFI SPA	7006	0	190,00	0000	0	0	190,00	190,00		0,00	0,00
	668	0	CESS PRESTITALIA SPA	7006	0	1.271,00	0000	0	0	1.271,00	1.271,00		0,00	0,00
	669	0	CESS NEOS FINANCE SPA	7006	0	1.240,00	0000	0	0	1.240,00	1.240,00		0,00	0,00
	670	0	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	7006	0	516,95	0000	0	0	516,95	516,95		0,00	0,00
	671	0	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	7006	0	357,70	0000	0	0	357,70	357,70		0,00	0,00
	672	0	CESS NEOS FINANCE SPA	7006	0	835,00	0000	0	0	835,00	835,00		0,00	0,00
	673	0	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	7006	0	694,00	0000	0	0	694,00	694,00		0,00	0,00
	674	0	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	7006	0	150,00	0000	0	0	150,00	150,00		0,00	0,00
	675	0	CESSIONE UNICREDIT SPA	7006	0	278,00	0000	0	0	278,00	278,00		0,00	0,00
	676	0	CESS PRESTITO PLURIENM INPDAP	7006	0	713,22	0000	0	0	713,22	713,22		0,00	0,00
	677	0	SINDACATO U.N.S.C.P.	7006	0	16,92	0000	0	0	16,92	16,92		0,00	0,00
	678	0	SINDACATO CGIL	7006	0	54,93	0000	0	0	54,93	54,93		0,00	0,00
	679	0	SINDACATO CISL	7006	0	57,16	0000	0	0	57,16	57,16		0,00	0,00
	680	0	SINDACATO SULPM	7006	0	29,74	0000	0	0	29,74	29,74		0,00	0,00
	681	0	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	7006	0	35,71	0000	0	0	35,71	35,71		0,00	0,00
	682	0	SINDACATO FIADEL - CISAL - CSA	7006	0	130,80	0000	0	0	130,80	130,80		0,00	0,00
	683	0	SINDACATO CONF.S.A.L.	7006	0	34,77	0000	0	0	34,77	34,77		0,00	0,00
	684	0	sostegno economico volto al riconoscimento del lavoro di cura familiare	1676	0	2.400,00	2013	298	0	2.400,00	0,00		2.400,00	2.400,00
	685	0	Avv. Magnano San Lio somma dovuta per domiciliazione dell'ente	28	0	524,71	0000	0	0	524,71	524,71		0,00	0,00
	686	0	impegno ulteriore Commissario ad Acta Mastrolembo Domenico	169	0	224,60	0000	0	0	224,60	224,60		0,00	0,00
	687	0	dai 01/02/2013 al 31/07/2013 prolungamento linea 534	1285	0	53.500,00	2013	543	0	53.500,00	0,00		53.500,00	53.500,00
	688	0	fotocopiatore uff. S.U.,A.P. CANONE DAL 13/12/2012 AL 12/12/2013	1929	0	988,00	2013	285	0	988,00	0,00		988,00	988,00
	689	0	DJM,ANTICIP.ANNO 2013	6050	0	113.213,94	0000	0	0	113.213,94	113.213,94		0,00	0,00
	690	0	sostituzione fotocopiatore ricoh 2000 SP con multifunzion ricoh MPC 2051 A D	838	0	1.379,40	0000	0	0	1.379,40	0,00		1.379,40	1.379,40
	691	0	impegno per liq. fatture RicohItalia anno 2013 fotocopiatorepresso gabinetto del sindaco	98	70	700,00	0000	0	0	700,00	0,00		700,00	700,00
	692	0	telecom 1 bimestre 2013	345	10	1.056,00	2013	304	0	1.056,00	1.056,00		0,00	0,00
	693	0	telecom 1 bimestre 2013	472	60	1.387,50	2013	304	0	1.387,50	1.387,50		0,00	0,00
	694	0	telecom 1 bimestre 2013	651	20	455,00	2013	304	0	455,00	455,00		0,00	0,00
	695	0	telecom 1 bimestre 2013	695	50	281,50	2013	304	0	281,50	281,50		0,00	0,00
	696	0	telecom 1 bimestre 2013	696	40	850,50	2013	304	0	850,50	850,50		0,00	0,00
	697	0	telecom 1 bimestre 2013	842	10	1.101,00	2013	304	0	1.101,00	1.101,00		0,00	0,00
	698	0	telecom 1 bimestre 2013	1734	20	64,50	2013	304	0	64,50	64,50		0,00	0,00
	699	0	liquidazione bollette Telecom 1 bimestre 2013 unicabolletta	410	10	121,00	2013	303	0	121,00	121,00		0,00	0,00
	700	0	liquidazione bollette Telecom 1 bimestre 2013 unicabolletta	651	20	345,50	2013	303	0	345,50	345,50		0,00	0,00
	701	0	liquidazione bollette Telecom 1 bimestre 2013 unicabolletta	696	40	440,00	2013	303	0	440,00	440,00		0,00	0,00
	702	0	liquidazione bollette Telecom 1 bimestre 2013 unicabolletta	1284	0	58,00	2013	303	0	58,00	58,00		0,00	0,00
	703	0	liquidazione bolletta telecom relativa al 1 bimestre 2013 BUSINESS	472	60	2.753,00	2013	302	0	2.753,00	2.753,00		0,00	0,00
	704	0	sgravio somme iscritte a ruolomon dovute - Petrina Santo -	257	0	473,60	2013	306	0	473,60	0,00		473,60	473,60

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Acì Castel Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
				1180	10	5.790,23	0000	0	5.790,23	5.790,23	0,00	0,00
				1180	20	48,27	0000	0	48,27	48,27	0,00	0,00
2013	815	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE VIABILITA	1180	20	1.353,45	0000	0	1.353,45	1.353,45	0,00	0,00
	816	0	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1180	20	89,86	0000	0	89,86	89,86	0,00	0,00
	817	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1180	20	69,50	0000	0	69,50	69,50	0,00	0,00
	818	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1180	20	483,38	0000	0	483,38	483,38	0,00	0,00
	819	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1223	0	20.156,99	0000	0	20.156,99	20.156,99	0,00	0,00
	820	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	1351	10	106,20	0000	0	106,20	106,20	0,00	0,00
	821	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE U.T.C.	1351	20	4.754,76	0000	0	4.754,76	4.754,76	0,00	0,00
	822	0	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1351	20	407,70	0000	0	407,70	407,70	0,00	0,00
	823	0	VERSAM. ONERI CPOEL A CARICO ENTE	1351	20	152,90	0000	0	152,90	152,90	0,00	0,00
	824	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1351	20	1.698,13	0000	0	1.698,13	1.698,13	0,00	0,00
	825	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1374	0	21.659,24	0000	0	21.659,24	21.659,24	0,00	0,00
	826	0	VERSAM. ONERI IRAP	1506	10	120,34	0000	0	120,34	120,34	0,00	0,00
	827	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1506	20	5.052,18	0000	0	5.052,18	5.052,18	0,00	0,00
	828	0	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1506	20	3,07	0000	0	3,07	3,07	0,00	0,00
	829	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1506	20	420,10	0000	0	420,10	420,10	0,00	0,00
	830	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	173,26	0000	0	173,26	173,26	0,00	0,00
	831	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	1.804,36	0000	0	1.804,36	1.804,36	0,00	0,00
	832	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1535	0	4.555,42	0000	0	4.555,42	4.555,42	0,00	0,00
	833	0	VERSAM. ONERI IRAP	1646	10	1.084,18	0000	0	1.084,18	1.084,18	0,00	0,00
	834	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1646	20	128,20	0000	0	128,20	128,20	0,00	0,00
	835	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1646	20	387,22	0000	0	387,22	387,22	0,00	0,00
	836	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1700	0	4.502,03	0000	0	4.502,03	4.502,03	0,00	0,00
	837	0	VERSAM. ONERI IRAP	1721	10	19,31	0000	0	19,31	19,31	0,00	0,00
	838	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1721	20	1.044,83	0000	0	1.044,83	1.044,83	0,00	0,00
	839	0	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1721	20	95,53	0000	0	95,53	95,53	0,00	0,00
	840	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1721	20	27,80	0000	0	27,80	27,80	0,00	0,00
	841	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1721	20	373,15	0000	0	373,15	373,15	0,00	0,00
	842	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1732	0	0,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	843	0	VERSAM. ONERI IRAP	1901	10	33,45	0000	0	33,45	33,45	0,00	0,00
	844	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1901	20	1.402,24	0000	0	1.402,24	1.402,24	0,00	0,00
	845	0	INADEL TFR MESE DI MARZO 2013	1901	20	48,16	0000	0	48,16	48,16	0,00	0,00
	846	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1901	20	0,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	847	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1901	20	500,80	0000	0	500,80	500,80	0,00	0,00
	848	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1928	0	29.262,47	0000	0	29.262,47	29.262,47	0,00	0,00
	849	0	VERSAM. ONERI IRAP	7004	10	3.871,83	0000	0	3.871,83	3.871,83	0,00	0,00
	850	0	VERSAMENTO CPOEL	7004	20	1.157,25	0000	0	1.157,25	1.157,25	0,00	0,00
	851	0	VERSAMENTO INADEL PREVID.	7004	30	238,85	0000	0	238,85	238,85	0,00	0,00
	852	0	VERSAMENTO FONDO CREDITO	7004	60	266,02	0000	0	266,02	266,02	0,00	0,00
	853	0	VERSAM. CONTRIBUTI INPS	7004	70	135,87	0000	0	135,87	135,87	0,00	0,00
	854	0	RISCATTO DIPLOMA DI LAUREA	7004	70	223,45	0000	0	223,45	223,45	0,00	0,00
	855	0	LEGGE 45/90	7004	70	1.865,18	0000	0	1.865,18	1.865,18	0,00	0,00
	856	0	RISCATTO SERVIZI INPS L. 29/79	7005	0	5.520,20	0000	0	5.520,20	5.520,20	0,00	0,00
	857	0	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	7005	0	51.463,80	0000	0	51.463,80	51.463,80	0,00	0,00
	858	0	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	7005	0	348,99	0000	0	348,99	348,99	0,00	0,00
	859	0	VERSAMENTO IRPEF 1001	7006	0	24,00	0000	0	24,00	24,00	0,00	0,00
	860	0	VERSAMENTO CESSIONI INPDAP	7006	0	355,16	0000	0	355,16	355,16	0,00	0,00
	861	0	VERSAMENTO ASSIC. INA-CATANIA	7006	0	92,70	0000	0	92,70	92,70	0,00	0,00
	862	0	VERSAMENTO ASSIC. INA-ACIREAL	7006	0	21,80	0000	0	21,80	21,80	0,00	0,00
	863	0	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREA	7006	0	237,81	0000	0	237,81	237,81	0,00	0,00
	864	0	CESSIONI ASSICURAZ. INA-ACIREAL	7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
	865	0	CESS.PRESTITEMPO DEUSCHE	7006	0	703,33	0000	0	703,33	703,33	0,00	0,00
	866	0	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	7006	0	581,00	0000	0	581,00	581,00	0,00	0,00
	867	0	CESSIONE BANCA 24-7 S.P.A.S.p.	7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
	868	0	CESSIONE SIGLA CREDIT S.R.L.	7006	0							
	869	0	CESS. APULIA PRONTOPRESTITO S.p.A.	7006	0							

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Arl	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	870	0	DELEGA DYNAMIC RETAIL S.P.A. DELEGA	7006	0	156,00	0000	0	156,00	156,00	0,00	0,00
	871	0	CESSIONE BIEFFE S.P.A.	7006	0	215,00	0000	0	215,00	215,00	0,00	0,00
	872	0	CESSIONE IBL COS SRL	7006	0	385,00	0000	0	385,00	385,00	0,00	0,00
	873	0	DELEGA IBL COS SRL	7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
	874	0	CESS FUTURO SPA MILANO	7006	0	473,00	0000	0	473,00	473,00	0,00	0,00
	875	0	CESS PRESTINUOVA SPA PALERMO	7006	0	200,00	0000	0	200,00	200,00	0,00	0,00
	876	0	CESSIONE FIDITALIA S.P.A.	7006	0	205,00	0000	0	205,00	205,00	0,00	0,00
	877	0	CESSIONE ITALCREDI S.P.A.	7006	0	250,00	0000	0	250,00	250,00	0,00	0,00
	878	0	CESS UNIFIN SPA	7006	0	714,00	0000	0	714,00	714,00	0,00	0,00
	879	0	DELEGA UNIFIN SPA	7006	0	1.307,00	0000	0	1.307,00	1.307,00	0,00	0,00
	880	0	CESS. PICCOLI PRESTITI INPDAP	7006	0	2.885,78	0000	0	2.885,78	2.885,78	0,00	0,00
	881	0	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	7006	0	1.570,02	0000	0	1.570,02	1.570,02	0,00	0,00
	882	0	CESS. FINANZIARIA FIDES S.P.A.	7006	0	383,00	0000	0	383,00	383,00	0,00	0,00
	883	0	CESS. MUTUO DIRETTO INPDAP	7006	0	167,00	0000	0	167,00	167,00	0,00	0,00
	884	0	CESSIONI CONAFI SPA	7006	0	190,00	0000	0	190,00	190,00	0,00	0,00
	885	0	CESS PRESTITALIA SPA	7006	0	1.271,00	0000	0	1.271,00	1.271,00	0,00	0,00
	886	0	CESS NEOS FINANCE SPA	7006	0	1.240,00	0000	0	1.240,00	1.240,00	0,00	0,00
	887	0	CESS BANCA POPOLARE PUGLIESE	7006	0	516,95	0000	0	516,95	516,95	0,00	0,00
	888	0	CESS BANCA POP PUGLIESE DELEG	7006	0	357,70	0000	0	357,70	357,70	0,00	0,00
	889	0	CESS NEOS FINANCE SPA	7006	0	835,00	0000	0	835,00	835,00	0,00	0,00
	890	0	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	7006	0	694,00	0000	0	694,00	694,00	0,00	0,00
	891	0	CESS SANTANDER CONSUMER BANK	7006	0	150,00	0000	0	150,00	150,00	0,00	0,00
	892	0	CESSIONE UNICREDIT SPA	7006	0	278,00	0000	0	278,00	278,00	0,00	0,00
	893	0	CESS PRESTITO PLURIENN INPDAP	7006	0	1.035,25	0000	0	1.035,25	1.035,25	0,00	0,00
	894	0	SINDACATO U.N.S.C.P.	7006	0	16,92	0000	0	16,92	16,92	0,00	0,00
	895	0	SINDACATO CGIL	7006	0	54,93	0000	0	54,93	54,93	0,00	0,00
	896	0	SINDACATO CISL	7006	0	57,16	0000	0	57,16	57,16	0,00	0,00
	897	0	SINDACATO SULPM	7006	0	29,74	0000	0	29,74	29,74	0,00	0,00
	898	0	SINDACATO UIL F.P.L. CATANIA	7006	0	35,71	0000	0	35,71	35,71	0,00	0,00
	899	0	SINDACATO FIADEL - CISAL - CSA	7006	0	130,80	0000	0	130,80	130,80	0,00	0,00
	900	0	SINDACATO CONF.S.A.L.	7006	0	34,77	0000	0	34,77	34,77	0,00	0,00
	901	0	INAIL	7004	10	2,38	0000	0	2,38	2,38	0,00	0,00
	902	0	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	7005	60	99,95	0000	0	99,95	99,95	0,00	0,00
	903	0	VERSAMENTO IRPEF 1004	7005	0	302,66	0000	0	302,66	302,66	0,00	0,00
	904	0	ONERI CASSA STATO ROMEO	104	0	776,33	2012	1045	776,33	776,33	0,00	0,00
	905	0	ONERI FONDO CREDITO E. ROMEO	104	0	8,23	2012	1045	8,23	8,23	0,00	0,00
	906	0	ONERI OPERA PREVIDENZA ROMEO	104	0	133,43	2012	1045	133,43	133,43	0,00	0,00
	907	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI SINDACO E ASSESSORI	15	20	8.248,49	0000	0	8.248,49	8.248,49	0,00	0,00
	908	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI SINDACO E ASSESSORI	15	50	873,50	0000	0	873,50	873,50	0,00	0,00
	909	0	VERSAM. ONERI IRAP AMMINISTRAT	24	0	737,84	0000	0	737,84	737,84	0,00	0,00
	910	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL DIFENSORE CIVICO	97	0	1.431,62	0000	0	1.431,62	1.431,62	0,00	0,00
	911	0	VERSAM. ONERI IRAP DIFENSORECIVICO	156	0	121,69	0000	0	121,69	121,69	0,00	0,00
	912	0	VERSAMENTO IRPEF 1004	7005	0	2.480,48	0000	0	2.480,48	2.480,48	0,00	0,00
	913	0	VERSAMENTO IRPEF 1005	7005	0	336,54	0000	0	336,54	336,54	0,00	0,00
	914	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	90	10	1.035,23	0000	0	1.035,23	1.035,23	0,00	0,00
	915	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AI CONTRATTISTI	95	0	236,94	0000	0	236,94	236,94	0,00	0,00
	916	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICOENTE NICOSIA MARZO/2013	90	20	329,60	0000	0	329,60	329,60	0,00	0,00
	917	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE MARZO/13	91	0	82,40	0000	0	82,40	82,40	0,00	0,00
	918	0	VERSAM. ONERI INADEL TFRICARICO ENTE MARZO/2013	90	20	25,18	0000	0	25,18	25,18	0,00	0,00
	919	0	INADEL-TFR	91	0	21,85	0000	0	21,85	21,85	0,00	0,00
	920	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	91	0	6,29	0000	0	6,29	6,29	0,00	0,00
	921	0	VERSAM. ONERI IRAP	150	0	147,14	0000	0	147,14	147,14	0,00	0,00
	922	0	VERSAMENTO CPDEL	7004	10	166,64	0000	0	166,64	166,64	0,00	0,00
	923	0	VERSAMENTO FONDO CREDITO	7004	30	6,59	0000	0	6,59	6,59	0,00	0,00
	924	0	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	7005	0	16,57	0000	0	16,57	16,57	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Ari	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	982	0	INADEL TFR	40	20	289,11	0000	0	289,11	289,11	0,00	0,00
	983	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	40	20	358,73	0000	0	358,73	358,73	0,00	0,00
	984	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	40	20	416,26	0000	0	416,26	416,26	0,00	0,00
	985	0	ONERI OPERA PREVIDENZA ROMEO	104	0	133,43	2012	1045	133,43	133,43	0,00	0,00
	986	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI VICE SINDACO	15	20	2.813,91	0000	0	2.813,91	2.813,91	0,00	0,00
	987	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI VICE SINDACO	24	0	201,66	0000	0	201,66	201,66	0,00	0,00
	988	0	VERSAM. ONERI IRAP	26	0	344,51	0000	0	344,51	344,51	0,00	0,00
	989	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	49	10	32.022,67	0000	0	32.022,67	32.022,67	0,00	0,00
	990	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	50	10	7.765,27	0000	0	7.765,27	7.765,27	0,00	0,00
	991	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	53	30	1.913,90	0000	0	1.913,90	1.913,90	0,00	0,00
	992	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	90	10	1.035,23	0000	0	1.035,23	1.035,23	0,00	0,00
	993	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL CONTRAIBISTI	96	0	236,94	0000	0	236,94	236,94	0,00	0,00
	994	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA	54	10	7.945,44	0000	0	7.945,44	7.945,44	0,00	0,00
	995	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	49	20	7.421,13	0000	0	7.421,13	7.421,13	0,00	0,00
	996	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	50	20	1.766,22	0000	0	1.766,22	1.766,22	0,00	0,00
	997	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	53	30	455,51	0000	0	455,51	455,51	0,00	0,00
	998	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	54	20	1.890,96	0000	0	1.890,96	1.890,96	0,00	0,00
	999	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICENTE NICOSIA MAGGIO/2013	90	20	213,91	0000	0	213,91	213,91	0,00	0,00
	1000	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE MAGGIO/13	91	0	53,47	0000	0	53,47	53,47	0,00	0,00
	1001	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO/13	49	20	124,89	0000	0	124,89	124,89	0,00	0,00
	1002	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	49	20	696,28	0000	0	696,28	696,28	0,00	0,00
	1003	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	49	20	179,82	0000	0	179,82	179,82	0,00	0,00
	1004	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 20	50	20	38,62	0000	0	38,62	38,62	0,00	0,00
	1005	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	50	20	152,64	0000	0	152,64	152,64	0,00	0,00
	1006	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	50	20	55,60	0000	0	55,60	55,60	0,00	0,00
	1007	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	53	30	55,12	0000	0	55,12	55,12	0,00	0,00
	1008	0	VERSAM. ONERI INADEL TFRICARICO ENTE MAGGIO/2013	90	20	25,18	0000	0	25,18	25,18	0,00	0,00
	1009	0	INADEL TFR	91	0	21,85	0000	0	21,85	21,85	0,00	0,00
	1010	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	91	0	6,29	0000	0	6,29	6,29	0,00	0,00
	1011	0	VERSAM. ONERI IRAP	150	0	2.748,37	0000	0	2.748,37	2.748,37	0,00	0,00
	1012	0	VERSAM. ONERI IRAP DIFENSORECICIVICO	156	0	162,68	0000	0	162,68	162,68	0,00	0,00
	1013	0	VERSAM. ONERI IRAP	157	0	675,36	0000	0	675,36	675,36	0,00	0,00
	1014	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	158	0	630,79	0000	0	630,79	630,79	0,00	0,00
	1015	0	VERSAM. ONERI IRAP	158	0	2.342,04	0000	0	2.342,04	2.342,04	0,00	0,00
	1016	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	161	10	13.689,92	0000	0	13.689,92	13.689,92	0,00	0,00
	1017	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	3.258,21	0000	0	3.258,21	3.258,21	0,00	0,00
	1018	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	384,68	0000	0	384,68	384,68	0,00	0,00
	1019	0	VERSAM. ONERI IRAP	206	0	1.163,65	0000	0	1.163,65	1.163,65	0,00	0,00
	1020	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	10	19.441,57	0000	0	19.441,57	19.441,57	0,00	0,00
	1021	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	4.628,35	0000	0	4.628,35	4.628,35	0,00	0,00
	1022	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	221	20	44,75	0000	0	44,75	44,75	0,00	0,00
	1023	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	482,07	0000	0	482,07	482,07	0,00	0,00
	1024	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	221	20	64,43	0000	0	64,43	64,43	0,00	0,00
	1025	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	1.652,99	0000	0	1.652,99	1.652,99	0,00	0,00
	1026	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	10	14.190,21	0000	0	14.190,21	14.190,21	0,00	0,00
	1027	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	330	20	3.242,37	0000	0	3.242,37	3.242,37	0,00	0,00
	1028	0	INADEL TFRMESE DI MAGGIO 2013	330	20	62,22	0000	0	62,22	62,22	0,00	0,00
	1029	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	330	20	293,29	0000	0	293,29	293,29	0,00	0,00
	1030	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	330	20	89,59	0000	0	89,59	89,59	0,00	0,00
	1031	0	VERSAM. ONERI IRAP	361	0	1.158,01	0000	0	1.158,01	1.158,01	0,00	0,00
	1032	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	390	10	21.011,64	0000	0	21.011,64	21.011,64	0,00	0,00
	1033	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	390	20	4.825,52	0000	0	4.825,52	4.825,52	0,00	0,00
	1034	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	390	20	145,30	0000	0	145,30	145,30	0,00	0,00
	1035	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	390	20	359,28	0000	0	359,28	359,28	0,00	0,00
	1036	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	390	20	209,19	0000	0	209,19	209,19	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	1037	0	VERSAM. ONERI IRAP	431	0	1.723,39	0000	0	1.723,39	1.723,39	0,00	0,00
	1038	0	ONERI INAIL	460	0	2.594,42	0000	0	2.594,42	2.594,42	0,00	0,00
	1039	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	4.293,16	0000	0	4.293,16	4.293,16	0,00	0,00
	1040	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	53.291,00	0000	0	53.291,00	53.291,00	0,00	0,00
	1041	0	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	545	10	1.741,24	0000	0	1.741,24	1.741,24	0,00	0,00
	1042	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	13.292,32	0000	0	13.292,32	13.292,32	0,00	0,00
	1043	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	545	20	414,35	0000	0	414,35	414,35	0,00	0,00
	1044	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	541	20	380,63	0000	0	380,63	380,63	0,00	0,00
	1045	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	541	20	901,03	0000	0	901,03	901,03	0,00	0,00
	1046	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	541	20	545,41	0000	0	545,41	545,41	0,00	0,00
	1047	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	545	20	47,38	0000	0	47,38	47,38	0,00	0,00
	1048	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	545	20	2,66	0000	0	2,66	2,66	0,00	0,00
	1049	0	VERSAM. ONERI IRAP	582	0	4.895,27	0000	0	4.895,27	4.895,27	0,00	0,00
	1050	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	828	10	25.229,10	0000	0	25.229,10	25.229,10	0,00	0,00
	1051	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	828	20	5.971,44	0000	0	5.971,44	5.971,44	0,00	0,00
	1052	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	828	20	171,17	0000	0	171,17	171,17	0,00	0,00
	1053	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	828	20	458,07	0000	0	458,07	458,07	0,00	0,00
	1054	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	828	20	246,45	0000	0	246,45	246,45	0,00	0,00
	1055	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	854	0	2.132,65	0000	0	2.132,65	2.132,65	0,00	0,00
	1056	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE VIABILITA	1180	10	5.790,23	0000	0	5.790,23	5.790,23	0,00	0,00
	1057	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1180	20	1.353,43	0000	0	1.353,43	1.353,43	0,00	0,00
	1058	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1180	20	48,27	0000	0	48,27	48,27	0,00	0,00
	1059	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1180	20	89,86	0000	0	89,86	89,86	0,00	0,00
	1060	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1180	20	69,50	0000	0	69,50	69,50	0,00	0,00
	1061	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	1223	0	483,38	0000	0	483,38	483,38	0,00	0,00
	1062	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE U.T.C.	1351	10	20.156,99	0000	0	20.156,99	20.156,99	0,00	0,00
	1063	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1351	20	4.754,74	0000	0	4.754,74	4.754,74	0,00	0,00
	1064	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1351	20	106,20	0000	0	106,20	106,20	0,00	0,00
	1065	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1351	20	407,70	0000	0	407,70	407,70	0,00	0,00
	1066	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1351	20	152,90	0000	0	152,90	152,90	0,00	0,00
	1067	0	VERSAM. ONERI IRAP	1374	0	1.698,12	0000	0	1.698,12	1.698,12	0,00	0,00
	1068	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1506	10	21.659,24	0000	0	21.659,24	21.659,24	0,00	0,00
	1069	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1506	20	5.052,18	0000	0	5.052,18	5.052,18	0,00	0,00
	1070	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1506	20	120,34	0000	0	120,34	120,34	0,00	0,00
	1071	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	3,07	0000	0	3,07	3,07	0,00	0,00
	1072	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	420,10	0000	0	420,10	420,10	0,00	0,00
	1073	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1506	20	173,26	0000	0	173,26	173,26	0,00	0,00
	1074	0	VERSAM. ONERI IRAP	1535	0	1.804,36	0000	0	1.804,36	1.804,36	0,00	0,00
	1075	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1646	10	4.555,42	0000	0	4.555,42	4.555,42	0,00	0,00
	1076	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1646	20	1.084,18	0000	0	1.084,18	1.084,18	0,00	0,00
	1077	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1646	20	128,20	0000	0	128,20	128,20	0,00	0,00
	1078	0	VERSAM. ONERI IRAP	1700	0	387,22	0000	0	387,22	387,22	0,00	0,00
	1079	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1721	10	4.502,03	0000	0	4.502,03	4.502,03	0,00	0,00
	1080	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1721	20	1.044,83	0000	0	1.044,83	1.044,83	0,00	0,00
	1081	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1721	20	19,31	0000	0	19,31	19,31	0,00	0,00
	1082	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1721	20	95,53	0000	0	95,53	95,53	0,00	0,00
	1083	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1721	20	27,80	0000	0	27,80	27,80	0,00	0,00
	1084	0	VERSAM. ONERI IRAP	1732	0	373,15	0000	0	373,15	373,15	0,00	0,00
	1085	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1901	10	6.058,11	0000	0	6.058,11	6.058,11	0,00	0,00
	1086	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1901	20	1.402,24	0000	0	1.402,24	1.402,24	0,00	0,00
	1087	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1901	20	33,45	0000	0	33,45	33,45	0,00	0,00
	1088	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1901	20	117,57	0000	0	117,57	117,57	0,00	0,00
	1089	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1901	20	48,16	0000	0	48,16	48,16	0,00	0,00
	1090	0	VERSAM. ONERI IRAP	1928	0	500,80	0000	0	500,80	500,80	0,00	0,00
	1091	0	INAIL	7004	10	2,38	0000	0	2,38	2,38	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo	Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad	Definire	Importo residuo
2013	1202	0	Pennisi Carmelo & C. sas esecuzione sentenza TAR CI n. 1372/2013	38	0	2.819,21	2013	576	2.819,21	2.819,21	0,00	0,00	0,00	
	1203	0	Compenso commissario ad acta dott. Guglielmino Vito sentenza TARIS CI 1372/2013	38	0	2.000,00	2013	576	971,11	971,11	0,00	0,00	0,00	
	1204	0	Avv. Fiorito Fabrizio F. - fatt. 19 del 25/05/2011 meno N.C. 27/2013	30	0	29.729,74	2013	577	29.729,74	29.729,74	0,00	0,00	0,00	
	1205	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	25	10	4.082,23	0000	0	4.082,23	4.082,23	0,00	0,00	0,00	
	1206	0	LIQUID.INDENN. CONVENZIONAMENTI SEGRETARIO GENERALE	40	10	1.316,42	0000	0	1.316,42	1.316,42	0,00	0,00	0,00	
	1207	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	40	10	27.207,07	0000	0	27.207,07	27.207,07	0,00	0,00	0,00	
	1208	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	25	20	971,58	0000	0	971,58	971,58	0,00	0,00	0,00	
	1209	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	40	20	6.594,87	0000	0	6.594,87	6.594,87	0,00	0,00	0,00	
	1210	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	25	20	114,75	0000	0	114,75	114,75	0,00	0,00	0,00	
	1211	0	INADEL TFR	40	20	269,51	0000	0	269,51	269,51	0,00	0,00	0,00	
	1212	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	40	20	392,33	0000	0	392,33	392,33	0,00	0,00	0,00	
	1213	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	40	20	388,04	0000	0	388,04	388,04	0,00	0,00	0,00	
	1214	0	VERSAM. ONERI IRAP	26	0	344,51	0000	0	344,51	344,51	0,00	0,00	0,00	
	1215	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	49	10	33.152,19	0000	0	33.152,19	33.152,19	0,00	0,00	0,00	
	1216	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	50	10	7.765,27	0000	0	7.765,27	7.765,27	0,00	0,00	0,00	
	1217	0	LIQUID.IND. DI POSIZIONE SEGRETARIO	53	30	1.913,90	0000	0	1.913,90	1.913,90	0,00	0,00	0,00	
	1218	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA	54	10	7.945,44	0000	0	7.945,44	7.945,44	0,00	0,00	0,00	
	1219	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	49	20	7.657,96	0000	0	7.657,96	7.657,96	0,00	0,00	0,00	
	1220	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	50	20	1.754,32	0000	0	1.754,32	1.754,32	0,00	0,00	0,00	
	1221	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	53	30	455,51	0000	0	455,51	455,51	0,00	0,00	0,00	
	1222	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	54	20	1.890,96	0000	0	1.890,96	1.890,96	0,00	0,00	0,00	
	1223	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO/13	49	20	144,20	0000	0	144,20	144,20	0,00	0,00	0,00	
	1224	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	49	20	696,28	0000	0	696,28	696,28	0,00	0,00	0,00	
	1225	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	49	20	207,62	0000	0	207,62	207,62	0,00	0,00	0,00	
	1226	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 20	50	20	38,62	0000	0	38,62	38,62	0,00	0,00	0,00	
	1227	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	50	20	151,20	0000	0	151,20	151,20	0,00	0,00	0,00	
	1228	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	50	20	55,60	0000	0	55,60	55,60	0,00	0,00	0,00	
	1229	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	53	30	55,11	0000	0	55,11	55,11	0,00	0,00	0,00	
	1230	0	VERSAM. ONERI IRAP	150	0	2.737,46	0000	0	2.737,46	2.737,46	0,00	0,00	0,00	
	1231	0	VERSAM. ONERI IRAP DIFENSORE CIVICO	156	0	162,68	0000	0	162,68	162,68	0,00	0,00	0,00	
	1232	0	VERSAM. ONERI IRAP TFR	157	0	675,36	0000	0	675,36	675,36	0,00	0,00	0,00	
	1233	0	VERSAM. ONERI IRAP	158	0	626,54	0000	0	626,54	626,54	0,00	0,00	0,00	
	1234	0	VERSAM. ONERI IRAP	159	0	2.355,33	0000	0	2.355,33	2.355,33	0,00	0,00	0,00	
	1235	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	161	10	13.689,92	0000	0	13.689,92	13.689,92	0,00	0,00	0,00	
	1236	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	3.258,21	0000	0	3.258,21	3.258,21	0,00	0,00	0,00	
	1237	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	384,68	0000	0	384,68	384,68	0,00	0,00	0,00	
	1238	0	VERSAM. ONERI IRAP	206	0	1.163,65	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1239	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	10	19.441,57	0000	0	19.441,57	19.441,57	0,00	0,00	0,00	
	1240	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	4.604,28	0000	0	4.604,28	4.604,28	0,00	0,00	0,00	
	1241	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	221	20	44,75	0000	0	44,75	44,75	0,00	0,00	0,00	
	1242	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	480,63	0000	0	480,63	480,63	0,00	0,00	0,00	
	1243	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	221	20	64,43	0000	0	64,43	64,43	0,00	0,00	0,00	
	1244	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	1.644,40	0000	0	1.644,40	1.644,40	0,00	0,00	0,00	
	1245	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	10	13.060,69	0000	0	13.060,69	13.060,69	0,00	0,00	0,00	
	1246	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	330	20	2.993,64	0000	0	2.993,64	2.993,64	0,00	0,00	0,00	
	1247	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	330	20	42,91	0000	0	42,91	42,91	0,00	0,00	0,00	
	1248	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	330	20	291,85	0000	0	291,85	291,85	0,00	0,00	0,00	
	1249	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	330	20	61,79	0000	0	61,79	61,79	0,00	0,00	0,00	
	1250	0	VERSAM. ONERI IRAP	361	0	1.069,18	0000	0	1.069,18	1.069,18	0,00	0,00	0,00	
	1251	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	390	10	21.011,64	0000	0	21.011,64	21.011,64	0,00	0,00	0,00	
	1252	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	390	20	4.813,62	0000	0	4.813,62	4.813,62	0,00	0,00	0,00	
	1253	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	390	20	145,30	0000	0	145,30	145,30	0,00	0,00	0,00	
	1254	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	390	20	357,84	0000	0	357,84	357,84	0,00	0,00	0,00	
	1255	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	390	20	209,19	0000	0	209,19	209,19	0,00	0,00	0,00	
	1256	0	VERSAM. ONERI IRAP	431	0	1.719,14	0000	0	1.719,14	1.719,14	0,00	0,00	0,00	

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jroplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	1257	0	ONERI INAIL	460	0	2.569,33	0000	0	2.569,33	2.569,33	0,00	0,00
	1258	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	4.154,67	0000	0	4.154,67	4.154,67	0,00	0,00
	1259	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	53.291,00	0000	0	53.291,00	53.291,00	0,00	0,00
	1260	0	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	545	20	1.741,24	0000	0	1.741,24	1.741,24	0,00	0,00
	1261	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	13.070,98	0000	0	13.070,98	13.070,98	0,00	0,00
	1262	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	414,35	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1263	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	541	20	380,63	0000	0	380,63	380,63	0,00	0,00
	1264	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	541	20	899,59	0000	0	899,59	899,59	0,00	0,00
	1265	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	541	20	545,41	0000	0	545,41	545,41	0,00	0,00
	1266	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	545	20	47,38	0000	0	47,38	47,38	0,00	0,00
	1268	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	545	20	2,66	0000	0	2,66	2,66	0,00	0,00
	1269	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	582	0	4.816,23	0000	0	4.816,23	4.816,23	0,00	0,00
	1270	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	828	10	25.229,10	0000	0	25.229,10	25.229,10	0,00	0,00
	1271	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	828	20	5.971,44	0000	0	5.971,44	5.971,44	0,00	0,00
	1272	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	828	20	171,17	0000	0	171,17	171,17	0,00	0,00
	1273	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	828	20	458,07	0000	0	458,07	458,07	0,00	0,00
	1274	0	VERSAM. ONERI IRAP	828	20	246,45	0000	0	246,45	246,45	0,00	0,00
	1275	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE VIABILITA	828	20	246,45	0000	0	246,45	246,45	0,00	0,00
	1276	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	854	0	2.132,65	0000	0	2.132,65	2.132,65	0,00	0,00
	1277	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1180	10	5.790,23	0000	0	5.790,23	5.790,23	0,00	0,00
	1278	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1180	20	1.329,63	0000	0	1.329,63	1.329,63	0,00	0,00
	1279	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1180	20	48,27	0000	0	48,27	48,27	0,00	0,00
	1280	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	1180	20	86,98	0000	0	86,98	86,98	0,00	0,00
	1281	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE U.T.C.	1180	20	69,50	0000	0	69,50	69,50	0,00	0,00
	1282	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1180	20	69,50	0000	0	69,50	69,50	0,00	0,00
	1283	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1223	0	474,88	0000	0	474,88	474,88	0,00	0,00
	1284	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1351	10	20.156,99	0000	0	20.156,99	20.156,99	0,00	0,00
	1285	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1351	20	4.742,84	0000	0	4.742,84	4.742,84	0,00	0,00
	1286	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	1351	20	106,20	0000	0	106,20	106,20	0,00	0,00
	1287	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1351	20	406,26	0000	0	406,26	406,26	0,00	0,00
	1288	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1351	20	152,90	0000	0	152,90	152,90	0,00	0,00
	1289	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1351	20	152,90	0000	0	152,90	152,90	0,00	0,00
	1290	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1374	0	1.693,87	0000	0	1.693,87	1.693,87	0,00	0,00
	1291	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1506	10	21.659,24	0000	0	21.659,24	21.659,24	0,00	0,00
	1292	0	VERSAM. ONERI IRAP	1506	20	5.052,18	0000	0	5.052,18	5.052,18	0,00	0,00
	1293	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1506	20	120,34	0000	0	120,34	120,34	0,00	0,00
	1294	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1506	20	3,07	0000	0	3,07	3,07	0,00	0,00
	1295	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1506	20	420,10	0000	0	420,10	420,10	0,00	0,00
	1296	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	173,26	0000	0	173,26	173,26	0,00	0,00
	1297	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1535	0	1.804,36	0000	0	1.804,36	1.804,36	0,00	0,00
	1298	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1535	0	4.555,42	0000	0	4.555,42	4.555,42	0,00	0,00
	1299	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1646	10	1.084,18	0000	0	1.084,18	1.084,18	0,00	0,00
	1300	0	VERSAM. ONERI IRAP	1646	20	128,20	0000	0	128,20	128,20	0,00	0,00
	1301	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1646	20	128,20	0000	0	128,20	128,20	0,00	0,00
	1302	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1646	20	387,22	0000	0	387,22	387,22	0,00	0,00
	1303	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1700	0	387,22	0000	0	387,22	387,22	0,00	0,00
	1304	0	VERSAM. ONERI IRAP	1721	10	4.502,03	0000	0	4.502,03	4.502,03	0,00	0,00
	1305	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1721	20	1.044,83	0000	0	1.044,83	1.044,83	0,00	0,00
	1306	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1721	20	19,31	0000	0	19,31	19,31	0,00	0,00
	1307	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1721	20	95,53	0000	0	95,53	95,53	0,00	0,00
	1308	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1721	20	27,80	0000	0	27,80	27,80	0,00	0,00
	1309	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 2013	1721	20	27,80	0000	0	27,80	27,80	0,00	0,00
	1310	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1732	0	373,15	0000	0	373,15	373,15	0,00	0,00
	1311	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1901	10	6.058,11	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			VERSAMENTO CPDEL	1901	20	1.402,24	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			VERSAMENTO INADEL PREVID.	1901	20	33,45	0000	0	33,45	33,45	0,00	0,00
			VERSAMENTO CPDEL	1901	20	117,57	0000	0	117,57	117,57	0,00	0,00
			VERSAMENTO INADEL PREVID.	1901	20	48,16	0000	0	48,16	48,16	0,00	0,00
			VERSAMENTO CPDEL	1928	0	500,80	0000	0	500,80	500,80	0,00	0,00
			VERSAMENTO INADEL PREVID.	7004	10	26.022,60	0000	0	26.022,60	26.022,60	0,00	0,00
			VERSAMENTO CPDEL	7004	20	3.880,31	0000	0	3.880,31	3.880,31	0,00	0,00

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Cap.	Art.	Importo iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
								1.000,00
2013	1479	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	8.000,00	7.000,00	1.000,00	0,00
	1480	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	1481	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	14.981,77	14.981,77	0,00	0,00
	1482	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	7.935,42	7.935,42	0,00	0,00
	1483	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	12.311,80	12.311,80	0,00	0,00
	1484	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	13.427,38	13.427,38	0,00	0,00
	1485	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00
	1486	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	3.500,00	3.500,00	1.000,00	1.000,00
	1487	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	5.500,00	4.500,00	53.254,30	53.254,30
	1488	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	318.095,92	264.841,62	0,00	0,00
	1489	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	1.000,00	1.000,00	60.000,00	60.000,00
	1490	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA	ELETTIRICA	60.000,00	60,32	0,00	0,00
	1491	0	rimborsamento spese dipendente		60,32	60,32	424,71	424,71
	1492	0	sentenza 365/12 causa 525/11	Fiducia Bianca / Comune	424,71	435,00	0,00	0,00
	1493	0	rimborsamento TARSU non dovuta alla Sig.ra Monaco Maria		435,00	435,00	0,00	0,00
	1494	0	DIM. ANTICIP. ANNO 2013		188.617,03	188.617,03	0,00	0,00
	1495	0	IRPEF GIUGNO/2013 COD. 1040		13.630,00	13.630,00	0,00	0,00
	1496	0	INAIL CO.CO.CO ANNO 2013		2,38	2,38	0,00	0,00
	1497	0	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	CO.CO.CO.	99,95	99,95	0,00	0,00
	1498	0	VERSAMENTO IRPEF 1004		0,01	0,01	0,00	0,00
	1499	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE		1.038,70	1.038,70	0,00	0,00
	1500	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AI CONTRATTISTI		237,81	237,81	0,00	0,00
	1501	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE ANNO 2013	CONTRATTISTI	213,91	213,91	0,00	0,00
	1502	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE ANNO 2013	CONTRATTISTI	53,47	53,47	0,00	0,00
	1503	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR CARICO ENTE ANNO 2013	CONTRATTISTI	25,18	25,18	0,00	0,00
	1504	0	INADEL TFR CONTRATTISTI ANNO 2013		21,85	21,85	0,00	0,00
	1505	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARICO ENTE CONTRATTISTI ANNO 2013		6,29	6,29	0,00	0,00
	1506	0	VERSAM. ONERI IRAP A CARICO ENTE CONTRATTISTI ANNO 2013		95,49	95,49	0,00	0,00
	1507	0	VERSAMENTO CPDEL CONTRATTISTI ANNO 2013		99,42	99,42	0,00	0,00
	1508	0	VERSAMENTO FONDO CREDITO CONTRATTISTI ANNO 2013		3,93	3,93	0,00	0,00
	1509	0	RIMBORSO 730 CAAF ANNO 2013		155,00	155,00	0,00	0,00
	1510	0	ADDIZ. COMUNALE IRPEF		16,57	16,57	0,00	0,00
	1511	0	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE		35,84	35,84	0,00	0,00
	1512	0	VERSAMENTO IRPEF 1001	CONTRATTISTI ANNO 2013	0,01	0,01	0,00	0,00
	1513	0	ONERI FONDO CREDITO E. ROMEO		8,23	8,23	0,00	0,00
	1514	0	ONERI OPERA PREVIDENZA ROMEO		133,43	133,43	0,00	0,00
	1515	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL SINDACO E ASSESSORI		3.882,20	3.882,20	0,00	0,00
	1516	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI VICE SINDACO		8.307,70	8.307,70	0,00	0,00
	1517	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI SINDACO E ASSESSORI		873,50	873,50	0,00	0,00
	1518	0	VERSAM. ONERI IRAP AMMINISTRAT		1.067,87	1.067,87	0,00	0,00
	1519	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL DIFENSORE CIVICO		1.431,62	1.431,62	0,00	0,00
	1520	0	VERSAM. ONERI IRAP DIFENSORE CIVICO ANNO 2013		121,69	121,69	0,00	0,00
	1521	0	RIMBORSO 730 CAAF ANNO 2013		7.025,00	7.025,00	0,00	0,00
	1522	0	RIMB. IRPEF CAAF ANNO 2013	CONIUGE	226,00	226,00	0,00	0,00
	1523	0	MOD. 730 ADD. COM.LE IRPEF	DA TRATTENERE	178,00	178,00	0,00	0,00
	1524	0	MOD. 730 ADD. REG.LE IRPEF	DA TRATTENERE	533,00	533,00	0,00	0,00
	1525	0	VERSAMENTO IRPEF 1004	AMMINISTRATORI	0,01	0,01	0,00	0,00
	1526	0	VERSAMENTO IRPEF 1005	DIFENSORE CIVICO	4.082,23	4.082,23	0,00	0,00
	1527	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE		27.990,74	27.990,74	0,00	0,00
	1528	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE		1.316,42	1.316,42	0,00	0,00
	1529	0	LIQUID. INDENN. CONVENZIONAMENTI	SECRETARIO GENERALE	73,66	73,66	0,00	0,00
	1530	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE		971,58	971,58	0,00	0,00
	1531	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE		6.579,96	6.579,96	0,00	0,00
	1532	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE		114,75	114,75	0,00	0,00
	1533	0	VERSAM. ONERI INADEL. PREVID. A CARICO ENTE					

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emissi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	1534	0	INAEDEL TFR	40	20	289,11	0000	0	289,11	289,11	0,00	0,00
	1535	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	40	20	392,33	0000	0	392,33	392,33	0,00	0,00
	1536	0	VERSAM. ONERI INAEDEL TFR A CARRICO ENTE	46	0	416,26	0000	0	416,26	416,26	0,00	0,00
	1537	0	LIQUID. NUCLEO DI VALUTAZIONE ANNO 2013	26	0	1.108,34	0000	0	1.108,34	1.108,34	0,00	0,00
	1538	0	VERSAM. ONERI IRAP	49	10	344,51	0000	0	344,51	344,51	0,00	0,00
	1539	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	49	10	32.923,30	0000	0	32.923,30	32.923,30	0,00	0,00
	1540	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	50	10	7.703,52	0000	0	7.703,52	7.703,52	0,00	0,00
	1541	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE SEGRETARIO	53	30	1.913,90	0000	0	1.913,90	1.913,90	0,00	0,00
	1542	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA	54	10	7.945,44	0000	0	7.945,44	7.945,44	0,00	0,00
	1543	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	49	20	7.663,83	0000	0	7.663,83	7.663,83	0,00	0,00
	1544	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	50	20	1.754,32	0000	0	1.754,32	1.754,32	0,00	0,00
	1545	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	53	30	455,51	0000	0	455,51	455,51	0,00	0,00
	1546	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	51	20	1.890,96	0000	0	1.890,96	1.890,96	0,00	0,00
	1547	0	INAEDEL TFR MESE DI MAGGIO/13	49	20	142,91	0000	0	142,91	142,91	0,00	0,00
	1548	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	49	20	696,28	0000	0	696,28	696,28	0,00	0,00
	1549	0	VERSAM. ONERI INAEDEL TFR A CARRICO ENTE	49	20	208,91	0000	0	208,91	208,91	0,00	0,00
	1550	0	INAEDEL TFR MESE DI MAGGIO 20	50	20	38,62	0000	0	38,62	38,62	0,00	0,00
	1551	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	50	20	151,20	0000	0	151,20	151,20	0,00	0,00
	1552	0	VERSAM. ONERI INAEDEL TFR A CARRICO ENTE	50	20	55,60	0000	0	55,60	55,60	0,00	0,00
	1553	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	53	30	55,11	0000	0	55,11	55,11	0,00	0,00
	1554	0	VERSAM. ONERI IRAP A CARICO ENTE CONTRATTISTI ANNO 2013	150	0	2.731,82	0000	0	2.731,82	2.731,82	0,00	0,00
	1555	0	VERSAM. ONERI IRAP ANNO 2013	157	0	162,68	0000	0	162,68	162,68	0,00	0,00
	1556	0	VERSAM. ONERI IRAP	157	0	675,36	0000	0	675,36	675,36	0,00	0,00
	1557	0	VERSAM. ONERI IRAP	158	0	626,54	0000	0	626,54	626,54	0,00	0,00
	1558	0	VERSAM. ONERI IRAP	159	0	2.350,01	0000	0	2.350,01	2.350,01	0,00	0,00
	1559	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	161	10	13.689,92	0000	0	13.689,92	13.689,92	0,00	0,00
	1560	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	3.258,21	0000	0	3.258,21	3.258,21	0,00	0,00
	1561	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	384,68	0000	0	384,68	384,68	0,00	0,00
	1562	0	VERSAM. ONERI IRAP	206	0	1.163,65	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1563	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	10	19.447,77	0000	0	19.447,77	19.447,77	0,00	0,00
	1564	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	4.604,28	0000	0	4.604,28	4.604,28	0,00	0,00
	1565	0	INAEDEL TFR MESE DI LUGLIO 2013	221	20	44,75	0000	0	44,75	44,75	0,00	0,00
	1566	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	480,63	0000	0	480,63	480,63	0,00	0,00
	1567	0	VERSAM. ONERI INAEDEL TFR A CARRICO ENTE	221	20	64,43	0000	0	64,43	64,43	0,00	0,00
	1568	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	1.644,40	0000	0	1.644,40	1.644,40	0,00	0,00
	1569	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	10	12.860,97	0000	0	12.860,97	12.860,97	0,00	0,00
	1570	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	330	20	2.993,64	0000	0	2.993,64	2.993,64	0,00	0,00
	1571	0	INAEDEL TFR MESE DI LUGLIO 2013	330	20	42,91	0000	0	42,91	42,91	0,00	0,00
	1572	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	330	20	291,85	0000	0	291,85	291,85	0,00	0,00
	1573	0	VERSAM. ONERI INAEDEL TFR A CARRICO ENTE	330	20	61,79	0000	0	61,79	61,79	0,00	0,00
	1574	0	VERSAM. ONERI IRAP	361	0	1.069,18	0000	0	1.069,18	1.069,18	0,00	0,00
	1575	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	390	10	20.287,55	0000	0	20.287,55	20.287,55	0,00	0,00
	1576	0	INTEGRAZIONE ONERI FONDO CREDI	390	20	2,00	0000	0	2,00	2,00	0,00	0,00
	1577	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	390	20	4.858,36	0000	0	4.858,36	4.858,36	0,00	0,00
	1578	0	INAEDEL TFR MESE DI LUGLIO 2013	390	20	145,30	0000	0	145,30	145,30	0,00	0,00
	1579	0	INTEGRAZIONE ONERI INAEDEL TFR	390	20	24,03	0000	0	24,03	24,03	0,00	0,00
	1580	0	VERSAM. ONERI INAEDEL PREVID. ACARICO ENTE	390	20	343,65	0000	0	343,65	343,65	0,00	0,00
	1581	0	VERSAM. ONERI INAEDEL TFR A CARRICO ENTE	390	20	209,19	0000	0	209,19	209,19	0,00	0,00
	1582	0	VERSAM. ONERI IRAP	431	0	1.676,17	0000	0	1.676,17	1.676,17	0,00	0,00
	1583	0	ONERI INAIL	460	0	2.719,73	0000	0	2.719,73	2.719,73	0,00	0,00
	1584	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	4.293,16	0000	0	4.293,16	4.293,16	0,00	0,00
	1585	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	62.444,40	0000	0	62.444,40	62.444,40	0,00	0,00
	1586	0	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	545	10	1.741,24	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1587	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	15.396,47	0000	0	15.396,47	15.396,47	0,00	0,00
	1588	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	545	20	414,35	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo	Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	1755	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	40	20	392,33	0000	0		392,33	392,33	0,00	0,00
	1756	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	40	20	416,26	0000	0		416,26	416,26	0,00	0,00
	1757	0	LIQUID. NUCLEO DI VALUTAZIONE ANNO 2013	46	0	1.108,34	0000	0		1.108,34	1.108,34	0,00	0,00
	1758	0	VERSAM. ONERI IRAP	26	0	344,51	0000	0		344,51	344,51	0,00	0,00
	1759	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	49	10	32.923,30	0000	0		32.923,30	32.923,30	0,00	0,00
	1760	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	50	10	7.703,52	0000	0		7.703,52	7.703,52	0,00	0,00
	1761	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE SEGRETARIO	53	30	1.913,90	0000	0		1.913,90	1.913,90	0,00	0,00
	1762	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA ANNO 2013	54	10	7.945,44	0000	0		7.945,44	7.945,44	0,00	0,00
	1763	0	INTEGRAZIONE ONERI FONDO CREDI	48	20	0,23	0000	0		0,23	0,23	0,00	0,00
	1764	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	49	20	7.663,83	0000	0		7.663,83	7.663,83	0,00	0,00
	1765	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	50	20	1.754,32	0000	0		1.754,32	1.754,32	0,00	0,00
	1766	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	53	30	455,50	0000	0		455,50	455,50	0,00	0,00
	1767	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	54	20	1.890,96	0000	0		1.890,96	1.890,96	0,00	0,00
	1768	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO/13	49	20	142,91	0000	0		142,91	142,91	0,00	0,00
	1769	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	49	20	696,28	0000	0		696,28	696,28	0,00	0,00
	1770	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	49	20	208,91	0000	0		208,91	208,91	0,00	0,00
	1771	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO 20	49	20	38,62	0000	0		38,62	38,62	0,00	0,00
	1772	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	50	20	151,20	0000	0		151,20	151,20	0,00	0,00
	1773	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	60	20	55,60	0000	0		55,60	55,60	0,00	0,00
	1774	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	53	30	55,11	0000	0		55,11	55,11	0,00	0,00
	1775	0	VERSAM. ONERI IRAP A CARICO ENTE DIPENDENTI ANNO 2013	150	0	2.731,82	0000	0		2.731,82	2.731,82	0,00	0,00
	1776	0	VERSAM. ONERI IRAP ANNO 2013	157	0	162,68	0000	0		162,68	162,68	0,00	0,00
	1777	0	VERSAM. ONERI IRAP	157	0	675,36	0000	0		675,36	675,36	0,00	0,00
	1778	0	VERSAM. ONERI IRAP	158	0	626,54	0000	0		626,54	626,54	0,00	0,00
	1779	0	VERSAM. ONERI IRAP	159	0	2.441,17	0000	0		2.441,17	2.441,17	0,00	0,00
	1780	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	161	10	13.689,92	0000	0		13.689,92	13.689,92	0,00	0,00
	1781	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	3.258,21	0000	0		3.258,21	3.258,21	0,00	0,00
	1782	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	384,68	0000	0		384,68	384,68	0,00	0,00
	1783	0	VERSAM. ONERI IRAP	206	0	1.163,05	0000	0		1.163,05	1.163,05	0,00	0,00
	1784	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	10	19.447,77	0000	0		19.447,77	19.447,77	0,00	0,00
	1785	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	4.616,45	0000	0		4.616,45	4.616,45	0,00	0,00
	1786	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	221	20	44,75	0000	0		44,75	44,75	0,00	0,00
	1787	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	480,63	0000	0		480,63	480,63	0,00	0,00
	1788	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	221	20	64,43	0000	0		64,43	64,43	0,00	0,00
	1789	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	1.648,74	0000	0		1.648,74	1.648,74	0,00	0,00
	1790	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	10	13.185,47	0000	0		13.185,47	13.185,47	0,00	0,00
	1791	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	330	20	2.993,64	0000	0		2.993,64	2.993,64	0,00	0,00
	1792	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	330	20	42,91	0000	0		42,91	42,91	0,00	0,00
	1793	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	330	20	291,85	0000	0		291,85	291,85	0,00	0,00
	1794	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	330	20	61,79	0000	0		61,79	61,79	0,00	0,00
	1795	0	VERSAM. ONERI IRAP	361	0	1.069,18	0000	0		1.069,18	1.069,18	0,00	0,00
	1796	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	390	10	20.862,70	0000	0		20.862,70	20.862,70	0,00	0,00
	1797	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	390	20	4.813,62	0000	0		4.813,62	4.813,62	0,00	0,00
	1798	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	390	20	145,30	0000	0		145,30	145,30	0,00	0,00
	1799	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	390	20	357,84	0000	0		357,84	357,84	0,00	0,00
	1800	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	390	20	209,19	0000	0		209,19	209,19	0,00	0,00
	1801	0	VERSAM. ONERI IRAP	431	0	1.719,14	0000	0		1.719,14	1.719,14	0,00	0,00
	1802	0	ONERI INAIL	460	0	2.727,60	0000	0		2.727,60	2.727,60	0,00	0,00
	1803	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	4.293,16	0000	0		4.293,16	4.293,16	0,00	0,00
	1804	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	62.892,19	0000	0		62.892,19	62.892,19	0,00	0,00
	1805	0	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	545	10	1.741,24	0000	0		1.741,24	1.741,24	0,00	0,00
	1806	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	15.503,05	0000	0		15.503,05	15.503,05	0,00	0,00
	1807	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	545	20	414,35	0000	0		414,35	414,35	0,00	0,00
	1808	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	541	20	380,63	0000	0		380,63	380,63	0,00	0,00
	1809	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	541	20	1.181,83	0000	0		1.181,83	1.181,83	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Pmessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	1920	0	SINDACATO FIADEL - CISAL - CSA	7006	0	130,80	0000	0	130,80	130,80	0,00	0,00
	1921	0	SINDACATO CONF.S.A.L.	7006	0	26,51	0000	0	26,51	26,51	0,00	0,00
	1922	0	transazione 2 trimestre 2013 relativo all'accesso agli archivi motorizzaz.civile	560	0	235,98	2013	726	235,98	235,98	0,00	0,00
	1923	0	intervento urgente alla stazione di sollevamento l.re Cicciopi ditta Di Bella costr.	1449	0	5.000,00	2013	727	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	1924	0	PAGAMENTO CANONE NOLEGGIO CFILULARI	120	20	10.582,63	2013	745	10.582,63	6.217,64	4.364,99	4.364,99
	1925	0	Sostitut. capo area Galli agosto	54	10	686,16	0000	0	686,16	686,16	0,00	0,00
	1926	0	Contributi sostit. capo area Galli	54	20	183,06	0000	0	183,06	183,06	0,00	0,00
	1927	0	Irap sostit. capo area Galli	157	0	58,32	0000	0	58,32	58,32	0,00	0,00
	1928	0	Preroga incarico per un mese al Respons.Servizio Sicurezza e prev. e medico competente	1402	0	766,34	2013	743	766,34	0,00	766,34	766,34
	1929	0	Progetto matrimoni 2012	402	0	5.000,00	2013	765	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	1930	0	Contributi progetto matrimoni anno 2012	402	0	1.190,00	2013	765	1.190,00	1.190,00	0,00	0,00
	1931	0	Irap su progetto matrimoni 2012	475	0	424,99	2013	765	424,99	424,99	0,00	0,00
	1932	0	Affidamento ulteriori mesi manutenzione ordinaria e straord. impianti pubbl.illum	3910	0	6.086,15	2013	744	6.086,15	0,00	6.086,15	6.086,15
	1933	0	Affidamento per ulteriori mesi serv. manuten.ordinaria e straord.imp. pubblica illum.	1280	0	4.537,50	0000	0	4.537,50	0,00	4.537,50	4.537,50
	1934	0	LEOTIA & C. Integrazione LIQUID.FATT.504/ 2012	120	10	0,50	0000	0	0,50	0,50	0,00	0,00
	1935	0	DIM.ANTICIP.ANNO 2013	6050	0	1.166.382,01	0000	0	1.166.382,01	1.166.382,01	0,00	0,00
	1936	0	controlli legalit? e trasparenza designazione componente Osservatorio	411	0	500,00	0000	0	500,00	0,00	500,00	500,00
	1937	0	commissioni consiliari di agosto 2013	20	0	8.839,43	2013	763	8.839,43	8.839,43	0,00	0,00
	1938	0	commissioni consiliari di agosto 2013	24	0	751,48	2013	763	751,48	751,48	0,00	0,00
	1939	0	commissioni consiliari di luglio 2013	20	0	8.402,50	2013	761	8.402,50	8.402,50	0,00	0,00
	1940	0	irap su commissioni consiliarimese di luglio 2013	24	0	714,21	2013	761	714,21	714,21	0,00	0,00
	1941	0	gettoni presenza consigli comunali di agosto 2013	15	80	1.814,94	2013	762	1.814,94	1.814,94	0,00	0,00
	1942	0	irap su presenza consigli del mese di agosto 2013	24	0	154,27	2013	762	154,27	154,27	0,00	0,00
	1943	0	interessi passivi su anticipazdi cassa per il 2 trimestre 2013	190	0	19.925,83	2013	779	19.925,83	19.925,83	0,00	0,00
	1944	0	servizio trasporto pubblico - proroga dal 01/09/2013 al 30/09/2013	1286	0	9.819,97	2013	773	9.819,97	0,00	9.819,97	9.819,97
	1945	0	IRPEF LUGLIO/2013 CODICE 1040-1049-1052	7005	0	65.869,00	0000	0	65.869,00	65.869,00	0,00	0,00
	1946	0	contributo a titolo rimborso spese ai portatori di handicaps anno 2013	1673	0	15.000,00	2013	774	15.000,00	11.062,00	3.938,00	3.938,00
	1947	0	DIM.ANTICIPAZ.ANNO 2013	6050	0	168.162,71	0000	0	168.162,71	168.162,71	0,00	0,00
	1948	0	rimborso al vice sindaco per missioni a palermo	21	0	55,60	0000	0	55,60	55,60	0,00	0,00
	1949	0	utilizzo personale volontario appartenente ad associazioni	569	0	30.000,00	2013	786	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	1950	0	versamento quota diritti di segreteria 2 trim 2013	136	0	130,92	2013	833	130,92	130,92	0,00	0,00
	1951	0	integrazione retta ricovero anziani anno 2013	1671	0	18.231,50	2013	832	18.231,50	0,00	18.231,50	18.231,50
	1952	0	liquidazione spese legali sentenza 5382/11 causa civile 15574/11 Guzzetta Gabriella	31	0	205,40	2013	828	205,40	205,40	0,00	0,00
	1953	0	sicula trasporti -liquidazioneinteressi e spese legali D.I.2026/2013	38	0	2.811,48	2013	806	2.811,48	2.811,48	0,00	0,00
	1954	0	stampa biglietti castello utilizzando il quinto d'obbligo	837	0	270,00	2013	809	270,00	0,00	270,00	270,00
	1955	0	Rimborso ICI / IMU per aver versato un maggior importo	257	0	7.183,00	2013	825	7.183,00	5.358,00	1.825,00	1.825,00
	1956	0	Corso Bilancio e gestione 2013Aret? 30/09/2013	168	0	200,00	2013	804	200,00	200,00	0,00	0,00
	1957	0	Nomina responsabili servizio sicurezza e prevenzione e del medico competente	1402	0	7.260,00	2013	802	7.260,00	0,00	7.260,00	7.260,00
	1958	0	acquisto stampati-manifesti conferma abbonamenti via web	226	0	1.800,00	2013	815	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
	1959	0	INAIL CO.CO.CO ANNO 2013	7004	10	2,38	0000	0	2,38	2,38	0,00	0,00
	1960	0	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	7004	60	99,95	0000	0	99,95	99,95	0,00	0,00
	1961	0	VERSAMENTO IRPEF 1004 CO.CO.CO	7005	0	302,66	0000	0	302,66	302,66	0,00	0,00
	1962	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	90	10	1.038,70	0000	0	1.038,70	1.038,70	0,00	0,00
	1963	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUMENTIFISSI AI CONTRATTISTI	95	0	237,81	0000	0	237,81	237,81	0,00	0,00
	1964	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICOENTE NICOSIA 2013	90	20	213,91	0000	0	213,91	213,91	0,00	0,00
	1965	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE ANNO 2013 CONTRATTISTI	91	0	53,47	0000	0	53,47	53,47	0,00	0,00
	1966	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR CARICO ENTE ANNO 2013 CONTRATTISTI	90	20	25,18	0000	0	25,18	25,18	0,00	0,00
	1967	0	INADEL-TFR contrattisti ANNO 2013	91	0	21,85	0000	0	21,85	21,85	0,00	0,00
	1968	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARICO ENTE CONTRATTISTI ANNO 2013	91	0	6,29	0000	0	6,29	6,29	0,00	0,00
	1969	0	VERSAM. ONERI IRAP A CARICO ENTE DIPENDENTI ANNO 2013	150	0	95,49	0000	0	95,49	95,49	0,00	0,00
	1970	0	VERSAMENTO CPDEL PM ART. 13 L.R. 17/90 ANNO 2011	7004	10	99,42	0000	0	99,42	99,42	0,00	0,00
	1971	0	VERSAMENTO FONDO CREDITO CONTRATTISTI ANNO 2013	7004	30	3,93	0000	0	3,93	3,93	0,00	0,00
	1972	0	ADDIZ. COMUNALE IRPEF	7006	0	16,57	0000	0	16,57	16,57	0,00	0,00
	1973	0	RITENUTE ADD.LE IRPEF REG.LE	7006	0	35,84	0000	0	35,84	35,84	0,00	0,00
	1974	0	VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI ANNO 2013	7005	0	6,07	0000	0	6,07	6,07	0,00	0,00

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Cap. Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
7006 0	1.043,00	0000	0	1.043,00	1.043,00	0,00	0,00
7006 0	516,95	0000	0	516,95	516,95	0,00	0,00
7006 0	357,70	0000	0	357,70	357,70	0,00	0,00
7006 0	835,00	0000	0	835,00	835,00	0,00	0,00
7006 0	694,00	0000	0	694,00	694,00	0,00	0,00
7006 0	150,00	0000	0	150,00	150,00	0,00	0,00
7006 0	320,00	0000	0	320,00	320,00	0,00	0,00
7006 0	425,68	0000	0	425,68	425,68	0,00	0,00
7006 0	1.302,46	0000	0	1.302,46	1.302,46	0,00	0,00
7006 0	16,92	0000	0	16,92	16,92	0,00	0,00
7006 0	43,98	0000	0	43,98	43,98	0,00	0,00
7006 0	367,97	0000	0	367,97	367,97	0,00	0,00
7006 0	29,74	0000	0	29,74	29,74	0,00	0,00
7006 0	35,71	0000	0	35,71	35,71	0,00	0,00
7006 0	7,23	0000	0	7,23	7,23	0,00	0,00
7006 0	19,80	0000	0	19,80	19,80	0,00	0,00
7006 0	26,51	0000	0	26,51	26,51	0,00	0,00
7006 0	7.691,00	0000	0	7.691,00	7.691,00	0,00	0,00
6050 0	412.028,41	0000	0	412.028,41	412.028,41	0,00	0,00
141 10	371,14	2013	851	371,14	371,14	0,00	0,00
141 20	89,63	2013	851	89,63	89,63	0,00	0,00
154 0	31,55	2013	851	31,55	31,55	0,00	0,00
15 80	2.756,02	2013	853	2.756,02	2.756,02	0,00	0,00
24 0	234,23	2013	853	234,23	234,23	0,00	0,00
1673 0	18.521,32	0000	0	18.521,32	0,00	18.521,32	18.521,32
567 0	464,64	2013	911	464,64	0,00	464,64	464,64
98 70	756,40	2013	917	756,40	0,00	756,40	756,40
1731 0	376,07	2013	923	376,07	0,00	0,00	0,00
20 0	10.385,49	2013	890	10.385,49	10.385,49	0,00	0,00
24 0	882,77	2013	890	882,77	882,77	0,00	0,00
6050 0	7.723,26	0000	0	7.723,26	7.723,26	0,00	0,00
883 0	4.758,00	0000	0	4.758,00	4.758,00	0,00	0,00
1681 0	58.000,00	2013	881	58.000,00	0,00	58.000,00	58.000,00
98 70	100,00	2013	916	100,00	0,00	100,00	100,00
56 0	42.000,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7006 0	123,38	0000	0	123,38	123,38	0,00	0,00
883 0	963,90	0000	0	963,90	0,00	963,90	963,90
1285 0	9.819,98	2013	888	9.819,98	0,00	9.819,98	9.819,98
555 0	25.000,00	2013	889	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
229 0	7.120,00	2013	887	7.120,00	7.099,64	20,36	20,36
228 0	12.819,30	2013	887	12.819,30	12.819,30	0,00	0,00
304 0	183,00	2013	909	183,00	183,00	0,00	0,00
136 0	94,28	2013	896	94,28	94,28	0,00	0,00
38 0	4.166,93	2013	891	4.166,93	4.166,93	0,00	0,00
29 0	270,00	2013	945	270,00	0,00	270,00	270,00
47 0	818,90	2013	892	818,90	818,90	0,00	0,00
29 0	3.062,20	2013	921	3.062,20	0,00	3.062,20	3.062,20
90 10	1.038,70	0000	0	1.038,70	1.038,70	0,00	0,00
95 0	237,81	0000	0	237,81	237,81	0,00	0,00
90 20	213,91	0000	0	213,91	213,91	0,00	0,00
91 0	53,47	0000	0	53,47	53,47	0,00	0,00
90 20	25,18	0000	0	25,18	25,18	0,00	0,00
91 0	21,85	0000	0	21,85	21,85	0,00	0,00
91 0	6,29	0000	0	6,29	6,29	0,00	0,00
150 0	95,49	0000	0	95,49	95,49	0,00	0,00

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
				7004	10	99,42	0000	0	99,42	99,42	0,00	0,00
				7004	30	3,93	0000	0	3,93	3,93	0,00	0,00
				7005	0	16,57	0000	0	16,57	16,57	0,00	0,00
				7005	0	35,84	0000	0	35,84	35,84	0,00	0,00
				7005	0	6,07	0000	0	6,07	6,07	0,00	0,00
				7005	0	8,23	2012	1045	8,23	8,23	0,00	0,00
				104	0	133,43	0000	0	133,43	133,43	0,00	0,00
				15	10	3.882,20	0000	0	3.882,20	3.882,20	0,00	0,00
				15	20	8.307,70	0000	0	8.307,70	8.307,70	0,00	0,00
				15	50	873,50	0000	0	873,50	873,50	0,00	0,00
				24	0	1.067,87	0000	0	1.067,87	1.067,87	0,00	0,00
				97	0	1.431,62	0000	0	1.431,62	1.431,62	0,00	0,00
				157	0	121,69	0000	0	121,69	121,69	0,00	0,00
				7005	0	3.469,31	0000	0	3.469,31	3.469,31	0,00	0,00
				7005	0	336,54	0000	0	336,54	336,54	20,95	20,95
				689	20	20,95	2013	903	20,95	0,00	0,00	0,00
				7004	10	2,38	0000	0	2,38	2,38	0,00	0,00
				7005	0	302,66	0000	0	302,66	302,66	0,00	0,00
				31	0	1.013,64	2013	893	1.013,64	1.013,64	0,00	0,00
				31	0	2.427,68	2013	920	2.427,68	2.427,68	0,00	0,00
				31	0	2.121,76	2013	894	2.121,76	2.121,76	0,00	0,00
				25	10	39.854,74	2013	895	39.854,74	39.854,74	0,00	0,00
				40	10	4.082,23	0000	0	4.082,23	4.082,23	0,00	0,00
				40	10	33.786,01	0000	0	33.786,01	33.786,01	0,00	0,00
				40	10	1.316,42	0000	0	1.316,42	1.316,42	0,00	0,00
				25	20	971,57	0000	0	971,57	971,57	0,00	0,00
				40	20	9.710,50	0000	0	9.710,50	9.710,50	0,00	0,00
				25	20	114,75	0000	0	114,75	114,75	0,00	0,00
				40	20	289,11	0000	0	289,11	289,11	0,00	0,00
				40	20	555,47	0000	0	555,47	555,47	0,00	0,00
				40	20	416,26	0000	0	416,26	416,26	0,00	0,00
				46	0	1.108,34	0000	0	1.108,34	1.108,34	0,00	0,00
				26	0	344,51	0000	0	344,51	344,51	0,00	0,00
				49	10	27.725,08	0000	0	27.725,08	27.725,08	0,00	0,00
				50	10	7.703,52	0000	0	7.703,52	7.703,52	0,00	0,00
				53	30	1.913,90	0000	0	1.913,90	1.913,90	0,00	0,00
				54	10	7.945,44	0000	0	7.945,44	7.945,44	0,00	0,00
				49	20	6.466,49	0000	0	6.466,49	6.466,49	0,00	0,00
				50	20	1.754,32	0000	0	1.754,32	1.754,32	0,00	0,00
				53	30	455,51	0000	0	455,51	455,51	0,00	0,00
				54	20	1.890,97	0000	0	1.890,97	1.890,97	0,00	0,00
				49	20	124,89	0000	0	124,89	124,89	0,00	0,00
				49	20	577,37	0000	0	577,37	577,37	0,00	0,00
				49	20	179,82	0000	0	179,82	179,82	0,00	0,00
				50	20	38,62	0000	0	38,62	38,62	0,00	0,00
				50	20	151,20	0000	0	151,20	151,20	0,00	0,00
				50	20	55,60	0000	0	55,60	55,60	0,00	0,00
				53	30	55,11	0000	0	55,11	55,11	0,00	0,00
				150	0	2.294,19	0000	0	2.294,19	2.294,19	0,00	0,00
				151	0	17,75	0000	0	17,75	17,75	0,00	0,00
				152	0	12,11	0000	0	12,11	12,11	0,00	0,00
				157	0	675,36	0000	0	675,36	675,36	0,00	0,00
				158	0	626,54	0000	0	626,54	626,54	0,00	0,00
				159	0	2.933,80	0000	0	2.933,80	2.933,80	0,00	0,00
				161	10	13.689,92	0000	0	13.689,92	13.689,92	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	2251	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	3.258,21	0000	0	3.258,21	3.258,21	0,00	0,00
	2252	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	384,68	0000	0	384,68	384,68	0,00	0,00
	2253	0	VERSAM. ONERI IRAP	206	0	1.163,65	0000	0	1.163,65	1.163,65	0,00	0,00
	2254	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	10	17.172,68	0000	0	17.172,68	17.172,68	0,00	0,00
	2255	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	4.728,47	0000	0	4.728,47	4.728,47	0,00	0,00
	2256	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	221	20	44,75	0000	0	44,75	44,75	0,00	0,00
	2257	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	417,92	0000	0	417,92	417,92	0,00	0,00
	2258	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	221	20	64,43	0000	0	64,43	64,43	0,00	0,00
	2259	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	1.459,25	0000	0	1.459,25	1.459,25	0,00	0,00
	2260	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	10	13.023,22	0000	0	13.023,22	13.023,22	0,00	0,00
	2261	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	330	20	2.993,64	0000	0	2.993,64	2.993,64	0,00	0,00
	2262	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	330	20	42,91	0000	0	42,91	42,91	0,00	0,00
	2263	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	330	20	291,85	0000	0	291,85	291,85	0,00	0,00
	2264	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	330	20	61,79	0000	0	61,79	61,79	0,00	0,00
	2265	0	VERSAM. ONERI IRAP	361	0	1.069,18	0000	0	1.069,18	1.069,18	0,00	0,00
	2266	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	390	10	20.643,67	0000	0	20.643,67	20.643,67	0,00	0,00
	2267	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	390	20	4.813,62	0000	0	4.813,62	4.813,62	0,00	0,00
	2268	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	390	20	145,30	0000	0	145,30	145,30	0,00	0,00
	2269	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	390	20	357,84	0000	0	357,84	357,84	0,00	0,00
	2270	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	390	20	209,19	0000	0	209,19	209,19	0,00	0,00
	2271	0	VERSAM. ONERI IRAP	431	0	1.719,14	0000	0	1.719,14	1.719,14	0,00	0,00
	2272	0	ONERI INAJI.	460	0	2.578,16	0000	0	891,73	891,73	0,00	0,00
	2273	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	4.293,16	0000	0	4.293,16	4.293,16	0,00	0,00
	2274	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	52.690,35	0000	0	52.690,35	52.690,35	0,00	0,00
	2275	0	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	545	10	1.741,24	0000	0	1.741,24	1.741,24	0,00	0,00
	2276	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	13.126,99	0000	0	13.126,99	13.126,99	0,00	0,00
	2277	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	545	20	414,35	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2278	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	541	20	380,63	0000	0	380,63	380,63	0,00	0,00
	2279	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	541	20	899,59	0000	0	899,59	899,59	0,00	0,00
	2280	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	541	20	545,41	0000	0	545,41	545,41	0,00	0,00
	2281	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	545	20	47,38	0000	0	47,38	47,38	0,00	0,00
	2282	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	545	20	2,66	0000	0	2,66	2,66	0,00	0,00
	2283	0	VERSAM. ONERI IRAP	582	0	4.836,22	0000	0	4.836,22	4.836,22	0,00	0,00
	2284	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	828	10	25.246,16	0000	0	25.246,16	25.246,16	0,00	0,00
	2285	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	828	20	5.971,44	0000	0	5.971,44	5.971,44	0,00	0,00
	2286	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	828	20	171,17	0000	0	171,17	171,17	0,00	0,00
	2287	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	828	20	458,07	0000	0	458,07	458,07	0,00	0,00
	2288	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	828	20	246,45	0000	0	246,45	246,45	0,00	0,00
	2289	0	VERSAM. ONERI IRAP	854	0	2.132,65	0000	0	2.132,65	2.132,65	0,00	0,00
	2290	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE VIABILITA	1180	10	5.885,56	0000	0	5.885,56	5.885,56	0,00	0,00
	2291	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1180	20	1.329,63	0000	0	1.329,63	1.329,63	0,00	0,00
	2292	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	1180	20	48,27	0000	0	48,27	48,27	0,00	0,00
	2293	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1180	20	86,98	0000	0	86,98	86,98	0,00	0,00
	2294	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1180	20	69,50	0000	0	69,50	69,50	0,00	0,00
	2295	0	VERSAM. ONERI IRAP	1223	0	474,88	0000	0	474,88	474,88	0,00	0,00
	2296	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE U.T.C.	1351	10	20.577,56	0000	0	20.577,56	20.577,56	0,00	0,00
	2297	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1351	20	4.899,26	0000	0	4.899,26	4.899,26	0,00	0,00
	2298	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	1351	20	106,20	0000	0	106,20	106,20	0,00	0,00
	2299	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1351	20	420,91	0000	0	420,91	420,91	0,00	0,00
	2300	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1351	20	152,90	0000	0	152,90	152,90	0,00	0,00
	2301	0	VERSAM. ONERI IRAP	1374	0	1.737,62	0000	0	1.737,62	1.737,62	0,00	0,00
	2302	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1506	10	23.563,98	0000	0	23.563,98	23.563,98	0,00	0,00
	2303	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1506	20	5.496,35	0000	0	5.496,35	5.496,35	0,00	0,00
	2304	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	1506	20	139,65	0000	0	139,65	139,65	0,00	0,00
	2305	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	3,26	0000	0	3,26	3,26	0,00	0,00

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. al ordinare	Importo residuo
				1506	20	444,64	0000	0	444,64	444,64	0,00	0,00
				1506	20	201,06	0000	0	201,06	201,06	0,00	0,00
				1535	0	1.962,98	0000	0	1.962,98	1.962,98	0,00	0,00
				1646	10	4.555,42	0000	0	4.555,42	4.555,42	0,00	0,00
				1646	20	1.084,18	0000	0	1.084,18	1.084,18	0,00	0,00
				1646	20	128,20	0000	0	128,20	128,20	0,00	0,00
				1700	0	387,22	0000	0	387,22	387,22	0,00	0,00
				1721	10	4.431,53	0000	0	4.431,53	4.431,53	0,00	0,00
				1721	20	1.044,83	0000	0	1.044,83	1.044,83	0,00	0,00
				1721	20	19,31	0000	0	19,31	19,31	0,00	0,00
				1721	20	95,53	0000	0	95,53	95,53	0,00	0,00
				1721	20	27,80	0000	0	27,80	27,80	0,00	0,00
				1732	0	373,15	0000	0	373,15	373,15	0,00	0,00
				1901	10	5.220,99	0000	0	5.220,99	5.220,99	0,00	0,00
				1901	20	1.228,08	0000	0	1.228,08	1.228,08	0,00	0,00
				1901	20	33,45	0000	0	33,45	33,45	0,00	0,00
				1901	20	96,57	0000	0	96,57	96,57	0,00	0,00
				1901	20	48,16	0000	0	48,16	48,16	0,00	0,00
				1928	0	438,61	0000	0	438,61	438,61	0,00	0,00
				7004	10	26.964,64	0000	0	26.964,64	26.964,64	0,00	0,00
				7004	20	3.880,31	0000	0	3.880,31	3.880,31	0,00	0,00
				7004	30	1.061,95	0000	0	1.061,95	1.061,95	0,00	0,00
				7004	60	119,43	0000	0	119,43	119,43	0,00	0,00
				7004	70	266,02	0000	0	266,02	266,02	0,00	0,00
				7004	70	135,87	0000	0	135,87	135,87	0,00	0,00
				7004	70	223,45	0000	0	223,45	223,45	0,00	0,00
				7005	0	1.865,18	0000	0	1.865,18	1.865,18	0,00	0,00
				7005	0	854,93	0000	0	854,93	854,93	0,00	0,00
				7005	0	5.520,20	0000	0	5.520,20	5.520,20	0,00	0,00
				7005	0	461,20	0000	0	461,20	461,20	0,00	0,00
				7005	0	4,56	0000	0	4,56	4,56	0,00	0,00
				7005	0	103,80	0000	0	103,80	103,80	0,00	0,00
				7005	0	1,02	0000	0	1,02	1,02	0,00	0,00
				7005	0	42.152,34	0000	0	42.152,34	42.152,34	0,00	0,00
				7006	0	348,99	0000	0	348,99	348,99	0,00	0,00
				7006	0	107,33	0000	0	107,33	107,33	0,00	0,00
				7006	0	331,16	0000	0	331,16	331,16	0,00	0,00
				7006	0	177,70	0000	0	177,70	177,70	0,00	0,00
				7006	0	21,80	0000	0	21,80	21,80	0,00	0,00
				7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
				7006	0	703,33	0000	0	703,33	703,33	0,00	0,00
				7006	0	581,00	0000	0	581,00	581,00	0,00	0,00
				7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
				7006	0	156,00	0000	0	156,00	156,00	0,00	0,00
				7006	0	215,00	0000	0	215,00	215,00	0,00	0,00
				7006	0	385,00	0000	0	385,00	385,00	0,00	0,00
				7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
				7006	0	550,00	0000	0	550,00	550,00	0,00	0,00
				7006	0	473,00	0000	0	473,00	473,00	0,00	0,00
				7006	0	200,00	0000	0	200,00	200,00	0,00	0,00
				7006	0	205,00	0000	0	205,00	205,00	0,00	0,00
				7006	0	250,00	0000	0	250,00	250,00	0,00	0,00
				7006	0	714,00	0000	0	714,00	714,00	0,00	0,00
				7006	0	770,00	0000	0	770,00	770,00	0,00	0,00
				7006	0	4.566,94	0000	0	4.566,94	4.566,94	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Andati (messi)	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	2473	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI SINDACO E ASSESSORI	15	50	873,50	0000	0	873,50	873,50	0,00	0,00
	2474	0	VERSAM. ONERI IRAP AMMINISTRAT	21	0	1.067,87	0000	0	1.067,87	1.067,87	0,00	0,00
	2475	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL DIFENSORE CIVICO	37	0	1.431,62	0000	0	1.431,62	1.431,62	0,00	0,00
	2476	0	VERSAM. ONERI IRAP	156	0	121,69	0000	0	121,69	121,69	0,00	0,00
	2477	0	ACC. MOD. 730 ADD.LE COM.LEIRPIRPEF	7005	0	33,00	0000	0	33,00	33,00	0,00	0,00
	2478	0	VERSAMENTO IRPEF 1004	7005	0	6.655,23	0000	0	6.655,23	6.655,23	0,00	0,00
	2479	0	VERSAMENTO IRPEF 1005	7005	0	336,54	0000	0	336,54	336,54	0,00	0,00
	2480	0	ACC. MOD. 730 ADD.LE COM.LEIRPIRPEF	7005	0	17,00	0000	0	17,00	17,00	0,00	0,00
	2481	0	DIFFERENZA IRAP AMMINISTRATORINOV/13	74	0	0,13	0000	0	0,13	0,13	0,00	0,00
	2482	0	INAIL	7004	10	2,39	0000	0	2,39	2,39	0,00	0,00
	2483	0	VERSAMENTO IRPEF 1004	7005	0	302,66	0000	0	302,66	302,66	0,00	0,00
	2484	0	Avv. Cesare Santuccio tatt. 45/12 causa fallimento Zappal? Venera	30	0	10.720,24	0000	0	10.720,24	10.720,24	0,00	0,00
	2485	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	25	10	4.082,23	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2486	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	40	10	33.786,01	0000	0	33.786,01	33.786,01	0,00	0,00
	2487	0	LIQUID.INDENN. CONVENZIONAMENISEGREARIO GENFHALC	40	10	1.316,42	0000	0	1.316,42	1.316,42	0,00	0,00
	2488	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	25	20	971,58	0000	0	971,58	971,58	0,00	0,00
	2489	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	40	20	8.214,51	0000	0	8.214,51	8.214,51	0,00	0,00
	2490	0	VERSAM. ONERI INADCL PREVID. ACARICO ENTE	25	20	114,75	0000	0	114,75	114,75	0,00	0,00
	2491	0	INADCL TFR	40	20	289,11	0000	0	289,11	289,11	0,00	0,00
	2492	0	VERSAM. ONERI INADCL PREVID. ACARICO ENTE	40	20	555,47	0000	0	555,47	555,47	0,00	0,00
	2493	0	VERSAM. ONERI INADCL TFR A CARRICO ENTE	40	20	416,26	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2494	0	LIQUID. NUCLEO DI VALUTAZIONE ANNO 2013	46	0	1.108,34	0000	0	1.108,34	1.108,34	0,00	0,00
	2495	0	VERSAM. ONERI IRAP	26	0	344,51	0000	0	344,51	344,51	0,00	0,00
	2496	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	49	10	28.215,46	0000	0	28.215,46	28.215,46	0,00	0,00
	2497	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	50	10	7.566,02	0000	0	7.566,02	7.566,02	0,00	0,00
	2498	0	LIQUID.IND. DI POSIZIONE SEGRETARIO	53	30	1.913,90	0000	0	1.913,90	1.913,90	0,00	0,00
	2499	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA ANNO 2013	54	10	7.945,44	0000	0	7.945,44	7.945,44	0,00	0,00
	2500	0	VERSAM. ONERI INPS A CARICO ENTE	44	20	385,37	0000	0	385,37	385,37	0,00	0,00
	2501	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	49	20	6.529,02	0000	0	6.529,02	6.529,02	0,00	0,00
	2502	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	50	20	1.754,32	0000	0	1.754,32	1.754,32	0,00	0,00
	2503	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	53	30	455,50	0000	0	455,50	455,50	0,00	0,00
	2504	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	54	20	1.890,97	0000	0	1.890,97	1.890,97	0,00	0,00
	2505	0		49	20	11,15	0000	0	11,15	11,15	0,00	0,00
	2506	0	INADCL TFR MESE DI MAGGIO/13	49	20	95,06	0000	0	95,06	95,06	0,00	0,00
	2507	0	VERSAM. ONERI INADCL TFR A CARRICO ENTE	49	20	193,06	0000	0	193,06	193,06	0,00	0,00
	2508	0	INADCL TFR MESE DI SETTEMBRE 2013	50	20	38,62	0000	0	38,62	38,62	0,00	0,00
	2509	0	VERSAM. ONERI INADCL PREVID. ACARICO ENTE	50	20	151,20	0000	0	151,20	151,20	0,00	0,00
	2510	0	VERSAM. ONERI INADCL TFR A CARRICO ENTE	50	20	55,60	0000	0	55,60	55,60	0,00	0,00
	2511	0	VERSAM. ONERI INADCL PREVID. ACARICO ENTE	53	30	55,11	0000	0	55,11	55,11	0,00	0,00
	2512	0	VERSAM. ONERI IRAP A CARICO ENTE DIPENDENTI ANNO 2013	150	0	2.740,00	0000	0	2.740,00	2.740,00	0,00	0,00
	2513	0	VERSAM. ONERI IRAP	156	0	2,41	0000	0	2,41	2,41	0,00	0,00
	2514	0	VERSAM. ONERI IRAP	157	0	675,36	0000	0	675,36	675,36	0,00	0,00
	2515	0	VERSAM. ONERI IRAP	158	0	626,54	0000	0	626,54	626,54	0,00	0,00
	2516	0	VERSAM. ONERI IRAP	159	0	2.933,77	0000	0	2.933,77	2.933,77	0,00	0,00
	2517	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	161	10	13.689,92	0000	0	13.689,92	13.689,92	0,00	0,00
	2518	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	3.258,22	0000	0	3.258,22	3.258,22	0,00	0,00
	2519	0	VERSAM. ONERI INADCL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	384,68	0000	0	384,68	384,68	0,00	0,00
	2520	0	VERSAM. ONERI IRAP	206	0	1.163,66	0000	0	1.163,66	1.163,66	0,00	0,00
	2521	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	10	17.172,68	0000	0	17.172,68	17.172,68	0,00	0,00
	2522	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	4.085,87	0000	0	4.085,87	4.085,87	0,00	0,00
	2523	0	INADCL TFR MESE DI AGOSTO 2013	221	20	44,75	0000	0	44,75	44,75	0,00	0,00
	2524	0	VERSAM. ONERI INADCL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	417,92	0000	0	417,92	417,92	0,00	0,00
	2525	0	VERSAM. ONERI INADCL TFR A CARRICO ENTE	221	20	64,43	0000	0	64,43	64,43	0,00	0,00
	2526	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	1.459,25	0000	0	1.459,25	1.459,25	0,00	0,00
	2527	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	10	13.023,22	0000	0	13.023,22	13.023,22	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
				330	20	2.993,64	0000	0	2.993,64	2.993,64	0,00	0,00
				330	20	42,91	0000	0	42,91	42,91	0,00	0,00
				330	20	291,85	0000	0	291,85	291,85	0,00	0,00
				330	20	61,79	0000	0	61,79	61,79	0,00	0,00
				361	0	1.069,18	0000	0	1.069,18	1.069,18	0,00	0,00
				40	10	20.643,67	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				40	20	1.813,62	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				390	20	145,30	0000	0	145,30	145,30	0,00	0,00
				390	20	357,84	0000	0	357,84	357,84	0,00	0,00
				390	20	209,19	0000	0	209,19	209,19	0,00	0,00
				431	0	83,66	0000	0	83,66	83,66	0,00	0,00
				40	20	2.591,91	0000	0	2.591,91	2.591,91	0,00	0,00
				541	10	4.086,18	0000	0	4.086,18	4.086,18	0,00	0,00
				541	10	62.755,77	0000	0	62.755,77	52.755,77	0,00	0,00
				545	10	1.744,33	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				541	20	13.081,53	0000	0	13.081,53	13.081,53	0,00	0,00
				545	20	415,08	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				541	20	380,63	0000	0	380,63	380,63	0,00	0,00
				541	20	901,44	0000	0	901,44	901,44	0,00	0,00
				541	20	645,41	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				545	20	47,46	0000	0	47,46	47,46	0,00	0,00
				545	20	2,66	0000	0	2,66	2,66	0,00	0,00
				582	0	4.820,27	0000	0	4.820,27	4.820,27	0,00	0,00
				828	10	25.246,16	0000	0	25.246,16	25.246,16	0,00	0,00
				828	20	6.302,99	0000	0	6.302,99	6.302,99	0,00	0,00
				828	20	171,17	0000	0	171,17	171,17	0,00	0,00
				828	20	458,07	0000	0	458,07	458,07	0,00	0,00
				828	20	246,45	0000	0	246,45	246,45	0,00	0,00
				854	0	2.132,65	0000	0	2.132,65	2.132,65	0,00	0,00
				1180	10	5.885,56	0000	0	5.885,56	5.885,56	0,00	0,00
				1180	20	1.329,63	0000	0	1.329,63	1.329,63	0,00	0,00
				1180	20	48,27	0000	0	48,27	48,27	0,00	0,00
				1180	20	86,98	0000	0	86,98	86,98	0,00	0,00
				1180	20	69,50	0000	0	69,50	69,50	0,00	0,00
				1223	0	474,88	0000	0	474,88	474,88	0,00	0,00
				1351	10	20.577,56	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				1351	20	4.865,32	0000	0	4.865,32	4.865,32	0,00	0,00
				1351	20	106,20	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				1351	20	420,91	0000	0	420,91	420,91	0,00	0,00
				1351	20	152,90	0000	0	152,90	152,90	0,00	0,00
				1374	0	1.737,61	0000	0	1.737,61	1.737,61	0,00	0,00
				1506	10	23.563,98	0000	0	23.563,98	23.563,98	0,00	0,00
				1506	20	5.496,35	0000	0	5.496,35	5.496,35	0,00	0,00
				1506	20	139,65	0000	0	139,65	139,65	0,00	0,00
				1506	20	3,26	0000	0	3,26	3,26	0,00	0,00
				1506	20	444,64	0000	0	444,64	444,64	0,00	0,00
				1506	20	201,06	0000	0	201,06	201,06	0,00	0,00
				1535	0	1.962,98	0000	0	1.962,98	1.962,98	0,00	0,00
				1646	10	4.555,42	0000	0	4.555,42	4.555,42	0,00	0,00
				1646	20	1.084,18	0000	0	1.084,18	1.084,18	0,00	0,00
				1646	20	128,20	0000	0	128,20	128,20	0,00	0,00
				1700	0	387,22	0000	0	387,22	387,22	0,00	0,00
				1721	10	4.431,53	0000	0	4.431,53	4.431,53	0,00	0,00
				1721	20	1.044,83	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
				1721	20	19,31	0000	0	19,31	19,31	0,00	0,00

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Acì Castel Jreplan

Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
1721	20	95,53	0000	0	95,53	95,53	0,00	0,00
1721	20	27,80	0000	0	27,80	27,80	0,00	0,00
1732	0	373,15	0000	0	373,15	373,15	0,00	0,00
1901	10	5.220,99	0000	0	5.220,99	5.220,99	0,00	0,00
1901	20	1.228,08	0000	0	1.228,08	1.228,08	0,00	0,00
1901	20	33,45	0000	0	33,45	33,45	0,00	0,00
1901	20	96,67	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1901	20	48,16	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1928	0	438,61	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7004	10	29.045,79	0000	0	29.045,79	29.045,79	0,00	0,00
7004	20	3.881,65	0000	0	3.881,65	3.881,65	0,00	0,00
7004	30	1.142,87	0000	0	1.142,87	1.142,87	0,00	0,00
7004	60	220,38	0000	0	220,38	220,38	0,00	0,00
7004	70	266,02	0000	0	266,02	266,02	0,00	0,00
7004	70	135,87	0000	0	135,87	135,87	0,00	0,00
7004	70	223,45	0000	0	223,45	223,45	0,00	0,00
7005	0	527,00	0000	0	527,00	527,00	0,00	0,00
7005	0	1.892,43	0000	0	1.892,43	1.892,43	0,00	0,00
7005	0	860,84	0000	0	860,84	860,84	0,00	0,00
7005	0	5.528,13	0000	0	5.528,13	5.528,13	0,00	0,00
7005	0	1,21	0000	0	1,21	1,21	0,00	0,00
7005	0	103,00	0000	0	103,00	103,00	0,00	0,00
7005	0	199,00	0000	0	199,00	199,00	0,00	0,00
7005	0	461,20	0000	0	461,20	461,20	0,00	0,00
7005	0	6,09	0000	0	6,09	6,09	0,00	0,00
7005	0	103,80	0000	0	103,80	103,80	0,00	0,00
7005	0	1,37	0000	0	1,37	1,37	0,00	0,00
7005	0	862,00	0000	0	862,00	862,00	0,00	0,00
7005	0	53.964,69	0000	0	53.964,69	53.964,69	0,00	0,00
7005	0	3,48	0000	0	3,48	3,48	0,00	0,00
7006	0	348,99	0000	0	348,99	348,99	0,00	0,00
7006	0	107,33	0000	0	107,33	107,33	0,00	0,00
7006	0	331,16	0000	0	331,16	331,16	0,00	0,00
7006	0	177,70	0000	0	177,70	177,70	0,00	0,00
7006	0	21,80	0000	0	21,80	21,80	0,00	0,00
7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
7006	0	703,33	0000	0	703,33	703,33	0,00	0,00
7006	0	581,00	0000	0	581,00	581,00	0,00	0,00
7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
7006	0	156,00	0000	0	156,00	156,00	0,00	0,00
7006	0	215,00	0000	0	215,00	215,00	0,00	0,00
7006	0	385,00	0000	0	385,00	385,00	0,00	0,00
7006	0	227,00	0000	0	227,00	227,00	0,00	0,00
7006	0	750,00	0000	0	750,00	750,00	0,00	0,00
7006	0	473,00	0000	0	473,00	473,00	0,00	0,00
7006	0	200,00	0000	0	200,00	200,00	0,00	0,00
7006	0	205,00	0000	0	205,00	205,00	0,00	0,00
7006	0	250,00	0000	0	250,00	250,00	0,00	0,00
7006	0	714,00	0000	0	714,00	714,00	0,00	0,00
7006	0	770,00	0000	0	770,00	770,00	0,00	0,00
7006	0	4.000,21	0000	0	4.000,21	4.000,21	0,00	0,00
7006	0	1.837,42	0000	0	1.837,42	1.837,42	0,00	0,00
7006	0	383,00	0000	0	383,00	383,00	0,00	0,00
7006	0	317,00	0000	0	317,00	317,00	0,00	0,00
7006	0	190,00	0000	0	190,00	190,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	2693	0	fall. 207/2012 - 151 e 154 / 2013 A.G.T. PER RIPARAZIONE SCUOLARIUS	785	0	1.860,58	0000	0	1.860,58	0,00	1.860,58	1.860,58
	2694	0	GETTONI PRESENZA 15 CONSIGLIERI SEDUTA CONSILIARE DEL 22/11/2013	15	80	504,15	2013	1157	504,15	0,00	504,15	504,15
	2695	0	GETTONI PRESENZA 15 CONSIGLIERI SEDUTA CONSILIARE DEL 22/11/2013	24	0	42,85	2013	1157	42,85	0,00	42,85	42,85
	2696	0	DEVOLUZ.GETTONE SEDUTA CONSIL DEL 22/11/13 ALL'ARMA CARABINIERI	7008	0	364,67	2013	1157	364,67	0,00	364,67	364,67
	2697	0	Trasporto pubblico convenzionato impegno spesa per mesi uno 01/12/13 - 31/12/	1285	0	9.819,98	0000	0	9.819,98	0,00	9.819,98	9.819,98
	2698	0	DIFFERENZA IRPEF STIPENDI DI LUGLIO/2013 VEDI PROVVISORIO D'USCITA 255	7005	0	562,00	0000	0	562,00	562,00	0,00	0,00
	2699	0	saldo sentenza 255/2007 spese legali sent.227/11 e 20227/2012 Corte S. Cass.	31	0	36.592,89	2013	1162	36.592,89	36.592,89	0,00	0,00
	2700	0	IRPEF NOVEMBRE/13 COD.1040	7005	0	22.764,00	0000	0	22.764,00	22.764,00	0,00	0,00
	2701	0	INAIL	7004	10	2,39	0000	0	2,39	2,39	0,00	0,00
	2702	0	VERSAMENTO IRPEF 1004	7005	0	302,66	0000	0	302,66	302,66	0,00	0,00
	2703	0	VERSAM. CONTRIBUTI INPGI	7004	60	99,95	2012	104	99,95	99,95	0,00	0,00
	2704	0	ONERI FONDO CREDITO E. ROMEO	104	0	8,23	0000	0	8,23	8,23	0,00	0,00
	2705	0	ONERI OPERA PREVIDENZA ROMEO	104	0	133,43	0000	0	133,43	133,43	0,00	0,00
	2706	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL SINDACO E ASSESSORI	15	10	3.882,20	0000	0	3.882,20	3.882,20	0,00	0,00
	2707	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI SINDACO E ASSESSORI	15	20	8.307,70	0000	0	8.307,70	8.307,70	0,00	0,00
	2708	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI SINDACO E ASSESSORI	15	50	873,50	0000	0	873,50	873,50	0,00	0,00
	2709	0	VERSAM. ONERI IRAP AMMINISTRAT	24	0	1.067,87	0000	0	1.067,87	1.067,87	0,00	0,00
	2710	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL DIFENSORE CIVICO	97	0	1.431,62	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2711	0	VERSAM. ONERI IRAP	156	0	10,67	0000	0	10,67	10,67	0,00	0,00
	2712	0	VERSAM. ONERI IRAP	1374	0	89,70	0000	0	89,70	89,70	0,00	0,00
	2713	0	VERSAMENTO IRPEF 1004	7005	0	10.007,30	0000	0	10.007,30	10.007,30	0,00	0,00
	2714	0	VERSAMENTO IRPEF 1005	7005	0	579,27	0000	0	579,27	579,27	0,00	0,00
	2715	0	IRAP DIC/13	1374	0	111,17	0000	0	111,17	111,17	0,00	0,00
	2716	0	Liquidazione sentenza 575/2013	31	0	380,64	2013	1170	380,64	0,00	380,64	380,64
	2717	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	90	10	1.937,46	0000	0	1.937,46	1.937,46	0,00	0,00
	2718	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AI CONTRATTISTI	95	0	440,02	0000	0	440,02	440,02	0,00	0,00
	2719	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICOENTE NICOSIA 2013	90	20	427,81	0000	0	427,81	427,81	0,00	0,00
	2720	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE ANNO 2013 CONTRATTISTI	91	0	106,95	0000	0	106,95	106,95	0,00	0,00
	2721	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR CARICO ENTE ANNO 2013 CONTRATTISTI	90	20	51,07	0000	0	51,07	51,07	0,00	0,00
	2722	0	INADEL-TFR contrattisti ANNO 2013	91	0	44,32	0000	0	44,32	44,32	0,00	0,00
	2723	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARICO ENTE CONTRATTISTI ANNO 2013	91	0	12,76	0000	0	12,76	12,76	0,00	0,00
	2724	0	VERSAM. ONERI IRAP A CARICO ENTE DIPENDENTI ANNO 2013	150	0	190,98	0000	0	190,98	190,98	0,00	0,00
	2725	0	VERSAMENTO CPDEL	7004	10	198,85	0000	0	198,85	198,85	0,00	0,00
	2726	0	VERSAMENTO FONDO CREDITO CONTRATTISTI ANNO 2013	7004	30	7,86	0000	0	7,86	7,86	0,00	0,00
	2727	0	liquidazione sentenza 488/12 Cascone Rosario	31	0	417,64	2013	1169	417,64	0,00	417,64	417,64
	2728	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	25	10	9.157,64	0000	0	9.157,64	9.157,64	0,00	0,00
	2729	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	40	10	68.796,91	0000	0	68.796,91	68.796,91	0,00	0,00
	2730	0	LIQUID. INDEMN. CONVENZIONAMENTI SEGREARIO GENERALE	40	10	1.316,42	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2731	0	INTEGRAZIONE ONERI FONDO CREDI	25	20	1,88	0000	0	1,88	1,88	0,00	0,00
	2732	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	40	20	7.113,32	0000	0	7.113,32	7.113,32	0,00	0,00
	2733	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	25	20	260,92	0000	0	260,92	260,92	0,00	0,00
	2734	0	INADEL TFR	40	20	578,31	0000	0	578,31	578,31	0,00	0,00
	2735	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	40	20	1.199,47	0000	0	1.199,47	1.199,47	0,00	0,00
	2736	0	LIQUID. NUCLEO DI VALUTAZIONE ANNO 2013	46	0	1.108,34	0000	0	1.108,34	1.108,34	0,00	0,00
	2737	0	VERSAM. ONERI IRAP	26	0	862,82	0000	0	862,82	862,82	0,00	0,00
	2738	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	49	10	20.593,68	0000	0	20.593,68	20.593,68	0,00	0,00
	2739	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	50	10	7.028,28	0000	0	7.028,28	7.028,28	0,00	0,00
	2740	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE SEGREARIO	53	30	1.913,90	0000	0	1.913,90	1.913,90	0,00	0,00
	2741	0	LIQUID. IND. DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA ANNO 2013	54	10	7.945,44	0000	0	7.945,44	7.945,44	0,00	0,00
	2742	0	VERSAM. ONERI INPS A CARICO ENTE	44	20	77,83	0000	0	77,83	77,83	0,00	0,00
	2743	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	60	20	1.941,10	0000	0	1.941,10	1.941,10	0,00	0,00
	2744	0	INADEL TFR MESE DI MAGGIO/13	49	20	0,06	0000	0	0,06	0,06	0,00	0,00
	2745	0	INADEL TFR MESE DI SETTEMBRE 2013	50	20	78,28	0000	0	78,28	78,28	0,00	0,00
	2746	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	50	20	307,61	0000	0	307,61	307,61	0,00	0,00
	2747	0	VERSAM. ONERI IRAP A CARICO ENTE DIPENDENTI ANNO 2013	150	0	245,78	0000	0	245,78	245,78	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Arl	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
				158	0	1.086,77	0000	0	1.086,77	1.086,77	0,00	0,00
2013	2748	0	VERSAM. ONERI IRAP	159	0	6.290,10	0000	0	6.290,10	6.290,10	0,00	0,00
	2749	0	VERSAM. ONERI IRAP	161	10	410,88	0000	0	410,88	410,88	0,00	0,00
	2750	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	161	20	1,88	0000	0	1,88	1,88	0,00	0,00
	2751	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	6.516,39	0000	0	6.516,39	6.516,39	0,00	0,00
	2752	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	161	20	1.198,48	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2753	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	161	20	379,54	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2754	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	161	20	778,95	0000	0	778,95	778,95	0,00	0,00
	2755	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	208	0	2.327,29	0000	0	2.327,29	2.327,29	0,00	0,00
	2756	0	VERSAM. ONERI IRAP	221	10	35.323,93	0000	0	35.323,93	35.323,93	0,00	0,00
	2757	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	221	20	9.452,35	0000	0	9.452,35	9.452,35	0,00	0,00
	2758	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	221	20	90,66	0000	0	90,66	90,66	0,00	0,00
	2759	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	221	20	879,63	0000	0	879,63	879,63	0,00	0,00
	2760	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	221	20	130,57	0000	0	130,57	130,57	0,00	0,00
	2761	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	249	0	3.375,85	0000	0	3.375,85	3.375,85	0,00	0,00
	2762	0	VERSAM. ONERI IRAP	330	10	16.872,16	0000	0	16.872,16	16.872,16	0,00	0,00
	2763	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	330	20	5.221,50	0000	0	5.221,50	5.221,50	0,00	0,00
	2764	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	361	0	1.794,87	0000	0	1.794,87	1.794,87	0,00	0,00
	2765	0	VERSAM. ONERI IRAP	1901	10	40.690,59	0000	0	40.690,59	40.690,59	0,00	0,00
	2766	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	54	20	10.491,16	0000	0	10.491,16	10.491,16	0,00	0,00
	2767	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1901	20	294,50	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2768	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	54	20	726,66	0000	0	726,66	726,66	0,00	0,00
	2769	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	54	20	424,02	0000	0	424,02	424,02	0,00	0,00
	2770	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	54	20	0,00	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2771	0	ONERI INAIL	1721	10	5.094,02	0000	0	5.094,02	5.094,02	0,00	0,00
	2772	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	2.169,95	0000	0	2.169,95	2.169,95	0,00	0,00
	2773	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	541	10	107.047,82	0000	0	107.047,82	107.047,82	0,00	0,00
	2774	0	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	545	10	1.833,81	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2775	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	541	20	26.270,43	0000	0	26.270,43	26.270,43	0,00	0,00
	2776	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	541	20	769,40	0000	0	769,40	769,40	0,00	0,00
	2777	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	541	20	1.958,23	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2778	0	VERSAM. ONERI IRAP	582	0	200,00	0000	0	200,00	200,00	0,00	0,00
	2779	0	VERSAM. ONERI IRAP	582	0	6.524,20	0000	0	6.524,20	6.524,20	0,00	0,00
	2780	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	828	10	25.394,60	0000	0	25.394,60	25.394,60	0,00	0,00
	2781	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	828	20	4.396,03	0000	0	4.396,03	4.396,03	0,00	0,00
	2782	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	828	20	346,80	0000	0	346,80	346,80	0,00	0,00
	2783	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	828	20	954,66	0000	0	954,66	954,66	0,00	0,00
	2784	0	VERSAM. ONERI IRAPTE	854	0	2.540,82	0000	0	2.540,82	2.540,82	0,00	0,00
	2785	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE VIABILITA	1180	10	11.502,94	0000	0	11.502,94	11.502,94	0,00	0,00
	2786	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1180	20	2.750,46	0000	0	2.750,46	2.750,46	0,00	0,00
	2787	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	1180	20	97,84	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2788	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1180	20	179,16	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2789	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1180	20	140,88	0000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2790	0	VERSAM. ONERI IRAP	1223	0	982,31	0000	0	982,31	982,31	0,00	0,00
	2791	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE U.T.C.	1351	10	41.884,43	0000	0	41.884,43	41.884,43	0,00	0,00
	2792	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1351	20	10.198,68	0000	0	10.198,68	10.198,68	0,00	0,00
	2793	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	1351	20	215,26	0000	0	215,26	215,26	0,00	0,00
	2794	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1351	20	880,63	0000	0	880,63	880,63	0,00	0,00
	2795	0	VERSAM. ONERI INADEL TFR A CARRICO ENTE	1374	0	309,93	0000	0	309,93	309,93	0,00	0,00
	2796	0	VERSAM. ONERI IRAP	1506	10	3.642,40	0000	0	3.642,40	3.642,40	0,00	0,00
	2797	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1506	20	15.698,60	0000	0	15.698,60	15.698,60	0,00	0,00
	2798	0	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO ENTE	1506	20	2.714,87	0000	0	2.714,87	2.714,87	0,00	0,00
	2799	0	INADEL TFR MESE DI AGOSTO 2013	1506	20	282,85	0000	0	282,85	282,85	0,00	0,00
	2800	0	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. ACARICO ENTE	1506	20	934,20	0000	0	934,20	934,20	0,00	0,00
	2801	0	VERSAM. ONERI IRAP	1535	0	1.220,74	0000	0	1.220,74	1.220,74	0,00	0,00
	2802	0	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FISSI AL PERSONALE	1646	10	9.110,84	0000	0	9.110,84	9.110,84	0,00	0,00

Stampa situaz. impegni residui

Comune di Aci Castel Jreplan

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
				30	0	14.721,43	2013	1204	14.721,43	0,00	14.721,43	14.721,43
2013	2916	0	fatt. 31 del 17/12/13 Avv. Lara Ferrarello	30	0	3.798,88	2013	1203	3.798,88	0,00	3.798,88	3.798,88
	2917	0	Avv. Concetta Castiglione fatt. 10 del 5/12/13	30	0	9.919,88	2013	1193	9.919,88	0,00	9.919,88	9.919,88
	2918	0	Avv. Franco Maria Merlino parcella 182/2013	30	0					175.469,51	0,00	0,00
	2919	0	QUOTA CAPITALE 2*RATA MUTUI/13CASSA DEPOSITI E PRESTITI	6003	0	125.469,51	0000	0	125.469,51	59.975,52	0,00	0,00
	2920	0	QUOTA INTERESSI 2*RATA MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI	806	0	59.975,52	0000	0	59.975,52	17.205,56	0,00	0,00
	2921	0	QUOTA INTERESSI 2*RATA MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI	860	0	17.205,56	0000	0	17.205,56	70.781,86	0,00	0,00
	2922	0	QUOTA INTERESSI 2*RATA MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1221	0	70.781,86	0000	0	70.781,86	97.655,34	0,00	0,00
	2923	0	QUOTA INTERESSI 2*RATA MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1468	0	97.655,34	0000	0	97.655,34	5.546,71	0,00	0,00
	2924	0	QUOTA INTERESSI 2*RATA MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1740	0	5.546,71	0000	0	5.546,71	6.751,62	0,00	0,00
	2925	0	QUOTA INTERESSI 2*RATA MUTUI MINISTERO ECONOMIE E FINANZE	1221	0	6.751,62	0000	0	6.751,62	9.961,33	0,00	0,00
	2926	0	QUOTA INTERESSI 2*RATA MUTUI MINISTERO ECONOMIE E FINANZE	1468	0	9.961,33	0000	0	9.961,33	28,14	0,00	28,14
	2927	0	software uff. tributi servizio manutenzione ed assistenza anno 2103	229	0	28,14	2013	1198	28,14	0,00	222,86	222,86
	2928	0	fatt. 21/13 Avv. Gian Marco Gulizia	30	0	222,86	2013	1195	222,86	0,00	0,00	0,00
	2929	0	DIM.ANTICIP.ANNO 2013	6050	0	918.320,81	0000	0	918.320,81	918.320,81	0,00	0,00
	2930	0	Sostituzione responsabile area3^ dal 21 al 29/12/2013	54	10	343,10	0000	0	343,10	0,00	343,10	343,10
	2931	0	QUOTA CAPITALE 2*RATA MUTUI/13MINISTERO ECONOMIE E FINANZE	6003	0	5.453,34	0000	0	5.453,34	5.453,34	0,00	0,00
	2932	0	Contributi per sostituzione responsabile area 3^ dal 21 al 29/12/2013	54	20	93,00	0000	0	93,00	0,00	93,00	93,00
	2933	0	Irap per sostituzione responsabile area 3^ dal 21 al 29/12/2013	157	0	29,25	0000	0	29,25	0,00	29,25	29,25
	2934	0	COMPONENTI TECNICI COMMISSIONE COMUNALE PUBBLICO SPETTACOLO MARZO - SETTEMBRE 2013	1920	0	905,85	0000	0	905,85	0,00	905,85	905,85
	2935	0	impinguamento conto contrattuale poste italiane per spedizione atti P.M.	556	0	30.000,00	2013	1210	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	2936	0	interventi urgenti di espurgo condotta fognaria Via Acitrezza	1449	0	1.100,00	2013	1212	1.100,00	0,00	1.100,00	1.100,00
	2937	0	acquisto targhe viarie e collocamento in strade del territorio	466	0	5.270,40	0000	0	5.270,40	0,00	0,00	0,00
	2938	0	integrazione per fattura 2146868/2013 ditta Maggioli	401	0	0,58	2013	1216	0,58	0,00	0,58	0,58
	2939	0	AUTORITA' D'AMBITO SERVIZIO IDRICO INTEGRATO QUOTA CONSORZILE ANNO 2013	1439	0	17.832,00	2013	1211	17.832,00	0,00	17.832,00	17.832,00
	2940	0	Speed.atti giudiziari e poliziamunicipale contratto Poste Italiane	556	0	70.000,00	2013	1224	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
	2941	0	Concessioni demaniali marittime canoni anno 2014	307	0	17.500,00	2013	1228	17.500,00	0,00	1.490,83	1.490,83
	2942	0	Aci - consultazione dati PRA -2^ e 3^ trim. 2013	650	0	1.490,83	2013	1222	1.490,83	0,00	7.000,00	7.000,00
	2943	0	Utenza sistema informatica ACI- PRA - Ulteriore impegno	550	0	7.000,00	2013	1223	7.000,00	0,00	1.440,00	1.440,00
	2944	0	Corso tiro a segno	561	0	1.440,00	2013	1225	1.440,00	0,00	0,00	0,00
	2945	0	DIM.ANTICIPAZ.ANNO 2013	6050	0	156.778,67	0000	0	156.778,67	156.778,67	0,00	0,00
	2946	0	Leotta & C - noleggio trimestr. fotocopiatore	567	0	468,48	2013	1226	468,48	0,00	468,48	468,48
	2947	0	Rimborso oneri contravvenzionali	570	0	359,10	2013	1227	359,10	0,00	359,10	359,10
	2948	0	liquidazione fatture dell'A.S.P. 3 CATANIA	73	0	231,00	2013	1229	231,00	0,00	231,00	231,00
	2949	0	Avv. Salvatore Cittadino transazione Alia	30	0	3.877,93	0000	0	3.877,93	0,00	3.877,93	3.877,93
	2950	0	AMT Spa liquidazione saldo 2012	1285	0	16.643,10	2013	1161	16.643,10	0,00	16.643,10	16.643,10
	2951	0	DIM.ANTICIP.ANNO 2013	6050	0	1.747.655,34	0000	0	1.747.655,34	56.599,20	1.691.056,14	1.691.056,14
	2952	0	Interessi passivi 4^ trim. 2013 - anticipazione tesoreria	190	0	10.838,19	0000	0	10.838,19	0,00	10.838,19	10.838,19
	2953	0	impegno di massima presenza consiglieri ai consigli anno 2013	15	80	4.558,46	0000	0	4.558,46	0,00	4.558,46	4.558,46
	2954	0	impegno di massima presenza consiglieri ai consigli anno 2013	24	0	9.814,65	0000	0	9.814,65	0,00	9.814,12	9.814,12
	2955	0	indennita' di presenza dei consiglieri alle commissioni permanenti anno 2013	20	0	27.003,08	0000	0	27.003,08	0,00	1.584,30	1.584,30
	2956	0	BOLLI E SPESE TESORERIA COMUNALE ANNO 2013	185	0	1.584,30	0000	0	1.584,30	0,00	230.612,00	230.612,00
	2957	0	TARES QUOTA 5% ALLA PROVINCIA	1502	0	230.612,00	0000	0	230.612,00	0,00	301,02	301,02
	2958	0	rendiconto economato/2013	9	10	301,02	0000	0	301,02	0,00	389,32	389,32
	2959	0	rendiconto economato/2013	11	0	389,32	0000	0	389,32	0,00	43,58	43,58
	2960	0	RENDICONTO ECONOMATO 2013	14	0	43,58	0000	0	43,58	0,00	32,00	32,00
	2961	0	Rendiconto Economato/2013	98	80	32,00	0000	0	32,00	0,00	7.230,85	7.230,85
	2962	0	rendiconto economato/2013	99	0	7.230,85	0000	0	7.230,85	0,00	80,52	80,52
	2963	0	RENDICONTO ECONOMATO/13	105	0	80,52	0000	0	80,52	0,00	305,39	305,39
	2964	0	RENDICONTO ECONOMATO/2013	173	0	305,39	0000	0	305,39	0,00	25,00	25,00
	2965	0	RENDICONTO ECONOMATO/2013	186	0	25,00	0000	0	25,00	0,00	114,00	114,00
	2966	0	rendiconto economato/2013	226	0	114,00	0000	0	114,00	0,00	656,80	656,80
	2967	0	rendiconto economato/2013	300	0	656,80	0000	0	656,80	0,00	78,16	78,16
	2968	0	rendiconto economato/2013	307	0	78,16	0000	0	78,16	0,00	6,30	6,30
	2969	0	RENDICONTO ECONOMATO/2013	336	0	6,30	0000	0	6,30	0,00	84,15	84,15
	2970	0	Irap su indennita' componenti commissione vigilanza anno 2013	1374	0	84,15	0000	0	84,15	0,00	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	2971	0	RENDICONTO ECONOMATO/13	554	0	2.513,64	0000	0	2.513,64	0,00	2.513,64	2.513,64
2972	0	RENDICONTO ECONOMATO/13	401	0	298,50	0000	0	0	298,50	0,00	298,50	298,50
2973	0	rendiconto economato/2013	467	0	1.252,46	0000	0	0	1.252,46	0,00	1.252,46	1.252,46
2974	0	RENDICONTO ECONOMATO/2013	472	30	28,30	0000	0	0	28,30	0,00	28,30	28,30
2975	0	RENDICONTO ECONOMATO/2013	550	0	210,15	0000	0	0	210,15	0,00	210,15	210,15
2976	0	rendiconto economato/2013	553	0	2.029,88	0000	0	0	2.029,88	0,00	2.029,88	2.029,88
2977	0	rendiconto economato/2013	554	0	5.624,09	0000	0	0	5.624,09	0,00	5.624,09	5.624,09
2978	0	rendiconto economato/2013	1360	0	119,01	0000	0	0	119,01	0,00	119,01	119,01
2979	0	rendiconto economato/2013	1370	0	280,30	0000	0	0	280,30	0,00	280,30	280,30
2980	0	rendiconto economato/2013	1400	0	119,01	0000	0	0	119,01	0,00	119,01	119,01
2981	0	RENDICONTO ECONOMATO/2013	1404	0	60,01	0000	0	0	60,01	0,00	60,01	60,01
2982	0	rendiconto economato/2013	1528	0	200,00	0000	0	0	200,00	0,00	200,00	200,00
2983	0	rendiconto economato/2013	1676	0	40,00	0000	0	0	40,00	0,00	40,00	40,00
2984	0	rendiconto economato/2013	1731	0	21,27	0000	0	0	21,27	0,00	21,27	21,27
2985	0	MANUTENZ. EDIFICI COM.LI	4100	0	107.013,85	0000	0	0	107.013,85	0,00	107.013,85	107.013,85
2986	0	AGGIORNAMENTO SISTEMA SOFTWARE	4001	0	40.000,00	0000	0	0	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
2987	0	RESTITUZIONE ONERI NON DOVUTI	4052	0	20.000,00	0000	0	0	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
2988	0	Progettazione piani e studi	4072	0	60.000,00	0000	0	0	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
2989	0	conferimento incarichi professionale	4073	0	15.000,00	0000	0	0	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
2990	0	RESTITUZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE	4076	0	9.006,90	0000	0	0	9.006,90	0,00	9.006,90	9.006,90
2991	0	COMPLETAM.MANUT. STRAORD. ED ALT.RI INTERV. SU BENI IMMOBILI	4108	0	10.000,00	0000	0	0	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2992	0	STUDI GEOLOGICI	4771	20	12.000,00	0000	0	0	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00
2993	0	SPESA REDAZIONE ELABORATI	4771	40	20.300,00	0000	0	0	20.300,00	0,00	20.300,00	20.300,00
2994	0	ACQUISTO BENI	4820	0	14.500,00	0000	0	0	14.500,00	0,00	14.500,00	14.500,00
2995	0	IRPEF DICEMBRE/2013 COD.1040	7005	0	1.396,00	0000	0	0	1.396,00	0,00	1.396,00	1.396,00
2996	0	contributi	49	20	19.410,02	0000	0	0	19.410,02	19.410,02	0,00	0,00
2997	0	stipendi	49	10	48.370,97	0000	0	0	48.370,97	48.370,97	0,00	0,00
2998	0	Sostituzione 2012 capo area Greco, Anello, Calò	54	10	1.489,80	0000	0	0	1.489,80	0,00	1.489,80	1.489,80
2999	0	Sostituzione 2012 capo area - Calvagna	54	10	3.820,00	0000	0	0	3.820,00	0,00	3.820,00	3.820,00
3000	0	STIPENDI	50	10	9.118,86	0000	0	0	9.118,86	9.118,86	0,00	0,00
3001	0	INTEGRAZIONE CONTRIBUTI	125	0	32,00	0000	0	0	32,00	0,00	32,00	32,00
3002	0	straordinario elez. politiche 24 e 25 febbraio 2013	121	10	49.270,16	2013	1	1	36.651,21	36.651,21	0,00	0,00
3003	0	Contributi su straordinario elez. politiche 24 e 25 febbraio 2013	121	20	11.726,30	2013	201201	1	8.578,19	8.578,19	0,00	0,00
3004	0	IRAP su straordinario elez. politiche 24 e 25 febbraio 2013	122	0	4.187,42	2013	1	1	3.063,51	3.063,51	0,00	0,00
3005	0	fornitura 550 buoni pasto - elezioni regionali 28/10/2012	124	0	28.640,74	2013	156	156	28.635,74	28.635,74	0,00	0,00
3006	0	elezioni politiche 2013 ditte varie	123	0	1.134,46	2013	475	475	1.134,46	1.134,46	0,00	0,00
3007	0	stipendi	50	20	1.576,02	0000	0	0	1.576,02	1.576,02	0,00	0,00
3008	0	STIPENDI	828	10	23.779,28	0000	0	0	23.779,28	23.779,28	0,00	0,00
3009	0	STIPENDI	161	10	26.375,51	0000	0	0	26.375,51	26.375,51	0,00	0,00
3010	0	STIPENDI	390	10	62.461,99	0000	0	0	62.461,99	62.461,99	0,00	0,00
3011	0	contributi	390	20	16.393,29	0000	0	0	16.393,29	16.393,29	0,00	0,00
3012	0	stipendi	1506	10	25.885,99	0000	0	0	25.885,99	25.885,99	0,00	0,00
3013	0	contributi	221	20	97,84	0000	0	0	97,84	97,84	0,00	0,00
3014	0	stipendi	221	10	6.058,11	0000	0	0	6.058,11	6.058,11	0,00	0,00
3015	0	stipendi	40	10	6.058,11	0000	0	0	6.058,11	6.058,11	0,00	0,00
3016	0	stipendi	330	10	12.116,22	0000	0	0	12.116,22	12.116,22	0,00	0,00
3017	0	stipendi	541	10	11.805,50	0000	0	0	11.805,50	11.805,50	0,00	0,00
3018	0	contributi	828	20	8.098,91	0000	0	0	8.098,91	8.098,91	0,00	0,00
3019	0	stipendi	221	10	1.833,81	0000	0	0	1.833,81	1.833,81	0,00	0,00
3020	0	stipendi	25	10	1.741,24	0000	0	0	1.741,24	1.741,24	0,00	0,00
3021	0	stipendi	40	10	1.741,24	0000	0	0	1.741,24	1.741,24	0,00	0,00
3022	0	contributi	25	20	2.083,78	0000	0	0	2.083,78	2.083,78	0,00	0,00
3023	0	contributi	330	20	2.197,91	0000	0	0	2.197,91	2.197,91	0,00	0,00
3024	0	contributi	1506	20	7.481,48	0000	0	0	7.481,48	7.481,48	0,00	0,00
3025	0	contributi	161	20	102,43	0000	0	0	102,43	102,43	0,00	0,00

Anno	N.Pro	Sub	Descrizione	Cap.	Art	Importo Iniziale	Anno	Numero	Importo	Mandati Emessi	Disp. ad ordinare	Importo residuo
2013	3081	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie									
	3082	0	VERSAM. ONERI IRAP	231	0	7.500,00	0000	0	7.500,00			
	3083	0	VERSAM. ONERI IRAP	249	0	850,00	0000	0	850,00	0,00	7.500,00	7.500,00
	3084	0	Impegno spesa per servizi e riscossioni	254	0	850,00	0000	0	850,00	0,00	850,00	850,00
	3085	0	retta ricovero anziani anno 2013	229	0	9.500,00	0000	0	9.500,00	0,00	850,00	850,00
	3086	0	MANUF. STRAORD. MERCATO ITTICO vedi acc.1150/2013	1671	0	6.768,50	0000	0	6.768,50	0,00	9.500,00	9.500,00
	3087	0	MANUTENZIONE E ACQUISTO BENI CIMITERO	3911	0	75.043,53	0000	0	75.043,53	0,00	6.768,50	6.768,50
	3088	0	rimborso per proventi cimiteriali non dovuti	4913	0	40.000,00	0000	0	40.000,00	0,00	75.043,53	75.043,53
	3089	0	BENI CIMITERO	4916	0	1.000,00	0000	0	1.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	3090	0	manut. impianti servizio idrico	4917	0	9.000,00	0000	0	9.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	3091	0	notifiche effettuate dai mossida parto di altri comuni nel 2013	4822	0	40.000,00	0000	0	40.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00
	3092	0	fondo all'agenzia	70	0	1.300,00	0000	0	1.300,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	3093	0	Assistenza telefonica	136	0	8.156,45	0000	0	8.156,45	0,00	1.300,00	1.300,00
	3094	0	FONDO MOBILITA' AI SEGRETARI	105	0	3.765,06	0000	0	3.765,06	0,00	8.156,45	8.156,45
**	TOTALE GENERALE **			142	0	4.000,00	0000	0	4.000,00	0,00	3.765,06	3.765,06
						59.273.649,48			56.966.885,63	35.221.888,89	21.743.825,06	21.744.976,64



88

Monitoraggio del Patto di Stabilita Interna

Resoconto dell'operazione di INVIO sul documento

Tipologia Ente: Comune

Ente: ACI CASTELLO

Esercizio: 2013

Documento: Certificazione Digitale Comuni

Stato corrente del documento: Inviato e Protocolato

Data Operazione: 13/03/2014 13:07

Patto di stabilità interno 2013 - Art. 31, commi 20 e 20 bis, della legge n. 183/2011

PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE
della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno 2013

da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2014

COMUNE di ACI CASTELLO

VISTO il decreto n. 41930 del Ministero dell'economia e delle finanze del 14 maggio 2013 concernente la determinazione degli obiettivi programmatici relativi al patto di stabilità interno 2013 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti;

VISTO il decreto n. 70998 del 2 settembre 2013 concernente il monitoraggio semestrale del "patto di stabilità interno" per l'anno 2013 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti;

VISTI i risultati della gestione di competenza e di cassa dell'esercizio 2013;

VISTE le informazioni sul monitoraggio del patto di stabilità interno 2013 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "<http://pattostabilitainterno.tesoro.it>";

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

		<i>Importi in migliaia di euro</i>
SALDO FINANZIARIO 2013		
		Competenza mista
1	ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	18.562
2	SPESE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	17.453
3=1-2	SALDO FINANZIARIO	1.109
4	SALDO OBIETTIVO 2013	799
5=3-4	DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE FINALE	310

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

- il patto di stabilità interno per l'anno 2013 è stato rispettato
- il patto di stabilità interno per l'anno 2013 NON È STATO RISPETTATO

Sindaco / Rappresentante Legale

Responsabile Finanziario

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1)

Organo Revisione (2)

Organo Revisione (3)



Regione Siciliana
COMUNE DI ACI CASTELLO
LIBERO CONSORZIO DI CATANIA

Att. 02

88

N. 109 Reg. del 17.09.2014

Deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: Approvazione Relazione illustrativa ex art. 151 c. 6 del D.Lgs 267/2000 per l'anno 2013 e schema di rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2013.

L'anno duemilaquattordici giorno 17 del mese di settembre alle ore 13,45 e ss., nella sala delle adunanze del predetto Comune, si è riunita la Giunta Comunale, appositamente convocata, con la presenza dei Signori:

Componenti	Presenti	Assenti	Carica
DRAGO FILIPPO	X		SINDACO
CARBONE IGNAZIA CLARA	X		VICE SINDACO
DANUBIO SALVATORE	X		ASSESSORE
PATANE' GISELLA	X		ASSESSORE
PRIVITERA ENRICO	X		ASSESSORE

Risulta assente giustificato //

Assume la presidenza il Sindaco Dott. Filippo Drago.

Partecipa ai sensi dell'art. 97 D.Lgs. 267/2000, il Segretario Generale, Dott. Mario Trombetta.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato. E' altresì presente il dott. Galli, responsabile del servizio finanziario.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto, il cui testo è allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale.

Dato atto che, in ossequio al disposto di cui all'art. 12 della L.R. 30/00, sono stati resi dai responsabili degli Uffici competenti i prescritti pareri e (ove occorre) è stata resa, ai sensi dell'art. 153, 5° c, del D.Lgs. 267/00 e dall'art. 13 della L.R. 44/91, la prescritta attestazione della relativa copertura della spesa da parte del responsabile dell'Ufficio finanziario.

Udita l'ampia relazione del responsabile del servizio finanziario sulle risultanze della gestione finanziaria per l'anno 2013 nonché sulle cause che hanno determinato un risultato finale di amministrazione in avanzo per complessivi € 4.332.616,20 al lordo dei fondi vincolati (netto disavanzo effettivo € 1.317.167,06).

Preso atto delle risultanze finanziarie esposte.

Richiamata la parte espositiva, così come riportata in detta proposta e che qui deve intendersi integralmente riportata ad ogni effetto di legge.

Attesa la propria competenza a deliberare sull'oggetto, ai sensi dell'art. 15, della legge regionale siciliana n. 44/1991.

Fatto proprio il contenuto formale e sostanziale della proposta presentata e ritenuto doversi provvedere in merito.

Visto l'O.R.E.L.

Visto il D.Lgs. n. 267/2000.

Visto lo Statuto Comunale.

Con Voti unanimi, resi nelle forme di legge.

DELIBERA

1° Di approvare, per quanto ivi espresso e motivato, la proposta deliberativa sottoposta all'Organo e che, integralmente richiamata, si allega per costituirne parte integrante e sostanziale al presente verbale.

2° Di dare atto che la presente deliberazione verrà pubblicata per 15 giorni consecutivi presso l'albo pretorio on line dell'Ente (www.comune.acicastello.ct.it) ad ogni effetto di legge e diverrà esecutiva dopo il decimo giorno dalla suo inserimento nel sito telematico dell'Ente, ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011.

3° Di demandare al responsabile del servizio proponente l'esecuzione di quanto testé deliberato.



COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA

PROPOSTA DELIBERATIVA PER LA GIUNTA COMUNALE

SETTORE PROPONENTE.....Area 3^A - Servizi Finanziari e Tributi

Il sottoscritto, Dirigente di area, sottopone all'esame ed approvazione dell'organo deliberante la proposta di seguito trascritta, avente il seguente:

OGGETTO : Approvazione Relazione illustrativa ex art. 151 c.6 del D.Lgs 267/2000 per l'anno 2013 e schema di rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2013.

Allegati:

N	Documento
1	Schema rendiconto di gestione es. 2013
2	Relazione illustrativa sul rendiconto della gestione 2013
3	Relazione tecnica sulla gestione finanziaria 2013
4	Conto Economico 2013
5	Conto del Patrimonio 2013
6	Prospetto di Conciliazione 2013
7	Determina Dirig. Serv. Fin. N. 917 DEL 03/09/2014 – Elenco definitivo residui al 31.12.2013.
8	Comunicazione rispetto patto stabilità 2013

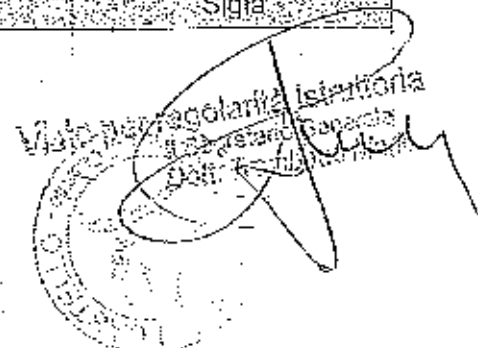
Il Responsabile del procedimento (art. 6 L.r. 10/91):.....*dot. Claudio Gali*.....

Data.....17/9/2014

Il Dirigente.....*dot. Claudio Gali*.....

Annotazioni istruttorie:

Data	Acquisizione Ufficio	Sigla
	() per istruttoria.	
	() Ragioneria, per parere di rito.	
17-09-2014	<input checked="" type="checkbox"/> Segreteria Generale per iscrizione o.d.g.	



Annotazioni:.....

IL DIRIGENTE DI AREA

- VISTO l'art. 53 della legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1. comma 1, lettera i) della L.r. n. 48/1991 ed integrato dall'art. 12 della L.r. n. 30/2000;
- Viste le vigenti disposizioni in materia di predisposizione dei rendiconti della gestione degli Enti Locali, contenute nel decreto legislativo 18/08/2000 n. 267;
- CONSIDERATO che la Giunta Comunale è tenuta a predisporre lo schema di rendiconto della gestione anno 2012, corredato dalla relazione illustrativa di cui all'art. 151 del succitato decreto legislativo;
- Considerato che con determina n. 917 del 03/09/2014 del Responsabile del servizio Finanziario è stato approvato l'elenco definitivo dei residui attivi e passivi al 31.12.2013;

Considerato che il responsabile del servizio finanziario ha predisposto i documenti contabili ai sensi degli articoli 227, 228, 229 e 230 del D.Lgs. 267/2000 e relativi alla dimostrazione dei risultati di gestione per l'esercizio finanziario 2013 costituiti da:

- Relazione tecnica sulla gestione finanziaria 2013
- Conto di bilancio per l'esercizio finanziario 2013;
- Conto Economico per l'esercizio finanziario 2013;
- Conto del Patrimonio per l'esercizio finanziario 2013;
- Prospetto di Conciliazione per l'esercizio finanziario 2013;
- allegati al rendiconto, redatti dal settore Economico e finanziario così come previsto dall'art.227 e segg. del D. Lgs. 267/2000, acclusi al presente Conto Consuntivo;
- VISTI i conti del Tesoriere Comunale - "Banca Credito Siciliano" per l'anno 2013, giusta determina di incarico n.175 del 19/02/2009, resi ai sensi dell'art. 226 del TUEL ed accertata la perfetta corrispondenza delle risultanze finali con quelle del conto del bilancio predisposto dall'ufficio di ragioneria;
- DATO ATTO che il presente schema di rendiconto della gestione anno 2013, corredato dalla relazione illustrativa di cui all'art. 151 del succitato decreto legislativo, allegato al presente atto, ne costituisce parte integrante e andrà successivamente sottoposto all'esame dell'Organo di Revisione ed alla successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale;
- Considerato che il bilancio di previsione 2013, è stato approvato con delibera C.C. 16 del 11/02/2014;

Considerato che il rendiconto del 2013 si chiude con un avanzo di € 4.332.616,60 AL LORDO DEI FONDI VINCOLATI così come meglio dettagliati qui di seguito:

- Risultato di amministrazione al lordo dei fondi vincolati	€ 4.332.616,60
- Rendiconto 2010 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 175.000,00
- Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 12.676,34
- Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 177.039,77
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 13.252,55
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 148.814,22
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 159.325,16
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 206.576,33
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 3.412.553,38
- Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. n. 35/2013	€ 1.066.753,64
- fondo svalutazione crediti (D.L. 35/2013 conv. in L.64/2013 Modificato dal D.L. 76/2013 conv. in L. n. 99/2013) pari al 30% residui Attivi tit. 1 e 3 con anzianità sup.re a 5 anni	
- Fondo svalutazione crediti (ulteriore 5% residui attivi tit. 1 e 3 con anzianità Sup.re a 5 anni) come da misure correttive adottate con delibera di C.C. 103/2012	€ 177.792,27
- Fondo svalutazione crediti (residui attivi Tit. 1 e 3 con anzianità inferiore a 5 anni) come da misure correttive adottate	€ 100.000,00

Con delibera di C.c. N. 103/2012;

Totale fondi vincolati € 5.649.783,66

E che, pertanto, l'effettivo risultato effettivo di amministrazione è pari a - € 1.317.167,06 (disavanzo)

A la competenza dell'organo a deliberare ai sensi della L.r. n. 48/1991 e della L.r. n. 44/91;
 VISTA la legge regionale n. 44/91. VISTA la Legge n. 142/90, come recepita dalla L.R. n. 48/91;
 VISTA la Legge n. 127/97 e n. 191/98, nelle parti recepite con L.R. n. 23/98. VISTO lo Statuto Comunale dell'Ente.

PER I MOTIVI SUESPOSTI, SI CHIEDE ALL'ORGANO DELIBERANTE COMPETENTE L'APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA NEL TESTO SOPRA RIPORTATO E L'ADOZIONE DEL RELATIVO PROVVEDIMENTO, DISPONENDO QUANTO SEGUE:

1) Approvare la relazione illustrativa al conto consuntivo 2013, redatta ai sensi dell'art. 151 c.6 del D.Lgs. 267/2000, allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

2) Di prendere atto sulla base di quanto in premessa delle seguenti risultanze dell'esercizio finanziario 2013 che costituiscono lo schema di rendiconto di gestione:

DI CASSA AL 31 DICEMBRE .. FONDO.....:			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate			
al 31 dicembre.....:			0,00
DIFFERENZA			0,00
RESIDUI ATT.(+):	18.716.357,40	7.361.235,84	26.077.593,24
RESIDUI PAS.(-):	15.724.269,00	6.020.707,64	21.744.976,64
DIFFERENZA			4.332.616,60
AVANZO(+) o DISAVANZO(-)	:		4.332.616,60

Dandosi atto che il risultato di amministrazione pari a € 4.332.616,60 è AL LORDO DEI FONDI VINCOLATI così come meglio dettagliati qui di seguito:

Risultato di amministrazione al lordo dei fondi vincolati	€ 4.332.616,60
- Rendiconto 2010 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 175.000,00
- Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 12.676,34
- Rendiconto 2011 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 177.039,77
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 13.252,55
- Rendiconto 2012 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 148.814,22
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese in c/capitale	€ 159.325,16
- Rendiconto 2013 - Fondi vincolati per spese correnti	€ 206.576,33
- Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. n. 35/2013	€ 3.412.553,38
- fondo svalutazione crediti (D.L. 35/2013 conv. in L.64/2013	€ 1.066.753,64
Modificato dal D.L. 76/2013 conv. in L. n. 99/2013) pari al 30% residui	
Attivi tit. 1 e 3 con anzianità sup.re a 5 anni	

- Fondo svalutazione crediti (ulteriore 5% residui attivi tit. 1 e 3 con anzianità Sup.re a 5 anni) come da misure correttive adottate con delibera di C.C. 103/2012	€ 177.792,27
- Fondo svalutazione crediti (residui attivi Tit. 1 e 3 con anzianità inferiore a 5 anni) come da misure correttive adottate Con delibera di C.c. N. 103/2012;	€ 100.000,00
Totale fondi vincolati	€ 5.649.783,66

E che , pertanto, l'effettivo risultato effettivo di amministrazione è pari a - € 1.317.167,06 (disavanzo)

3) proporre al Consiglio Comunale l'approvazione del Rendiconto di Gestione relativo all'anno 2013 ai sensi dell'art.186 del D.Lgs. n.267/2000, composto dai seguenti atti:

- A) Relazione illustrativa ex art. 151 comma 6 del D.Lgs. n.267/2000
- B) *Relazione tecnica sulla gestione finanziaria 2013;*
- C) *Conto Gestione Finanziaria (Conto di Bilancio) per l'anno 2013;*
- D) *Conto Economico per l'anno 2013;*
- E) *Conto del Patrimonio per l'anno 2013;*
- F) *Prospetto di conciliazione (Entrate e Spese) per l'anno 2013;*
- G) *Determinazione n.917 del 03/09/2014 del Responsabile del Servizio Finanziario di ricognizione dei residui attivi e passivi per l'esercizio 2013;*
- H) *Prospetto di verifica raggiungimento obiettivi "Patto Stabilità 2013";*

4) Di demandare al Servizio Finanziario la sottoposizione, secondo quanto previsto del vigente regolamento di contabilità, all'esame dell'organo di Revisione di tutti i documenti previsti dal presente provvedimento per la predisposizione del parere e della relazione di competenza;

5) Di demandare al Servizio Finanziario, dopo l'acquisizione del parere dell'Organo di Revisione, la trasmissione al Consiglio Comunale, secondo quanto previsto del vigente regolamento di contabilità, dello schema di rendiconto della gestione per l'esercizio 2013 con i relativi allegati, per l'esame ed approvazione di competenza.

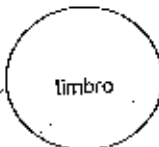
6) Di comunicare al Commissario ad Acta nominato con D.A. 195/53 dell'11/08/2014 e insediato presso questo Ente con nota prot. 16587 del 10/09/2014, l'avvenuta approvazione da parte della Giunta del presente schema di rendiconto anno 2013

() Stante l'urgenza del provvedimento si propone l'adozione della clausola di immediata esecutività - (Art. 12 L.r. 44/91 - Art. 16 L.r. 44/91)

Data..... 17/9/14

Il Dirigente proponente

[Firma]



VISTO
Il Sindaco/Assessore

[Firma]

PARERE REGOLARITÀ TECNICA	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio, in ordine alla regolarità tecnica della proposta, esprime il seguente parere: " <u>fornire</u> "</p> <p>Data <u>17/9/14</u> Firma <u>[Firma]</u></p>
--	---

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità Contabile della proposta, esprime il seguente parere: " <u>fornire</u> "</p> <p>Data <u>17/9/14</u> Il Responsabile del servizio finanziario <u>[Firma]</u></p>
---	--

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 55 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine all'impegno di spesa previsto nella presente proposta, attesta la relativa copertura finanziaria e che il complessivo impegno di spesa per €....., viene registrato all'intervento:</p> <p>- cod. N.....Capitolo cod. N....., - cod. N.....Capitolo cod. N....., del Bilancio di Previsione Es.....</p> <p>Data..... Il Responsabile del servizio finanziario</p>
--	--

SEGRETARIA COMUNALE	<p style="text-align: center;">ESITO DELLA PROPOSTA</p> <p>() RINVIATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° del quale ne costituisce allegato.</p> <p>() RIGETTATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° del quale ne costituisce allegato.</p> <p>(X) APPROVATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° <u>409</u> del quale ne costituisce allegato.</p> <p>Data <u>17-09-2014</u></p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="border: 1px solid black; border-radius: 50%; padding: 10px; text-align: center;"> <p>timbro</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>Il Segretario Generale</p> <p><u>[Firma]</u></p> </div> </div>
--------------------------------	---

Letto, approvato e sottoscritto, come segue:

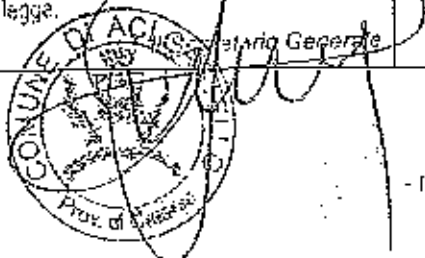
Il Segretario Generale
Dott. Mario Trombetta



L'Assessore Anziano
Dott. Enrico Privitera

SEGRETERIA COMUNALE
CERTIFICAZIONI ED ANNOTAZIONI

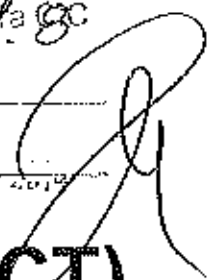
<p>ALBO PRETORIO Certificazione di inizio pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it) con inizio in data:..... ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addì..... Il Messo.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>	<p>SEGRETERIA COMUNALE Certificazione di avvenuta pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per 15 giorni consecutivi dal:..... al..... ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addì..... Il Messo.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>
<p>Certificazione di avvenuta esecutività Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio, sulla presente deliberazione, ATTESTA che è divenuta esecutiva in data....., in quanto decorsi 10 giorni consecutivi dall'inserimento di copia sul sito telematico dell'Ente e sua pubblicazione alla sezione albo pretorio on line del Comune (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011. La presente deliberazione, in ossequio alla circolare Regione Siciliana Assessorato EE.LL. del 24/3/2003, pubblicata sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità. Addì.....</p> <p>IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>	
<p>Annotazioni: COMUNE DI ACICASTELLO La presente deliberazione, stata l'urgenza, con separata votazione unanime e prima di essere menzionata immediatamente esecutiva ai sensi di legge.</p> <p>Il Segretario Generale</p>	<p>Trasmissione copia per l'esecuzione:</p>



Allegato alla CC

N. 88

del



Comune di Aci Castello (CT)

RELAZIONE
TECNICA

DELLA

GESTIONE
FINANZIARIA

2 0 1 3

Premessa

Come ogni anno, al termine dell'esercizio finanziario e nel rispetto delle vigenti disposizioni normative, questa Giunta ha redatto la presente relazione, con la quale espone le proprie valutazioni di efficacia sull'azione condotta nel corso dell'esercizio appena trascorso, e per evidenziare i risultati conseguiti in termini finanziari, economico-patrimoniali oltre che programmatici, secondo quanto approvato nella Relazione Previsionale e Programmatica ad inizio anno.

Come è noto, il "rendiconto della gestione" rappresenta il momento conclusivo del processo di programmazione e controllo previsto dal legislatore nel vigente ordinamento contabile, nel quale:

- con il bilancio di previsione si fornisce una rappresentazione preventiva delle attività pianificate dall'amministrazione, esplicitando in termini contabili e descrittivi le linee della propria azione di governo attraverso l'individuazione degli obiettivi e dei programmi;
- con il consuntivo e con i documenti di cui si compone (conto del Bilancio, Conto economico e Conto del patrimonio), si procede alla misurazione ex post dei risultati conseguiti permettendo, in tal modo, la valutazione dell'operato della Giunta e dei dirigenti.

Tale impostazione, oltre che dalla vigente normativa, è prevista anche dal Principio Contabile n. 3 approvato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali, che al punto 6 recita *"Il rendiconto, che si inserisce nel complessivo sistema di bilancio, deve fornire informazioni sui programmi e i progetti realizzati e in corso di realizzazione e sull'andamento finanziario, economico e patrimoniale dell'ente. Sotto il profilo politico-amministrativo, il rendiconto consente l'esercizio del controllo che il Consiglio dell'ente esercita sulla Giunta quale organo esecutivo, nell'esercizio delle prerogative di indirizzo e di controllo politico-amministrativo attribuite dall'ordinamento al Consiglio."*

E lo stesso principio contabile esplicita come le finalità della presente relazione, redatta con scopi generali, siano quelle di "rendere conto della gestione" e di fornire informazioni sulla situazione patrimoniale e finanziaria oltre che sull'andamento economico e sui flussi finanziari di un ente locale.

Nello specifico, riteniamo che gli obiettivi generali della comunicazione dell'ente locale devono essere quelli di dare informazioni utili al fine di evidenziare le responsabilità decisionali e di gestione, fornendo informazioni sulle fonti e sugli impieghi in termini finanziari e di cassa, oltre che sui costi dei servizi erogati, misurando l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa. In altri termini, il rendiconto deve soddisfare le esigenze di tutti quei soggetti utilizzatori del sistema di bilancio quali i cittadini, i consiglieri e gli amministratori, gli organi di controllo e gli altri enti pubblici, i dipendenti, i finanziatori, i fornitori e gli altri creditori, fornendo tutte le informazioni utili per evidenziare i risultati socialmente rilevanti prodotti dall'ente.

A riguardo, un ruolo fondamentale è svolto dalla relazione al rendiconto della gestione che, ai sensi dell'art. 151 comma 6 del Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, *"esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti"*. Non solo, in quanto dalla lettura del TUEL si evince che la relazione prevista all'articolo 151 debba contenere alcuni elementi minimi essenziali. Questa precisazione è contenuta nell'art. 231 del D.Lgs. n. 267/2000 che prevede espressamente che: *"Nella relazione prescritta dall'articolo 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati"*.

Da quanto riportato si comprende come l'analisi contenuta nella presente relazione non possa limitarsi al solo dato finanziario, ma debba estendersi anche a quello patrimoniale ed

economico che permette una lettura più ampia e completa dei fenomeni aziendali che si sono verificati. Inoltre, deve consentire la concreta verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi e della realizzazione dei programmi nel rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Partendo dalle premesse esposte in precedenza, la presente relazione si svilupperà prendendo in considerazione i principali aspetti della gestione e, più specificatamente:

- LA RELAZIONE TECNICA DELLA GESTIONE FINANZIARIA (Conto del Bilancio) che, attraverso il Conto del Bilancio, analizza l'avanzo di amministrazione quale sintesi di due differenti gestioni: quella di competenza e quella dei residui;

- L'ANALISI DEI RISULTATI FINANZIARI ED ECONOMICO-PATRIMONIALI
E' opportuno sottolineare che gli aspetti sono tra loro correlati generando un sistema contabile completo che trova nel prospetto di conciliazione da un lato, e nell'uguaglianza tra il risultato economico dell'esercizio e la variazione della consistenza del patrimonio netto dall'altro, le due principali verifiche;

- LA RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DELL'ATTIVITA' PROGRAMMATA volta a verificare se i risultati conseguiti in termini di obiettivi raggiunti sono conformi alle previsioni formulate nella Relazione Previsionale e Programmatica attraverso l'approvazione di programmi e progetti;



1 RELAZIONE TECNICA DELLA GESTIONE FINANZIARIA (Conto del Bilancio)

1.1 IL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Tra i documenti richiesti dal legislatore per sintetizzare l'attività amministrativa dell'ente, il Conto del bilancio riveste la funzione di rappresentare sinteticamente le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati ed integrati a seguito di variazioni intervenute nel corso dell'anno, con quelli finali.

Ad esso intendiamo riferirci in questa relazione, visti i numerosi spunti che contiene anche ai fini di un'analisi comparata.

Il documento finanziario in esame evidenzia, infatti, un insieme molto ricco di informazioni che interessano la gestione di competenza e di cassa, oltre a quella dei residui, per giungere alla evidenziazione del risultato che, a sua volta, si compone della somma di risultati parziali, anch'essi utili ai fini della nostra indagine, così come meglio evidenziato nei successivi paragrafi.

Si segnala, inoltre, che la presente relazione è redatta nel rispetto delle previsioni di cui al Principio Contabile n. 3, ed in particolare ai paragrafi 57 e ss. e 169.

Il Conto del bilancio si compone di due parti: una riguardante le entrate e l'altra le spese e trova negli allegati finali le tabelle di sintesi volte a determinare il risultato di amministrazione a livello complessivo o nelle sue aggregazioni principali.

Ai sensi del D.P.R. n. 194/96, esso espone le entrate e le spese secondo la medesima articolazione, tenendo conto delle unità elementari previste nel bilancio di previsione ed evidenziando per ciascuna di esse:

- le entrate di competenza dell'anno previste, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere o, in alternativa, le spese di competenza previste, impegnate, pagate o rimaste da pagare;
- la gestione dei residui degli anni precedenti ottenuta attraverso l'indicazione della consistenza dei residui iniziali ed un loro confronto con quelli finali;
- il conto del tesoriere in cui trovano riscontro le movimentazioni di cassa avvenute nel corso dell'esercizio.

Passando all'analisi dei risultati complessivi dell'azione di governo, rileviamo che, nel nostro ente, l'esercizio si chiude con un risultato finanziario dell'amministrazione riportato nella tabella seguente:



IL RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	0,00		0,00
Riscossioni	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
Pagamenti	9.849.523,29	25.372.365,80	35.221.888,89
Fondo di cassa al 31 dicembre	-4.477.867,45	4.477.867,45	0,00
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			0,00
Residui attivi	18.716.357,40	7.361.235,84	26.077.593,24
Residui passivi	16.724.269,00	6.020.707,64	21.744.976,64
AVANZO (+) DISAVANZO (-)	-1.485.779,05	5.818.395,65	4.332.616,60

Premesso che il risultato di amministrazione registrato nel rendiconto della gestione dell'anno 2012 evidenziava un disavanzo di € 1.238.446,68 al netto dei fondi vincolati (il risultato al lordo dei fondi vincolati presentava un avanzo di € 182.801,50), il rendiconto del 2013 si chiude con un avanzo di € 4.332.616,60 AL LORDO DEI FONDI VINCOLATI così come meglio dettagliati qui di seguito:

Risultato di amministrazione al lordo dei fondi vincolati € 4.332.616,60

Fondi vincolati

Rendiconto 2010 - fondi vincolati per spese in c/capitale	€ - 175.000,00
Rendiconto 2011 - fondi vincolati per spese in c/capitale	€ - 12.676,34
Rendiconto 2011 - fondi vincolati per spese correnti	€ - 177.039,77
Rendiconto 2012 - fondi vincolati per spese in c/capitale	€ - 13.252,55
Rendiconto 2012 - fondi vincolati per spese correnti	€ - 148.814,22
Rendiconto 2013 - fondi vincolati per spese in c/capitale	€ - 159.325,16
Rendiconto 2013 - fondi vincolati per spese correnti	€ - 206.576,33
Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. n. 35/2013	€ - 3.412.553,38
Fondo svalutazione crediti (D.L. 35/2013 conv. in L. 64/2013 modificato dal D.L. 76/2013 conv. in L. n. 99/2013) pari al 30% residui attivi tit. 1° e 3° con anzianità sup.re a 5 anni	€ - 177.792,27
Fondo svalutazione crediti (ulteriore 5% residui attivi tit. 1° e 3° con anzianità sup.re a 5 anni) come da misure correttive adottate con delibera di C.C. n. 103/2012	€ - 100.000,00
Totale fondi vincolati	€ 5.649.783,66

Risultato effettivo di amministrazione (disavanzo) - € 1.317.167,06

Si osservi come la necessaria ricostituzione dei vincoli di bilancio, conduca ad un risultato di amministrazione negativo.

Il vincolo principale è costituito dalla fondo speciale per la restituzione della anticipazione per il pagamento dei debiti pregressi di cui al D.L. 35/2013.

Va posta attenzione, inoltre, alle quote integrative del fondo svalutazione crediti. Si noti, infatti, che per gli enti locali che si sono avvalsi della anticipazione di cui al D.L. n. 35/2013, l'importo minimo di legge è pari al 30% dei residui attivi



affidenti il 1° e il 3° titolo delle entrate. Questo Ente, sulla scorta delle osservazioni della Corte dei Conti, ha inteso adottare quale misura correttiva (si veda la delibera di C.C. n. 103/2012) un fondo svalutazione crediti intergrativo a valere sui residui attivi del titolo 1° e 3° con anzianità superiore ed inferiore ad anni cinque. Infine, va rilevato che i rilievi della Corte dei Conti, in relazione alla mole di residui attivi relativi ad entrate straordinarie (recupero evasione tributaria e sanzioni per violazione del C.d.S.), hanno guidato una operazione di riaccertamento dei suddetti residui attivi che ha condotto alla cancellazione di quella frazione che "normalmente" il concessionario alla riscossione non riesce a incassare al termine della fase coattiva della riscossione ad esso affidata.

1.1.1 La scomposizione del risultato d'amministrazione

Per tale scomposizione si rinvia a quanto già detto nel paragrafo precedente, sottolineando che si può procedere alla scomposizione del valore complessivo, attraverso:

- la distinzione delle varie componenti previste dall'art. 187 del D.Lgs. 267/2000,
- l'analisi degli addendi provenienti dalla gestione residui e da quella di competenza.

Passando all'analisi degli addendi dell'avanzo di amministrazione risultante dalla gestione e procedendo alla lettura della tabella che ripropone, anche nell'aspetto grafico, il "Quadro riassuntivo della gestione finanziaria" previsto dal D.P.R. n. 194/96, si evince che il risultato complessivo può essere scomposto analizzando separatamente:

- a) il risultato della gestione di competenza;
- b) il risultato della gestione dei residui, comprensivo del fondo cassa iniziale.



In tal modo la somma algebrica dei due dati permette di ottenere il valore complessivo ma, nello stesso tempo, l'analisi disaggregata fornisce informazioni a quanti a vario titolo si avvicinano ad una lettura più approfondita del Conto consuntivo dell'ente locale.

Il risultato complessivo può derivare da differenti combinazioni delle due gestioni: in altre parole, come evidenziato nel precedente grafico, l'avanzo può derivare sia dalla somma di due risultati parziali positivi, sia da un saldo passivo di una delle due gestioni in grado di compensare valori negativi dell'altra.

A loro volta, ciascuno di essi può essere scomposto ed analizzato quale combinazione di risultanze di cassa (che misurano operazioni amministrativamente concluse) da altre che, attraverso i residui, dimostrano con diverso grado di incertezza, la propria idoneità a generare in futuro movimenti

monetari.

1.1.2 La gestione di competenza

Con il termine "gestione di competenza" si fa riferimento a quella parte della gestione ottenuta considerando solo le operazioni finanziarie relative all'esercizio in corso, senza, cioè, esaminare quelle generate da fatti accaduti negli anni precedenti e non ancora conclusi. Essa, infatti, evidenzia il risultato ottenuto quale differenza tra gli accertamenti e gli impegni dell'esercizio, a loro volta articolabili in una gestione di cassa ed in una dei residui, con risultati parziali che concorrono alla determinazione del risultato totale.

Questi valori, se positivi, mettono in evidenza la capacità dell'ente di acquisire ricchezza e destinarla a favore della collettività amministrata. Allo stesso modo risultati negativi portano a concludere che l'ente ha dato vita ad una quantità di spese superiori alle risorse raccolte che, se non adeguatamente compensate dalla gestione residui, determinano un risultato finanziario negativo.

Il risultato di questa gestione, di norma, evidenzia la capacità da parte dell'ente di prevedere dei flussi di entrata e di spesa, sia nella fase di impegno/accertamento che in quella di pagamento/riscossione, tali da consentire il principio di pareggio finanziario non solo in fase previsionale ma anche durante l'intero anno.

Non a caso l'art. 193 del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 impone il rispetto, durante la gestione e nelle variazioni di bilancio, del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili previste dal decreto legislativo.

Con riferimento alla gestione di competenza del nostro ente, ci troviamo di fronte ad una situazione contabile di competenza quale quella riportata nella tabella seguente:

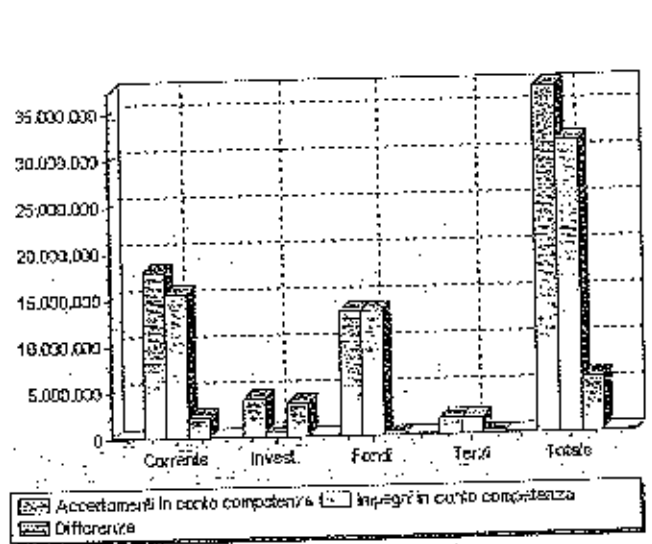
IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	Importi
Fondo di cassa al 1° gennaio	
Riscossioni	29.850.233,05
Pagamenti	25.372.365,60
Fondo di cassa al 31 dicembre	4.477.867,45
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	
DIFFERENZA	
Residui attivi	7.361.235,84
Residui passivi	6.020.707,64

AVANZO (+) DISAVANZO (-)	5.818.395,65
Avanzo/Disavanzo applicato nell'anno 2012	0,00
Saldo della gestione di competenza	5.818.395,65

Il valore "segnale" del risultato della gestione di competenza assume un significato maggiore se lo stesso viene disaggregato ed analizzato, secondo una classificazione ormai fatta propria dalla dottrina e dal legislatore, in quattro principali componenti ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione. Questa suddivisione, con riferimento ai dati del nostro ente, trova adeguata specificazione nella tabella che segue:

IL RENDICONTO FINANZIARIO DI COMPETENZA 2013 E LE SUE COMPONENTI	ACCERTAMENTI IN CONTO COMPETENZA	IMPEGNI IN CONTO COMPETENZA	DIFFERENZA
Bilancio corrente	17.836.702,83	15.589.936,89	2.246.765,94
Bilancio investimenti	4.132.206,76	580.577,05	3.571.629,71
Bilancio per movimento fondi	13.488.698,47	13.488.698,47	0,00
Bilancio di terzi	1.753.860,83	1.753.860,83	0,00
TOTALE	37.211.468,89	31.393.073,24	5.818.395,65

Il grafico facilita la comprensione degli effetti che ciascuna di queste componenti produce sul valore complessivo.



Occorre sinteticamente far presente che:

a) il **Bilancio corrente** è deputato ad evidenziare le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, oltre al sostenimento di quelle spese che non presentano effetti sugli esercizi successivi;

b) il **Bilancio investimenti** è volto a descrivere le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo

per più esercizi nell'ente e che incrementano o decrementano il patrimonio del Comune;

c) il *Bilancio per movimenti di fondi* è finalizzato a presentare quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione senza influenzare quelli economici;

d) il *Bilancio della gestione per conto di terzi* sintetizza posizioni anch'esse compensative e correlate di entrate e di uscite estranee al patrimonio dell'ente.

Ulteriori scomposizioni relative a ciascuna delle componenti sopra riportate possono essere effettuate al fine di analizzare come le principali voci di entrata e di spesa influenzino l'equilibrio di ognuna di esse.



1.1.2.1 L'equilibrio del Bilancio corrente

Il bilancio corrente trova una sua implicita definizione nell'articolo 162, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000 che così recita:

"... le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza relative alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli dell'entrata e non possono avere altra forma di finanziamento, salvo le eccezioni previste per legge."

Ne consegue che anche in sede di rendicontazione appare indispensabile riscontrare se detto vincolo iniziale abbia trovato poi concreta attuazione al termine dell'esercizio confrontando tra loro, non più previsioni di entrata e di spesa, ma accertamenti ed impegni della gestione di competenza.

In generale, potremmo sostenere che il bilancio corrente misura la quantità di entrate destinate all'ordinaria gestione dell'ente, cioè da utilizzare per il pagamento del personale, delle spese d'ufficio, dei beni di consumo, per i fitti e per tutte quelle uscite che non trovano utilizzo solo nell'anno in corso nel processo erogativo.

Nel nostro ente, al termine dell'esercizio, è possibile riscontrare una situazione contabile quale quella riportata nella tabella.

EQUILIBRIO DEL BILANCIO CORRENTE		PARZIALI	TOTALI
Avanzo applicato alle spese correnti	(+)	0,00	
Entrate tributarie (Titolo I)	(+)	11.137.789,45	
Entrate da trasferimenti correnti dello Stato, ecc. (Titolo II)	(+)	4.787.287,35	
Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.695.689,56	
Entrate del Titolo IV e V che finanziano le spese correnti	(+)	301.000,00	
Entrate correnti (Titoli I, II, III) che finanziano gli investimenti	(-)	85.043,53	
TOTALE ACCERTAMENTI ENTRATE CORRENTI	(=)		17.836.702,83
Disavanzo applicato alle spese correnti	(+)	0,00	
Spesa corrente (Titolo I)	(+)	15.331.148,53	
Spesa per rimborso prestiti (Titolo III interventi 3, 4, 5)	(+)	258.788,36	
TOTALE IMPEGNI DI SPESA CORRENTE	(=)		15.589.936,89
DIFFERENZA DI PARTE CORRENTE			2.246.765,94

1.1.2.2 L'equilibrio del Bilancio investimenti

Se il bilancio corrente misura la differenza tra le entrate e le spese di breve termine, il bilancio investimenti analizza il sistema di relazioni tra fonti ed impieghi relative a quelle che partecipano per più esercizi nei processi di produzione e di erogazione dei servizi dell'ente.

In particolare, le spese che l'ente sostiene per gli investimenti sono quelle finalizzate alla

realizzazione ed acquisto di impianti, opere e beni non destinati all'uso corrente. Tali spese permettono di assicurare le infrastrutture necessarie per l'esercizio delle sue funzioni istituzionali, per l'attuazione dei servizi pubblici e per promuovere e consolidare lo sviluppo sociale ed economico della popolazione.

Contabilmente le spese di investimento sono inserite nel bilancio al titolo II della spesa e, per la maggior parte, trovano specificazione nel Programma triennale dei lavori pubblici. L'Ente può provvedere al finanziamento delle spese di investimento, ai sensi dell'art. 199 del D.Lgs. n. 267/00, mediante:

- l'utilizzo di entrate correnti destinate per legge agli investimenti;
- l'utilizzo di entrate derivanti dall'alienazione di beni;
- la contrazione di mutui passivi;
- l'utilizzo di entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale dello Stato o delle Regioni o di altri enti del settore pubblico allargato;
- l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Si ritiene opportuno precisare che il ricorso al credito è senza alcun dubbio la principale forma di copertura delle spese d'investimento che si ripercuote sul bilancio gestionale dell'Ente per l'intera durata del periodo di ammortamento del finanziamento. Ne deriva che la copertura delle quote di interesse deve essere finanziata o con una riduzione delle spese correnti oppure con un incremento delle entrate correnti.

L'equilibrio parziale del bilancio investimenti può essere determinato confrontando le entrate per investimenti esposte nei titoli IV e V (con l'esclusione delle somme, quali gli oneri di urbanizzazione, che sono già state esposte nel Bilancio corrente) con le spese del titolo II da cui sottrarre l'intervento "concessioni di crediti" che, come vedremo, dovrà essere ricompreso nel successivo equilibrio di bilancio.

Tenendo conto del vincolo legislativo previsto dal bilancio corrente, l'equilibrio è rispettato in fase di redazione del bilancio di previsione confrontando i dati attesi e di rendicontazione, gli accertamenti e gli impegni nel caso in cui si verifica la seguente relazione:

Entrate titoli IV + V *minori o uguali alle* Spese titolo II

In particolare, nella tabella si evidenzia qual è l'apporto di ciascuna risorsa di entrata alla copertura della spesa per investimenti.

L'eventuale differenza negativa deve trovare copertura o attraverso un risultato positivo dell'equilibrio corrente (avanzo economico) oppure attraverso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione che dovrà essere stato specificatamente vincolato alla realizzazione di investimenti.

Nel nostro ente, al termine dell'esercizio, è possibile riscontrare una situazione contabile quale quella riportata nella tabella sottostante:

EQUILIBRIO DEL BILANCIO INVESTIMENTI		PARZIALI	TOTALI
Avanzo applicato per il finanziamento delle spese in c/capitale	(-)	0,00	
Entrate da trasferimenti di capitale, ecc. (Titolo IV)	(+)	935.609,85	
Entrate da accensioni di prestiti (Titolo V categorie 3 e 4)	(+)	3.412.553,38	
Entrate correnti (Titolo I, II, III) che finanziano gli investimenti	(+)	85.043,53	
Entrate per investimenti destinate al finanz. della spesa corrente	(-)	301.000,00	
Riscossione di crediti (Titolo IV categoria 6)	(-)	0,00	
TOTALE ENTRATE PER INVESTIMENTI (-)			4.132.206,76
Spesa in c/capitale (Titolo II)	(+)	560.577,05	
Concessione di crediti (Titolo II intervento 10)	(-)	0,00	
TOTALE SPESA PER INVESTIMENTI (-)			560.577,05
DIFFERENZA DI PARTE INVESTIMENTI			3.571.629,71



1.1.2.3 L'equilibrio del Bilancio movimento fondi

Il bilancio dell'ente, oltre alla sezione "corrente" ed a quella "per investimenti", si compone di altre voci che evidenziano partite compensative che non incidono sulle spese di consumo né tanto meno sul patrimonio dell'ente.

Nel caso in cui queste vedano quale soggetto attivo l'ente locale avremo il cosiddetto "Bilancio per movimento di fondi". Dallo stesso termine si comprende che quest'ultimo pone in correlazione tutti quei flussi finanziari di entrata e di uscita diretti ad assicurare un adeguato livello di liquidità all'ente senza influenzare le due precedenti gestioni.

Ancora più specificatamente sono da considerare appartenenti a detta sezione di bilancio tutte le permutazioni finanziarie previste nell'anno. In particolare, sono da ricomprendere in esso:

- a) le anticipazioni di cassa e i relativi rimborsi;
- b) i finanziamenti a breve termine e le uscite per la loro restituzione;
- c) le concessioni e le riscossioni di crediti.

L'equilibrio del Bilancio movimento fondi è rispettato nel caso in cui si verifica la seguente relazione:

$$\text{Entrate} = \text{Spese}$$

In particolare, nella tabella si evidenzia qual è l'apporto di ciascuna entrata e spesa al conseguimento della suddetta eguaglianza.

Nel nostro ente, al termine dell'esercizio, è possibile riscontrare una situazione contabile quale quella riportata nella tabella che segue:

EQUILIBRIO DEL BILANCIO MOVIMENTO FONDI		PARZIALI	TOTALI
Anticipazioni di cassa (Titolo V categoria 1)	(+)	13.488.698,47	
Finanziamento a breve termine (Titolo V categoria 2)	(+)	0,00	
Riscossione di crediti (Titolo IV categoria 6)	(+)	0,00	
TOTALE ENTRATE PER MOVIMENTO FONDI (=)			13.488.698,47
Rimborso anticipazioni di cassa (Titolo III intervento 1)	(-)	13.488.698,47	
Rimborso finanziamento a breve termine (Titolo III intervento 2)	(+)	0,00	
Concessioni di crediti (Titolo II intervento 10)	(+)	0,00	
TOTALE SPESE MOVIMENTO FONDI (=)			13.488.698,47
DIFFERENZA DEL BILANCIO MOVIMENTO FONDI			0,00

1.1.2.4 L'equilibrio del Bilancio di terzi

Il Bilancio dei servizi in conto terzi o delle partite di giro, infine, comprende tutte quelle operazioni poste in essere dall'ente in nome e per conto di altri soggetti. Le entrate e le spese per servizi per conto di terzi nel bilancio sono collocate rispettivamente al titolo VI ed al titolo IV ed hanno un effetto figurativo perché l'Ente è, al tempo stesso, creditore e debitore.

Sulla base di quanto disposto dall'art. 168 del D.Lgs. n. 267/2000 nelle entrate e nelle spese per i servizi per conto terzi si possono far rientrare i movimenti finanziari relativi alle seguenti fattispecie: le ritenute d'imposta sui redditi, le somme destinate al servizio economato oltre ai depositi contrattuali.

Le correlazioni delle voci di entrata e di spesa (previsioni nel bilancio di previsione, accertamenti ed impegni in sede consuntiva) presuppongono un equilibrio che pertanto risulta rispettato se si verifica la seguente relazione:

$$\text{Titolo VI Entrate} = \text{Titolo IV Spese}$$

In particolare, nella tabella si evidenzia qual è stato l'apporto di ciascuna entrata e spesa al conseguimento della suddetta eguaglianza.

EQUILIBRIO DEL BILANCIO DI TERZI		PARZIALI	TOTALI
Entrate da servizi per conto di terzi (Titolo VI)		1.753.860,83	
TOTALE ENTRATA DEL BILANCIO DI TERZI			1.753.860,83
Spese per servizi per conto di terzi (Titolo IV)		1.753.860,83	
TOTALE SPESA DEL BILANCIO DI TERZI			1.753.860,83
DIFFERENZA DEL BILANCIO DI TERZI			0,00


1.1.3 La gestione dei residui

Accanto alla gestione di competenza non può essere sottovalutato, nella determinazione del risultato complessivo, il ruolo della gestione residui.

Tale gestione, a differenza di quella di competenza, misura l'andamento e lo smaltimento dei residui relativi agli esercizi precedenti ed è rivolta principalmente al riscontro dell'avvenuto riaccertamento degli stessi, verificando se sussistono ancora le condizioni per un loro mantenimento nel rendiconto quali voci di credito o di debito.

Il T.U.E.L., all'articolo 228, comma 3, dispone che *"Prima dell'inserimento nel Conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui."*
In linea generale, l'eliminazione di residui attivi produce una diminuzione del risultato di questa gestione, mentre una riduzione di quelli passivi, per il venir meno dei presupposti giuridici, produce effetti positivi.

Proprio per ottenere un risultato finale attendibile, la Giunta ha chiesto ai propri responsabili di servizio una attenta analisi dei presupposti per la loro sussistenza, giungendo al termine di detta attività ad evidenziare un ammontare complessivo dei residui attivi e passivi riportati nella tabella seguente:



IL RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	Importi
Fondo di cassa al 1° gennaio	0,00
Riscossioni	5.371.655,84
Pagamenti	9.849.523,29
Fondo di cassa al 31 dicembre	-4.477.867,45
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	
DIFFERENZA	
Residui attivi	18.716.357,40
Residui passivi	15.724.269,00
TOTALE	-1.485.779,05

Generalmente una corretta attività di impegno di spesa e di accertamento delle entrate non dovrebbe dar luogo a sostanziali modifiche nei valori dei residui negli anni successivi se si escludono eventi eccezionali e, comunque, non prevedibili.

I residui attivi possono subire un incremento (accertamenti non contabilizzati) o un decremento (accertamenti nulli) in grado di influenzare positivamente o negativamente il risultato complessivo della gestione.

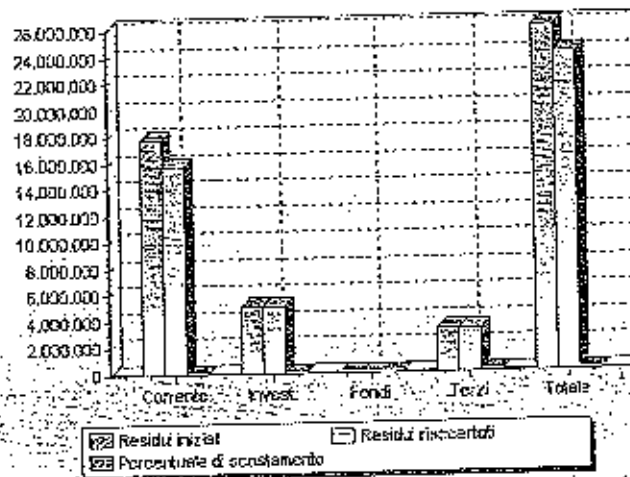
I residui passivi, invece, non possono subire un incremento rispetto al valore riportato dall'anno precedente, mentre potrebbero essere ridotti venendo meno il rapporto giuridico che ne è alla base. In tal caso si verrebbe a migliorare il

risultato finanziario.

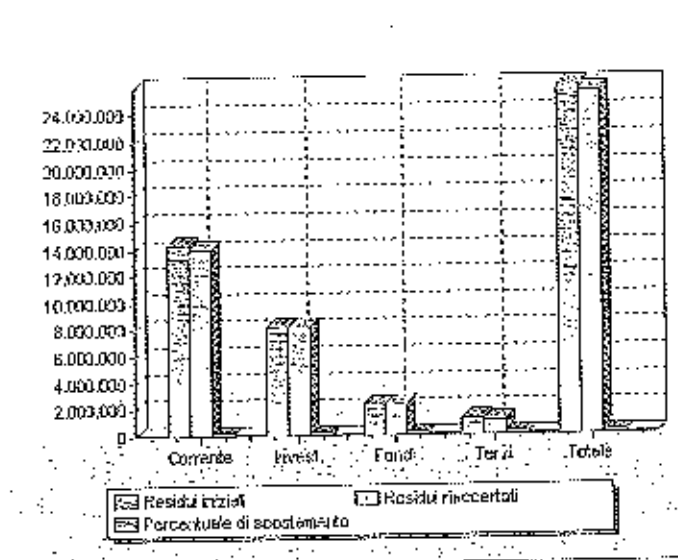
Pertanto si può concludere che l'avanzo o il disavanzo di amministrazione può essere influenzato dalla gestione residui a seguito del sopraggiungere di nuovi crediti (residui attivi) e del venir meno di debiti (residui passivi) o di crediti (residui attivi).

Volendo approfondire ulteriormente l'analisi di questa gestione, possiamo distinguere i residui dividendoli secondo l'appartenenza alle varie componenti di bilancio e confrontando i valori riportati dagli anni precedenti (residui iniziali) con quelli impegnati/accertati.

SCOMPOSIZIONE ED ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI	RESIDUI INIZIALI	RESIDUI RIACCERTATI	PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO
Bilancio corrente	17.807.233,86	15.782.628,54	-11,37
Bilancio investimenti	5.073.275,84	5.073.275,84	0,00
Bilancio movimento fondi	0,00	0,00	0,00
Bilancio di terzi	3.281.425,81	3.232.108,86	-1,50
TOTALE	26.161.935,51	24.088.013,24	-7,93



SCOMPOSIZIONE ED ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI	RESIDUI INIZIALI	RESIDUI RIACCERTATI	PERCENTUALE DI SCOSTAMENTO
Bilancio corrente	14.313.192,01	13.957.499,85	-2,42
Bilancio investimenti	8.190.338,57	8.176.353,29	-0,17
Bilancio movimento fondi	2.294.636,13	2.294.636,13	0,00
Bilancio di terzi	1.180.967,30	1.135.303,02	-3,87
TOTALE	25.979.134,01	25.573.792,29	-1,56



1.1.4.1 la gestione di cassa

Un discorso ulteriore deve essere effettuato analizzando la gestione di cassa, il cui monitoraggio sta assumendo un'importanza strategica nel panorama dei controlli degli enti locali.

Infatti, nel regime di Tesoreria Unica, le norme riguardanti i trasferimenti erariali ed i vincoli imposti dal Patto di stabilità richiedono una attenta ed oculata gestione delle movimentazioni di cassa al fine di non incorrere in possibili deficit monetari che porterebbero ad onerose anticipazioni di tesoreria.

La verifica dell'entità degli incassi e dei pagamenti e l'analisi sulla capacità di smaltimento dei residui forniscono interessanti valutazioni sull'andamento complessivo dei flussi assicurando anche il rispetto degli equilibri prospettici.

Il risultato di questa gestione coincide con il fondo di cassa di fine esercizio o con l'anticipazione di tesoreria nel caso in cui il risultato fosse negativo.

I valori risultanti dal Conto del bilancio sono allineati con il Conto del tesoriere rimesso nei termini di legge e parificato da questa amministrazione.

IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	0,00		0,00
Riscossioni	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
Pagamenti	9.849.523,29	25.372.365,60	35.221.888,89
Fondo di cassa al 31 dicembre	-4.477.867,45	4.477.867,45	0,00
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			0,00

La voce "Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre" evidenzia eventuali pignoramenti effettuati presso la Tesoreria Unica e che, al termine dell'anno, non hanno trovato ancora una regolarizzazione nelle scritture contabili dell'ente.

Dalla tabella si evince che il risultato complessivo, al pari di quanto visto per la gestione complessiva, può essere scomposto in due parti: una prima riferita alla gestione di competenza ed una seconda a quella dei residui.

L'analisi dei risultati di competenza dimostra la capacità dell'ente di trasformare, in tempi brevi, accertamenti ed impegni in flussi finanziari di entrata e di uscita e, nello stesso tempo, di verificare se l'ente è in grado di produrre un flusso continuo di risorse monetarie tale da soddisfare le esigenze di pagamento riducendo il ricorso ad anticipazioni di tesoreria o a dilazioni di pagamento con addebito degli interessi passivi.

In un'analisi disaggregata, inoltre, il risultato complessivo può essere analizzato attraverso le

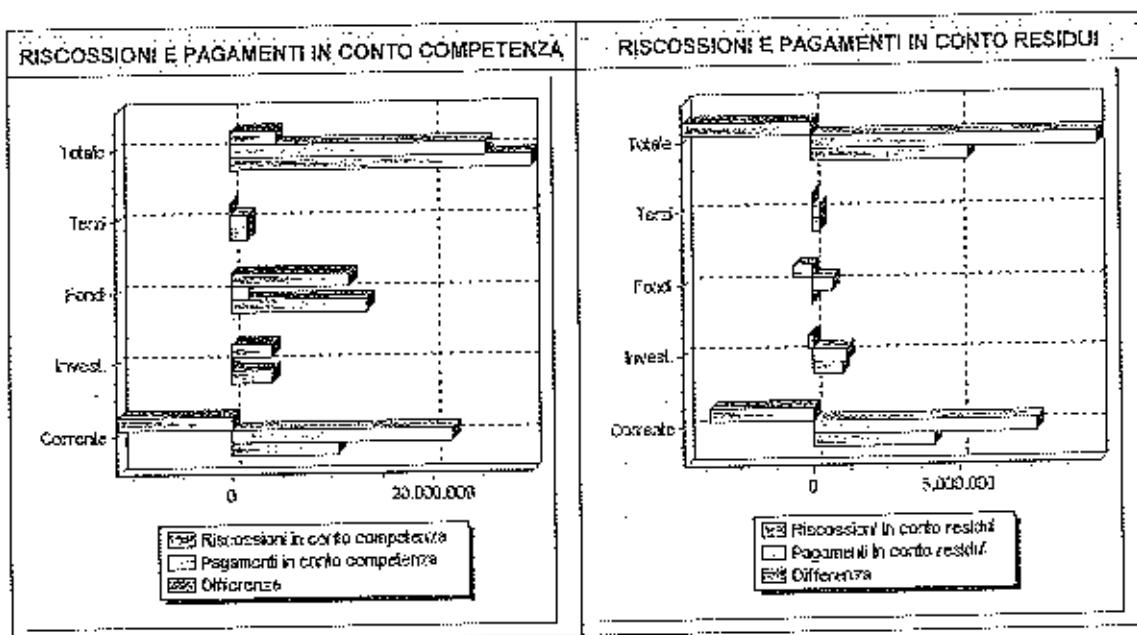
componenti fondamentali del bilancio cercando di evidenziare quale di esse partecipa più attivamente al conseguimento del risultato.

I dati riferibili alla gestione di competenza del 2013 sono sintetizzati nella seguente tabella:

RISCOSSIONI E PAGAMENTI IN CONTO COMPETENZA	RISCOSSIONI C/COMPETENZA	PAGAMENTI C/COMPETENZA	DIFFERENZA
Bilancio corrente	10.540.055,69	21.935.745,30	-11.395.689,61
Bilancio investimenti	4.110.171,72	21.993,10	4.088.178,62
Bilancio movimento fondi	13.488.698,47	1.691.058,14	11.797.642,33
Bilancio di terzi	1.711.307,17	1.723.571,06	-12.263,89
TOTALE	29.850.233,05	25.372.365,60	4.477.867,45

Un discorso del tutto analogo può essere effettuato per la gestione residui, dove occorre rilevare che un risultato positivo del flusso di cassa, compensando anche eventuali deficienze di quella di competenza, può generare effetti positivi sulla gestione monetaria complessiva.

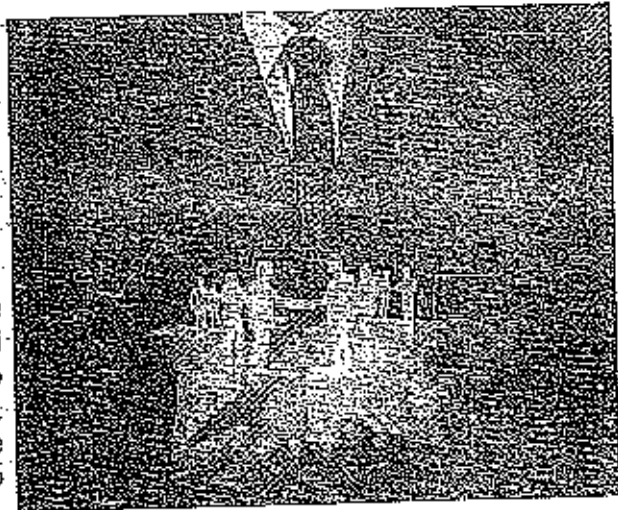
RISCOSSIONI E PAGAMENTI IN CONTO RESIDUI	RISCOSSIONI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/RESIDUI	DIFFERENZA
Bilancio corrente	4.158.863,76	7.764.837,85	-3.605.974,09
Bilancio investimenti	987.235,11	1.147.245,66	-160.010,55
Bilancio movimento fondi	0,00	691.302,80	-691.302,80
Bilancio di terzi	225.556,97	246.136,98	-20.580,01
TOTALE	5.371.655,84	9.849.523,29	-4.477.867,45



1.2 LA VERIFICA DEL RISPETTO DEGLI OBIETTIVI DEL PATTO DI STABILITA' 2013

Alla luce delle previsioni di entrata e di spesa riportate nella parte precedente, risulta interessante fornire specifiche indicazioni sullo stato di conseguimento del Patto di stabilità 2013.

Le norme riguardanti il patto di stabilità degli enti locali per l'anno 2013 erano ancora quelle riportate nella Legge n. 183/2011 (Legge di stabilità 2012), così come modificate dalla Legge n. 228/2012 (Legge di stabilità 2013). A detta disposizione si sono aggiunte altre disposizioni contenute nel D.L. n. 98/2011, convertito dalla L. n. 111/2011 e nel D.L. n. 16/2012 che ha introdotto il "Patto di stabilità interno nazionale orizzontale".



In particolare occorre ricordare che anche per l'anno 2013 è stata riproposta, per le province ed i comuni la soluzione per cui nel triennio 2013-2015 ogni ente avrebbe dovuto conseguire un saldo di competenza mista, calcolato con le modalità previste nel comma 3 dell'articolo 31 della Legge di stabilità, non inferiore al valore della propria spesa corrente media registrata negli anni 2007-2009 moltiplicata per una percentuale fissata per ogni anno del triennio.

Le modalità di calcolo del saldo obiettivo che ciascun ente doveva conseguire nel 2013, e poi nei successivi 2014 e 2015, sono disciplinate dai commi 2 e seguenti dell'articolo 31 della Legge n. 183/2011.

Esaminando l'articolo richiamato e le istruzioni della Ragioneria Generale dello Stato, pubblicate sul sito del Ministero dell'Economia, si evince un modello articolabile in fasi distinte caratterizzato da:

- a) definizione del saldo obiettivo per ciascuna annualità;
- b) monitoraggio;
- c) verifica finale a cui è correlata un sistema sanzionatorio.

Alla luce delle sopra richiamate modifiche, l'ente ha provveduto a calcolare l'entità della manovra correttiva ed il saldo obiettivo per l'anno 2013 con l'approvazione del bilancio di previsione.

In particolare il saldo obiettivo 2013 è stato determinato in euro 799.000 e risulta così costruito:

	Importo
Media della spesa corrente triennio 2007/2009	11.623
Saldo obiettivo (Media della spesa corrente* percentuale applicata)	1814
Obiettivo corretto del taglio dei trasferimenti (Saldo obiettivo - trasferimenti art. 14 D.L. 78/2010)	-644
Patto Nazionale Orizzontale (+/-)	
Patto Regionale "Verticale" (+/-)	
Patto Regionale "Verticale" Incentivato	-351
Patto Regionale "Orizzontale" (+/-)	
Saldo obiettivo 2013 rideterminato Patto Territoriale	799

Riduzione per "Sperimentazione"	
Importo della riduz. dell'obiettivo (art. 1, co.122, L. n. 220/2010)	
Importo della riduz. dell'obiettivo (art. 16, co.6 bis, D.L. n. 95/2012)	
SALDO OBIETTIVO 2013	799

Nel corso dell'esercizio l'ente ha provveduto alle attività di monitoraggio dello stato di conseguimento dell'obiettivo di patto.

Al termine dell'esercizio le risultanze contabili, così come riportate nel rendiconto della gestione, sono quelle riportate nella tabella che segue:

Saldo OBIETTIVO 2013	799
Saldo Effettivo 2013	1109
Differenza:	310

Come si evidenzia dalla tabella, "l'obiettivo di competenza mista" è stato raggiunto.

Infatti, dalla tabella si vede che, a fronte di un valore-obiettivo di € 799, il risultato conseguito nel 2013 è stato di € 1109.



1.3 ANALISI DELL'ENTRATA

Conclusa l'analisi del risultato finanziario complessivo e di quelli parziali, cercheremo di approfondire i contenuti delle singole parti del Conto del bilancio analizzando separatamente l'Entrata e la Spesa:

L'Ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una precedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che di quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione.

Da essa e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, conseguono le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione, l'analisi si sviluppa prendendo in considerazione dapprima le entrate, cercando di evidenziare le modalità in cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

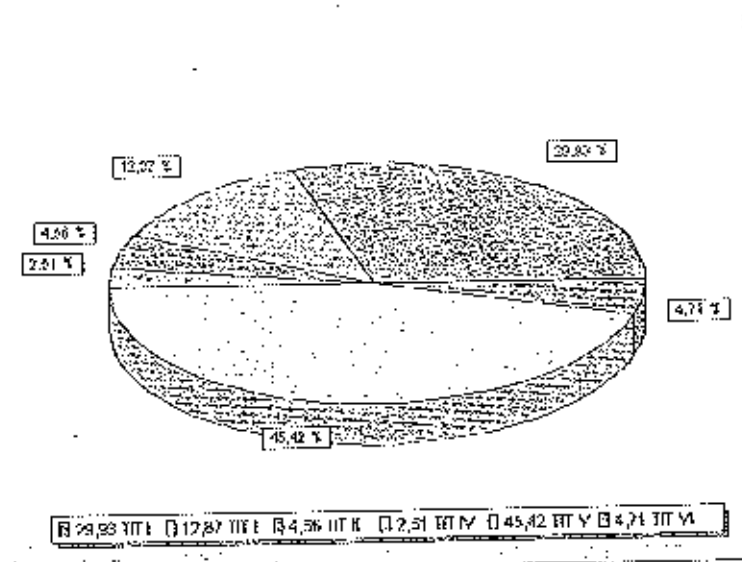
In particolare, l'analisi della parte Entrata che segue parte da una ricognizione sui titoli per poi passare ad approfondire i contenuti di ciascuno di essi, attraverso una disarticolazione degli importi complessivi nelle "categorie".

1.3.1 Analisi delle entrate per titoli

L'intera manovra di acquisizione delle risorse, posta in essere da questa amministrazione nel corso dell'anno 2013, è sintetizzata nell'analisi per titoli riportata nella tabella sottostante. Dalla sua lettura si comprende come i valori complessivi siano stati determinati e, di conseguenza, quali scelte l'amministrazione abbia posto in essere nell'anno.

Nella tabella, oltre agli importi, è riportato il valore in percentuale che indica la quota di partecipazione di ciascun titolo alla determinazione del volume complessivo delle entrate.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE ENTRATE ACCERTATE	Importi 2013	%
Entrate tributarie (Titolo I)	11.137.789,45	29,93
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo II)	4.787.287,35	12,87
Entrate extratributarie (Titolo III)	1.695.699,56	4,56
Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione crediti (Titolo IV)	936.609,85	2,51
Entrate da concessione prestiti (Titolo V)	16.901.251,85	45,42
Entrate da servizi per conto di terzi (Titolo VI)	1.753.860,83	4,71
TOTALE ENTRATE	37.211.468,89	100,00



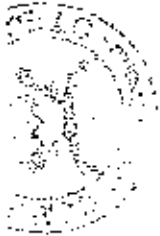
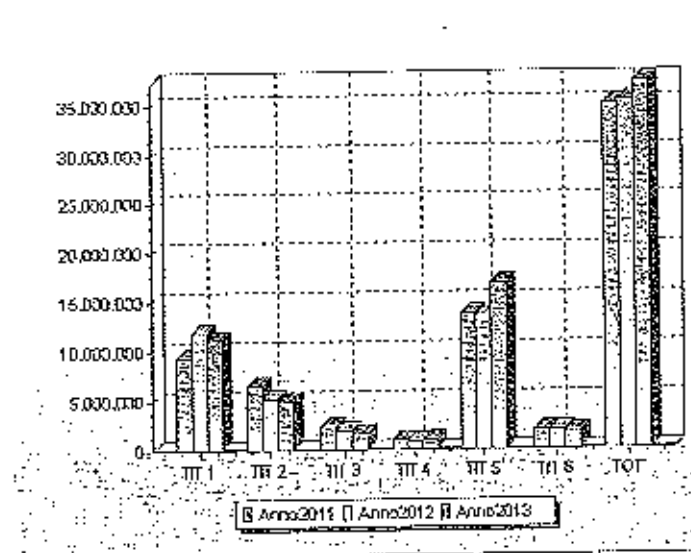
La prima classificazione delle entrate è quella che prevede la divisione in "titoli", i quali richiamano la "natura" e "la fonte di provenienza" delle entrate. In particolare:

- Il "Titolo I" comprende le entrate aventi natura tributaria per le quali l'ente ha una certa discrezionalità impositiva attraverso appositi regolamenti, nel rispetto della normativa quadro vigente;
- Il "Titolo II" vede iscritte le entrate provenienti da trasferimenti dallo Stato e da altri enti del settore pubblico allargato. Esse sono finalizzate alla gestione corrente e, cioè, ad assicurare l'ordinaria e giornaliera attività dell'ente;
- Il "Titolo III" sintetizza tutte le entrate di natura extratributaria, per la maggior parte costituite da proventi di natura patrimoniale propria o derivanti dall'erogazione di servizi pubblici;
- Il "Titolo IV" è costituito da entrate derivanti da alienazione di beni e da trasferimenti dello Stato o di altri enti del settore pubblico allargato diretti a finanziare le spese d'investimento;
- Il "Titolo V" propone le entrate ottenute da soggetti terzi sotto forma di indebitamento a breve, medio e lungo termine;
- Il "Titolo VI" comprende le entrate derivanti da operazioni e/o servizi erogati per conto di terzi.

Ulteriori spunti di riflessione, in particolare per comprendere se alcuni scostamenti rispetto al trend medio siano connessi con accadimenti di natura straordinaria, possono poi essere ottenuti confrontando le risultanze dell'anno 2013 con quelle del biennio precedente (2011 e 2012).

Nel nostro ente detto confronto evidenzia:

II. RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LE ENTRATE ACCERTATE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Entrate tributarie (Titolo I)	9.304.291,85	11.909.198,75	11.137.789,45
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo II)	6.542.930,22	5.170.715,03	4.787.287,35
Entrate extratributarie (Titolo III)	2.428.363,32	1.860.606,48	1.695.669,56
Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione crediti (Titolo IV)	1.015.658,17	859.560,54	935.609,85
Entrate da accensione prestiti (Titolo V)	13.807.744,55	13.186.020,15	16.901.251,85
Entrate da servizi per conto di terzi (Titolo VI)	1.885.598,02	1.959.786,26	1.753.860,83
TOTALE ENTRATE	34.964.586,13	35.245.887,21	37.211.468,89



1.3.2 Analisi dei titoli di entrata

L'analisi condotta finora sulle entrate ha riguardato esclusivamente i "titoli" e, cioè, le aggregazioni di massimo livello che, quantunque forniscano una prima indicazione sulle fonti dell'entrata e sulla loro natura, non sono sufficienti per una valutazione complessiva della politica di raccolta delle fonti di finanziamento per la quale è più interessante verificare come i singoli titoli siano composti.

A tal fine si propone una lettura di ciascuno di essi per "categorie", cioè secondo una articolazione prevista dallo stesso legislatore.

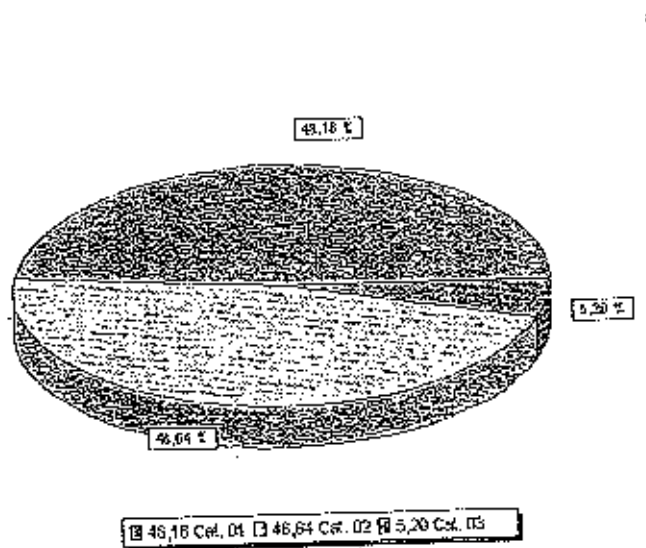
1.3.2.1 Le Entrate tributarie

Le entrate tributarie rappresentano una voce particolarmente importante nell'intera politica di reperimento delle risorse posta in essere da questa amministrazione, consapevole dei riflessi che una eccessiva pressione fiscale possa determinare sulla crescita del tessuto economico del territorio amministrato.

Allo stesso tempo occorre tener presente che il progressivo processo di riduzione delle entrate da contributi da parte dello Stato impone alla Giunta di non poter ridurre in modo eccessivo le aliquote e le tariffe.

Nelle tabelle sottostante viene presentata la composizione del titolo I dell'entrata con riferimento agli accertamenti risultanti dal rendiconto 2013:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE ENTRATE TRIBUTARIE ACCERTATE	Importi 2013	%
Imposte (categoria 1)	5.364.137,01	48,16
Tasse (categoria 2)	6.194.721,46	46,64
Tributi speciali (categoria 3)	578.930,98	5,20
TOTALE ENTRATE TITOLO I	11.137.789,45	100,00



Per rendere ancor più completo il panorama di informazioni, nella tabella che segue si propone il confronto di ciascuna categoria con gli accertamenti del 2011 e del 2012.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LE ENTRATE TRIBUTARIE ACCERTATE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Imposte (categoria 1)	3.914.827,68	6.376.398,75	5.364.137,01
Tasse (categoria 2)	5.046.194,17	5.528.000,00	5.194.721,46
Tributi speciali (categoria 3)	343.270,00	1.800,00	578.930,98
TOTALE ENTRATE TITOLO I	9.304.291,85	11.908.198,75	11.137.789,45

Si tiene a precisare come, con l'approvazione dei decreti attuativi del federalismo fiscale e, in particolare, con le disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 23/2011, il panorama delle entrate tributarie dei comuni ha subito una sostanziale modifica sia in termini quantitativi che qualitativi. Detta riflessione è importante anche al fine di comprendere le differenze di stanziamento e di accertamento presenti nelle varie categorie di entrate rispetto ad anni precedenti riportate nella tabella soprastante.

Le entrate tributarie sono suddivise dal legislatore in tre principali "categorie" che misurano le diverse forme di contribuzione dei cittadini alla gestione dell'ente.

La categoria 01 "Imposte" raggruppa tutte quelle forme di prelievo coattivo effettuate direttamente dall'ente nei limiti della propria capacità impositiva, senza alcuna controprestazione da parte dell'amministrazione. La normativa relativa a tale voce risulta in continua evoluzione. Attualmente in essa trovano allocazione:

- l'imposta municipale propria (IMU);
- l'imposta sulla pubblicità;
- l'addizionale comunale sull'imposta relativa al reddito delle persone fisiche nel caso in cui l'ente si avvalga della facoltà di istituire il tributo;

La categoria 02 "Tasse" ripropone i corrispettivi versati dai cittadini contribuenti a fronte di specifici servizi o controprestazioni dell'ente anche se in alcuni casi non direttamente richiesti.

Anche per questa voce di bilancio è da segnalare come la materia sia attualmente in evoluzione con una parziale trasformazione del sistema di acquisizione delle risorse verso il sistema tariffario.

La categoria 03 "Tributi speciali" costituisce una voce residuale in cui sono iscritte tutte quelle forme impositive dell'ente non direttamente ricomprese nelle precedenti.

Si segnala come, dall'anno 2011, detta categoria si sia arricchita di una voce importante quale, appunto, il "Fondo sperimentale di Riequilibrio", introdotto dal D.Lgs. n. 23/2011 e dai decreti ministeriali attuativi in sostituzione dei trasferimenti erariali.

Nel corso dell'anno 2013, poi, detto fondo è stato sostituito dal Fondo di Solidarietà che, comunque, ha mantenuto la stessa allocazione in bilancio.

1.3.2.2 Le Entrate da contributi e trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici

Abbiamo già segnalato nei paragrafi precedenti come il titolo II evidenzia tutte le forme contributive, poste in essere dagli enti del settore pubblico allargato e dell'Unione Europea nei confronti dell'ente, finalizzate ad assicurare la gestione corrente e l'erogazione dei servizi di propria competenza.

Con l'abolizione del sistema tributario precedente la riforma fiscale dei primi anni settanta, gli enti locali hanno visto derivare gran parte delle proprie entrate dal sistema centrale che, nel procedere alla raccolta complessiva, disponeva la loro redistribuzione su base locale, secondo diverse modalità susseguitesi negli anni, ma con riferimento sempre a specifici indici tesi ad eliminare elementi sperequativi fra zone simili presenti nel territorio nazionale.

Il ritorno in questi ultimi anni ad un modello di "federalismo fiscale" che vede le realtà locali direttamente investite di un potere impositivo all'interno di una regolamentazione primaria da parte dello Stato, ha determinato un progressivo ma inesorabile processo inverso rispetto a quello sopra descritto, cioè un ritorno alla imposizione locale con contestuale riduzione dei trasferimenti centrali.

Detto andamento ha assunto caratteri ancor più evidenti a seguito dell'approvazione del D. Lgs. n. 23/2011 e dei correlati decreti ministeriali attuativi, i trasferimenti erariali sono stati soppressi e sostituiti dal Fondo sperimentale di riequilibrio (sostituito nel 2013 dal Fondo di solidarietà).

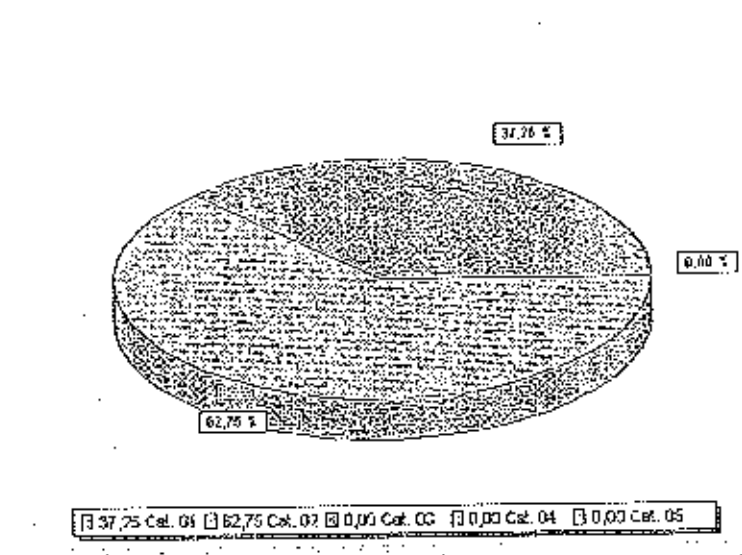
Tenendo conto delle premesse fatte ed in attesa di nuovi indirizzi politici in grado di dare definitiva certezza al sistema dei trasferimenti, il titolo II delle entrate è classificato secondo categorie che misurano la contribuzione da parte dello Stato e di altri enti del settore pubblico allargato,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

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE ENTRATE ACCERTATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI	Importi 2013	%
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato (Categoria 1)	1.783.286,90	37,25
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione (Categoria 2)	3.004.001,45	62,75
Contributi dalla regione per funzioni delegate (Categoria 3)	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da organismi comunitari e internazionali (Categoria 4)	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico (Categoria 5)	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE TITOLO II	4.787.287,35	100,00

Ai fini di una corretta lettura della tabella precedente, si ricorda che, con l'introduzione del nuovo "federalismo fiscale", il consolidato sistema dei trasferimenti erariali ha subito una completa e sostanziale revisione.

In particolare, con l'introduzione del Fondo sperimentale di riequilibrio (dal 2013 sostituito con il Fondo di Solidarietà), iscritto nella cat. 3 del Titolo I e la contestuale soppressione dei

trasferimenti erariali, le voci del Titolo II cat 01 si sono fortemente ridimensionate in quanto comprendono oggi esclusivamente l'ex Fondo sviluppo investimenti e i trasferimenti erariali eventualmente non fiscalizzati.



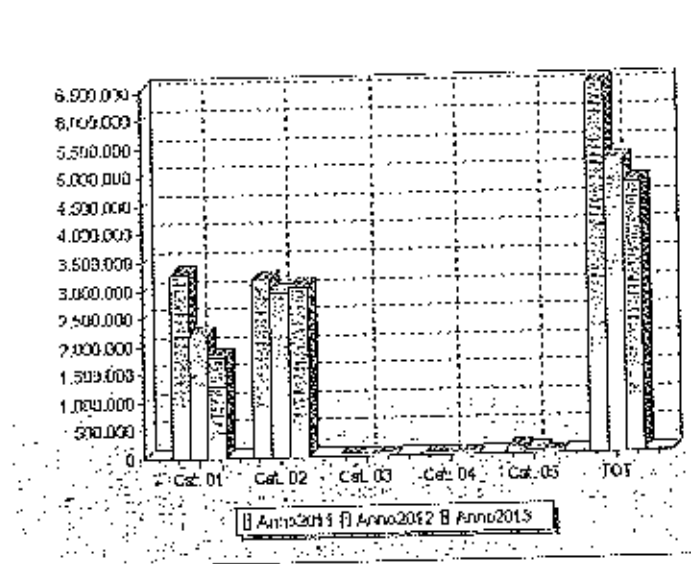
E' da precisare che alcune categorie di questo titolo, quantunque rivolte al finanziamento della spesa corrente, prevedono un vincolo di destinazione che, tra l'altro, è riscontrabile nella loro stessa denominazione.

Se, infatti, la categoria 01 "Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato" è articolata in risorse per le quali non è prevista una specifica utilizzazione, non altrettanto accade per le altre categorie e, in particolare, per quelle relative ai trasferimenti della regione da utilizzare per finanziare specifiche funzioni di spesa.

A tal riguardo, si pensi alle nuove funzioni in corso di trasferimento in applicazione della "Riforma Bassanini" ed ai conseguenti riflessi in termini di incremento delle voci di entrata di questo titolo.

Altrettanto importante può risultare la conoscenza dell'andamento delle entrate di ciascuna categoria del titolo attraverso il confronto con gli accertamenti del 2011 e del 2012.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LE ENTRATE ACCERTATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato (Categoria 1)	3.277.248,14	2.201.608,03	1.783.285,90
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione (Categoria 2)	3.157.223,55	2.924.107,00	3.004.001,45
Contributi dalla regione per funzioni delegate (Categoria 3)	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da organismi comunitari e internazionali (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico (Categoria 5)	108.458,53	45.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE TITOLO II	6.542.930,22	5.170.715,03	4.787.287,35



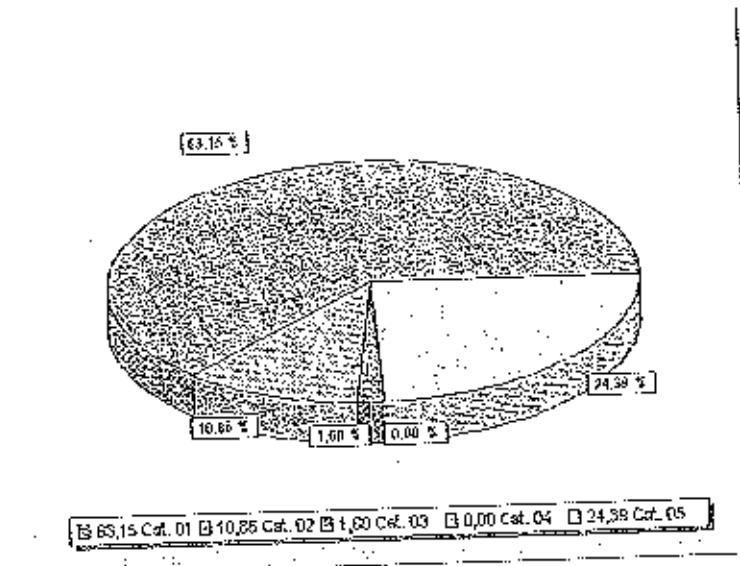
1.3.2.3 Le Entrate extratributarie

Le Entrate extratributarie (titolo III) costituiscono il terzo componente nella definizione dell'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente. Sono compresi in questo titolo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'ente, gli interessi sulle anticipazioni e crediti, gli utili netti delle aziende speciali e partecipate, i dividendi di società e altre poste residuali come i proventi diversi.

Il valore complessivo del titolo è stato già analizzato. In questo paragrafo si vuole approfondire il contenuto delle varie categorie riportate nella tabella seguente, dove viene proposto l'importo accertato nell'anno 2013 e la percentuale rispetto al totale del titolo.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE ACCERTATE	Importi 2013	%
Proventi dei servizi pubblici (Categoria 1)	1.070.814,54	63,15
Proventi gestione patrimoniale (Categoria 2)	184.151,65	10,86
Proventi finanziari (Categoria 3)	27.192,46	1,60
Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (Categoria 4)	0,00	0,00
Proventi diversi (Categoria 5)	413.510,91	24,39
TOTALE ENTRATE TITOLO III	1.695.669,56	100,00





È opportuno far presente che l'analisi in termini percentuali non sempre fornisce delle informazioni omogenee per una corretta analisi spazio-temporale e necessita, quindi, di adeguate precisazioni.

Non tutti i servizi sono, infatti, gestiti direttamente dagli enti e, pertanto, a parità di prestazioni erogate, sono riscontrabili anche notevoli scostamenti tra i valori. Questi ultimi sono rinvenibili anche all'interno del medesimo ente, nel caso in cui nel corso degli anni si adottò una differente modalità di gestione dei servizi.

La categoria 01, ad esempio, riassume l'insieme dei servizi istituzionali, a domanda individuale e produttivi erogati dall'ente nei confronti della collettività amministrata, ma non sempre questi vengono gestiti direttamente dall'ente. Ne consegue che il rapporto di partecipazione della categoria 01 al totale del titolo III deve essere oggetto di approfondimenti, in caso di scostamenti sensibili, al fine di accertare se si sono verificati:

- incrementi o decrementi del numero dei servizi offerti;
- modifiche nella forma di gestione dei servizi;
- variazioni della qualità e quantità in ciascun servizio offerto.

Inoltre l'analisi sulla redditività dei servizi deve essere effettuata considerando anche la categoria 04 che misura le gestioni di servizi effettuate attraverso organismi esterni aventi autonomia giuridica o finanziaria.

Ne consegue che detto valore deve essere oggetto di confronto congiunto con il primo, cioè con quello relativo ai servizi gestiti in economia, al fine di trarre un giudizio complessivo sull'andamento dei servizi a domanda individuale e produttivi attivati dall'ente.

La categoria 02 riporta le previsioni di entrata relative ai beni dell'ente.

Se il dato assoluto può essere utile solo per effettuare analisi comparative del trend rispetto agli anni precedenti, lo stesso valore, rapportato al totale del titolo III ed espresso in percentuale, assume una valenza informativa diversa, permettendo di effettuare anche analisi comparative con altri enti.

La categoria 03 misura il valore complessivo delle entrate di natura finanziaria riscosse dall'ente, quali gli interessi attivi sulle somme depositate in T.U. o quelli originati dall'impiego temporaneo delle somme depositate fuori tesoreria e comunque finalizzate alla realizzazione di opere pubbliche.

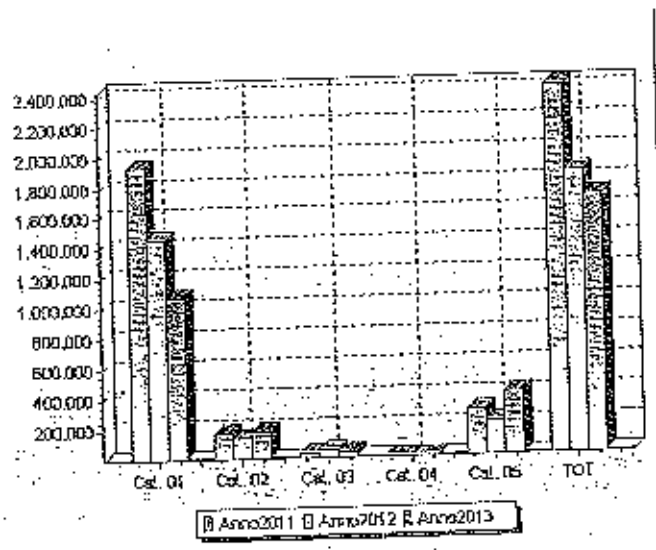
Questo valore, finora poco significativo, vista la quasi completa assoggettabilità delle somme alle norme sulla Tesoreria Unica, sta assumendo un ruolo nuovo e sempre più importante nei bilanci degli enti locali.

L'ultimo valore, relativo alle entrate della categoria 05, presenta una natura residuale che, in una logica di corretta programmazione, dovrebbe non influenzare eccessivamente il totale del titolo.

All'interno della categoria possono trovare comunque allocazione anche stanziamenti di entrate riferibili al canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche o quelle per l'installazione di mezzi pubblicitari, nel caso in cui gli enti avessero adottato detta soluzione rispetto a quella di conservare i relativi tributi.

Nella tabella sottostante viene presentato il confronto di ciascuna categoria con i valori previsti o accertati negli anni 2011 e 2012.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/ 2013: LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE ACCERTATE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Proventi dei servizi pubblici (Categoria 1)	1.929.460,25	1.452.206,95	1.070.814,54
Proventi gestione patrimoniale (Categoria 2)	172.283,52	134.301,60	184.151,65
Proventi finanziari (Categoria 3)	36.171,36	54.050,55	27.192,46
Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi (Categoria 5)	290.448,19	220.047,38	413.510,91
TOTALE ENTRATE TITOLO III	2.428.363,32	1.860.606,48	1.695.669,56

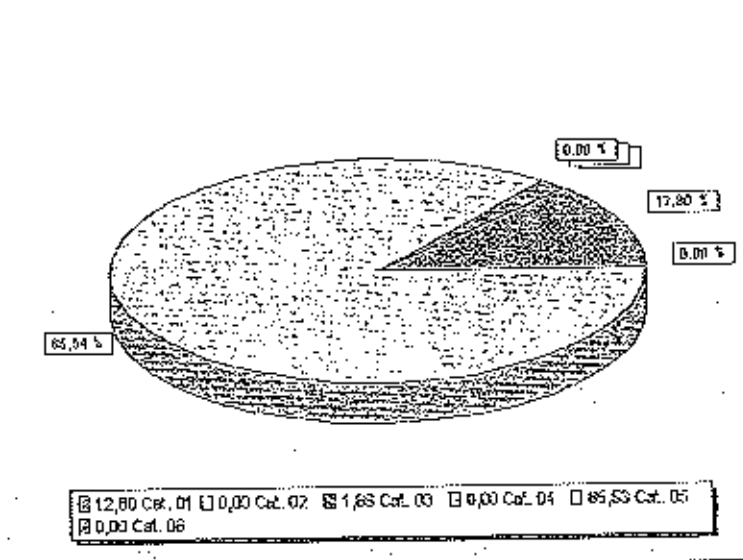


1.3.2.4 Le Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti

Le entrate del titolo IV, a differenza di quelle analizzate in precedenza, partecipano, insieme con quelle del titolo V, al finanziamento delle spese d'investimento e cioè all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi erogativi dell'ente locale.

Anche in questo caso il legislatore ha presentato un'articolazione del titolo per categorie che vengono riproposte nella tabella seguente e che possono essere confrontate tra loro al fine di evidenziare le quote di partecipazione dei vari enti del settore pubblico allargato al finanziamento degli investimenti attivati nel corso dell'anno.

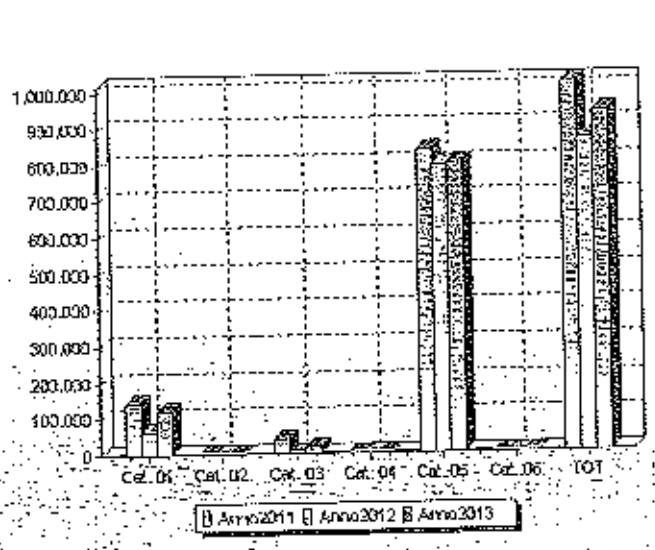
IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE ENTRATE ACCERTATE DA ALIENAZIONE DI BENI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE,.....	Importi 2013	%
Alienazione di beni patrimoniali (Categoria 1)	119.784,54	12,80
Trasferimenti di capitale dallo Stato (Categoria 2)	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione (Categoria 3)	15.577,00	1,66
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Categoria 4)	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Categoria 5)	800.248,31	85,53
Riscossione di crediti (Categoria 6)	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE TITOLO IV	935.609,85	100,00



Un discorso a parte deve essere riservato alla categoria "Riscossione di crediti" generalmente correlata all'intervento 10 del titolo II della spesa (Concessioni di crediti). Anche se il legislatore ne impone la presentazione nel titolo IV dell'entrata, in realtà questa posta partecipa in modo differente alla definizione degli equilibri di bilancio, incidendo sul Bilancio movimento di fondi.

Proiettando l'analisi nell'ottica triennale, invece, l'andamento delle entrate, articolate nelle varie categorie del titolo IV, evidenzia una situazione quale quella riportata nella tabella che segue:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LE ENTRATE ACCERTATE DA ALIENAZIONE DI BENI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE, ...	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Alienazione di beni patrimoniali (Categoria 1)	140.689,00	63.252,55	119.784,54
Trasferimenti di capitale dallo Stato (Categoria 2)	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione (Categoria 3)	40.219,81	0,00	15.577,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Categoria 5)	834.749,36	795.307,99	800.248,31
Riscossione di crediti (Categoria 6)	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE TITOLO IV	1.015.658,17	859.560,54	935.609,85

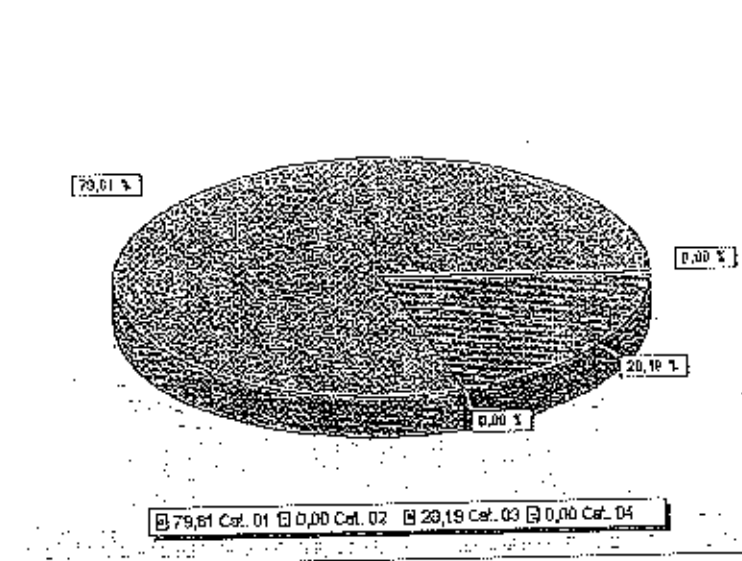


1.3.2.5 Le Entrate derivanti da accensione di prestiti

La politica degli investimenti posta in essere da questo ente, però, non può essere finanziata esclusivamente da contributi pubblici e privati.

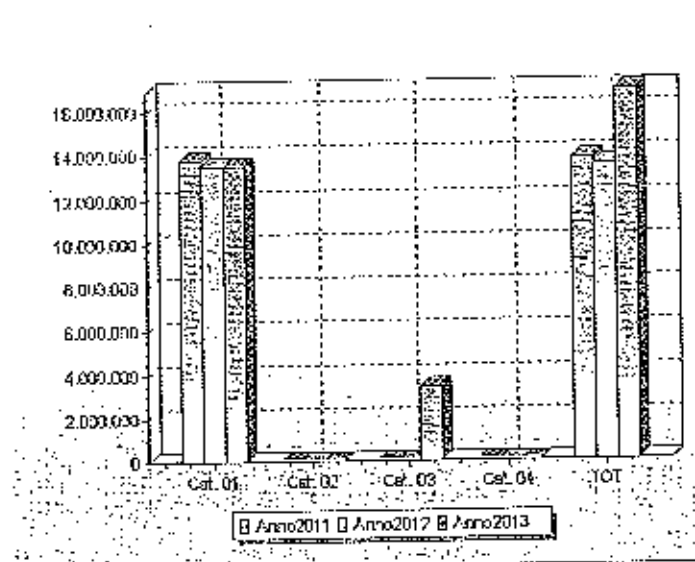
Quantunque l'intera attività di acquisizione delle fonti sia stata posta in essere cercando di minimizzare la spesa futura, in molti casi è risultato indispensabile il ricorso all'indebitamento nelle forme riportate nella tabella seguente:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE ENTRATE ACCERTATE DA ASSUNZIONE DI PRESTITI	Importi 2013	%
Anticipazioni di cassa (Categoria 1)	13.488.698,47	79,81
Finanziamenti a breve termine (Categoria 2)	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti (Categoria 3)	3.412.553,38	20,19
Emissione prestiti obbligazionari (Categoria 4)	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE TITOLO V	16.901.251,85	100,00



Come già approfondito trattando delle altre entrate, nella successiva tabella viene riproposto per ciascuna categoria il valore degli accertamenti registrati nell'anno 2013 e nei due esercizi precedenti:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE ENTRATE ACCERTATE DA ASSUNZIONE DI PRESTITI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Anticipazioni di cassa (Categoria 1)	13.807.744,55	13.486.020,15	13.488.698,47
Finanziamenti a breve termine (Categoria 2)	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti (Categoria 3)	0,00	0,00	3.412.553,38
Emissione prestiti obbligazionari (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE TITOLO V	13.807.744,55	13.486.020,15	16.901.251,85



Le entrate del titolo V sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti.

Il legislatore, coerentemente a quanto fatto negli altri titoli, ha previsto anche per esso un'articolazione secondo ben definite categorie, nella quale tiene conto sia della durata del finanziamento che del soggetto erogante.

In particolare, nelle categorie 01 e 02 sono iscritti prestiti non finalizzati alla realizzazione di investimenti, ma rivolti esclusivamente a garantire gli equilibri finanziari di cassa. Essi, quindi, non partecipano alla costruzione dell'equilibrio del Bilancio investimenti ma a quello movimento di fondi.

Le categorie 03 e 04, invece, riportano le risorse destinate al finanziamento degli investimenti e vengono differenziate in base alla diversa natura della fonte. Nella categoria 03 sono iscritti i mutui da assumere con istituti di credito o con la Cassa DD.PP., in quella 04 sono previste le eventuali emissioni di titoli obbligazionari (BOC).



1.3.2.5.1 Capacità di indebitamento residua

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica (si ricorda che l'accensione di un mutuo determina di norma il consolidamento della spesa per interessi per un periodo di circa 15/20 anni, finanziabile con il ricorso a nuove entrate o con la riduzione delle altre spese correnti), è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Tra questi la capacità di indebitamento costituisce un indice sintetico di natura giuscontabile che limita la possibilità di indebitamento per gli scopi previsti dalla normativa vigente.

Il D.Lgs n. 267/2000, all'articolo 204, sancisce che "l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, e l'8 per cento, a decorrere dall'anno 2012, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui", ovvero il 2011.

Nella tabella sottostante è riportato il calcolo della capacità di indebitamento residuo alla data del 01/01/2014 tenendo conto dei mutui assunti nell'anno 2013.

E' da segnalare che l'ultimo rigo della tabella propone il valore complessivo di mutui accendibili ad un tasso ipotetico con la quota interessi disponibile.

CAPACITA' DI INDEBITAMENTO	PARZIALE	TOTALE
Entrate tributarie (Titolo I) 2011	9.304.291,85	
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo II) 2011	6.542.030,22	
Entrate extratributarie (Titolo III) 2011	2.428.363,32	
TOTALE ENTRATE CORRENTI ANNO 2011		18.275.585,39
8,00% DELLE ENTRATE CORRENTI 2011		1.462.046,83
Quota interessi rimborsata al 31 dicembre 2013		807.997,81
Quota interessi disponibile		654.049,02
Mutui teoricamente accendibili al tasso del 4,50%		14.534.422,57



1.4 ANALISI DELL'AVANZO / DISAVANZO 2012 APPLICATO NELL'ESERCIZIO

Prima di procedere all'analisi della spesa relativa all'esercizio 2013 è interessante soffermarci ad analizzare l'utilizzo effettuato nel corso dell'esercizio dell'avanzo di amministrazione.

Nelle tabelle seguenti viene presentato l'utilizzo effettuato nel corso dell'anno delle somme accumulate negli anni precedenti. A tal proposito, si ricorda che l'avanzo determinato con il rendiconto dell'anno precedente può essere finalizzato alla copertura di spese correnti e di investimento.

Allo stesso modo, nel caso di risultato negativo, l'ente deve provvedere al suo recupero attraverso l'applicazione al bilancio corrente.

AVANZO 2012 APPLICATO NELL'ESERCIZIO	
Avanzo applicato a Spese correnti	0,00
Avanzo applicato per Investimenti	0,00
TOTALE AVANZO APPLICATO	0,00

DISAVANZO 2012 APPLICATO NELL'ESERCIZIO	
Disavanzo applicato al Bilancio corrente	0,00

L'utilizzo dell'avanzo nel triennio 2011/2013 è riassunto nella seguente tabella:

AVANZO 2010 APPLICATO NEL 2011	AVANZO 2011 APPLICATO NEL 2012	AVANZO 2012 APPLICATO NEL 2013
0,00	0,00	0,00

Si segnala come l'utilizzo dell'avanzo d'amministrazione sia avvenuto nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 187 del D.Lgs. 267/2000 e, precisamente, nel seguente modo:

Numero e data Delibera	Applicato a:	Importo

1.5 ANALISI DELLA SPESA

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisce risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e del rimborso dei prestiti.

Nella parte seguente si intende procedere, con una logica descrittiva del tutto analoga a quella vista per le entrate, ad una analisi delle spese.

Nei successivi paragrafi si evidenziano le modalità in base alle quali la Giunta ha destinato le varie entrate al conseguimento degli indirizzi programmatici definiti in fase di insediamento e, successivamente, ricalibrati nella Relazione Previsionale e Programmatica.

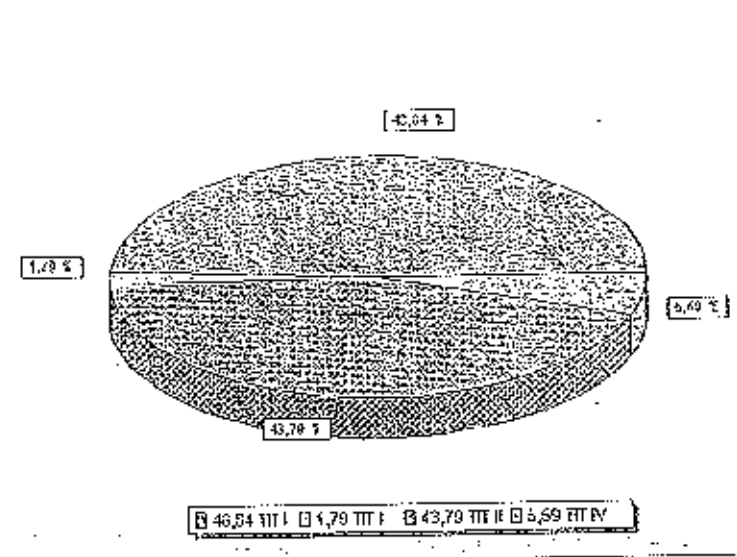
Per tale ragione l'esposizione proporrà, in sequenza, l'analisi degli aspetti contabili riguardanti la suddivisione delle spese in titoli, per poi passare alla loro scomposizione in funzioni, servizi ed interventi.

1.5.1 Analisi per titoli della spesa

La prima classificazione proposta, utile al fine di comprendere la manovra complessiva di spesa posta in essere nell'anno 2013, è quella che vede la distinzione in titoli. La tabella seguente riepiloga gli importi impegnati per ciascun macroaggregato, presentando, al contempo, la rispettiva incidenza in percentuale sul totale della spesa 2013.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE SPESE IMPEGNATE	Importi 2013	%
Spese correnti (Titolo I)	15.331.148,53	48,84
Spese in conto capitale (Titolo II)	560.577,05	1,79
Spesa per rimborso di prestiti (Titolo III)	13.747.488,83	43,79
Spese per servizi per conto di terzi (Titolo IV)	1.753.860,83	5,59
TOTALE SPESE	31.393.073,24	100,00



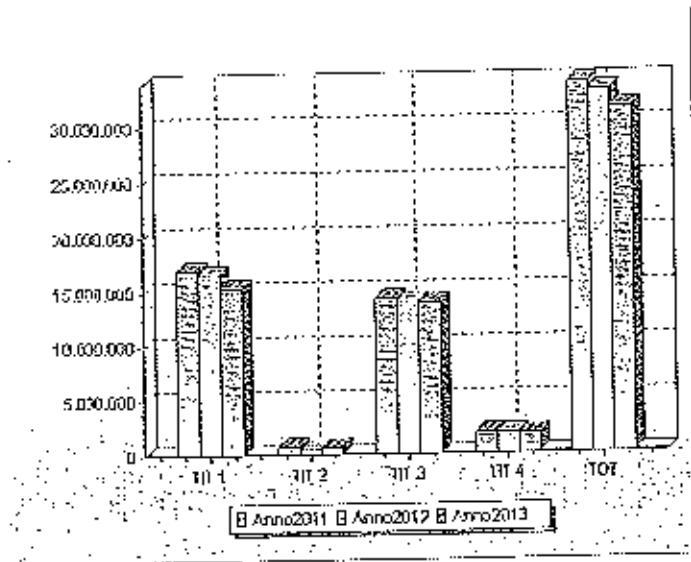


I principali macroaggregati economici sono individuati nei quattro titoli che misurano rispettivamente:

- "Titolo I" le spese correnti, cioè quelle destinate a finanziare l'ordinaria gestione;
- "Titolo II" le spese d'investimento dirette a finanziare l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta, quali opere pubbliche, beni mobili ecc.;
- "Titolo III" le spese da destinare al rimborso di prestiti (quota capitale);
- "Titolo IV" le spese per partite di giro.

Allo stesso modo si evidenzia l'analisi del trend storico triennale di ciascun titolo, rappresentato dai seguenti importi:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LE SPESE IMPEGNATE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Spese correnti (Titolo I)	16.882.384,51	16.651.403,90	15.331.148,53
Spese in conto capitale (Titolo II)	804.236,82	429.271,69	550.577,05
Spese per rimborso di prestiti (Titolo III)	14.201.879,03	13.937.964,18	13.747.485,83
Spese per servizi per conto di terzi (Titolo IV)	1.865.598,02	1.959.786,26	1.753.860,83
TOTALE SPESE	33.754.078,38	32.978.446,03	31.383.073,24



1.5.2 Analisi dei titoli di spesa

L'analisi condotta per titoli permette di ottenere delle prime indicazioni sulle scelte dell'amministrazione, ma non è sufficiente per una valutazione complessiva della manovra finanziaria posta in essere dalla stessa.

A tal fine l'analisi successiva favorisce una conoscenza molto più analitica del contenuto dei titoli, avendo riguardo dei valori classificati secondo criteri diversi rispetto alla natura economica, in modo da far meglio comprendere il risultato delle scelte e degli indirizzi strategici posti in essere.

A tal fine procederemo all'analisi della spesa corrente e di quella per investimenti avendo riguardo alla destinazione funzionale della stessa.

1.5.2.1 Analisi della Spesa corrente per funzioni

La Spesa corrente trova iscrizione nel titolo I e ricomprende gli oneri previsti per l'ordinaria attività dell'ente e dei vari servizi pubblici attivati.

Per una lettura più precisa delle risultanze di bilancio si propone dapprima una sua distinzione per funzioni.

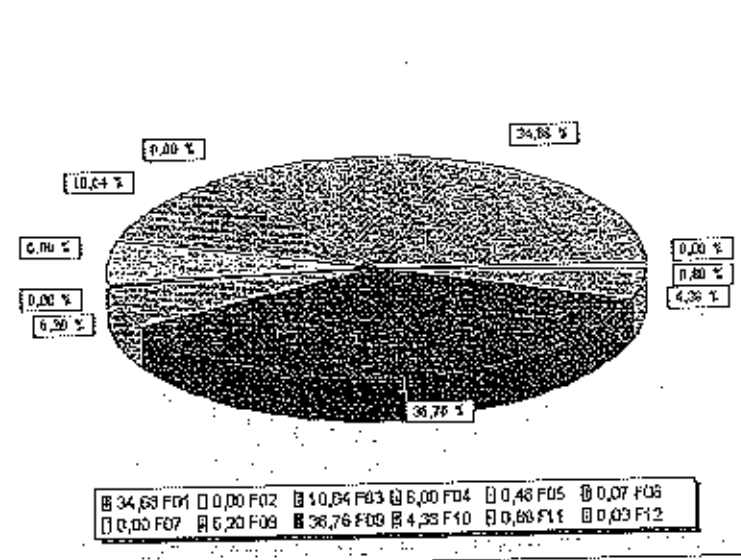


Nelle previsioni di legge la Spesa corrente è ordinata secondo le "funzioni" svolte dall'ente. Proprio queste ultime costituiscono il primo livello di disaggregazione del valore complessivo del titolo I.

In particolare, l'analisi condotta confrontando l'assorbimento di ciascuna di esse rispetto al totale complessivo del titolo dimostra l'attenzione di una amministrazione verso alcune problematiche piuttosto che verso altre. Tale impostazione evidenzia gli eventuali scostamenti tra le spese infrannuali destinate alla medesima funzione, in modo da meglio cogliere gli effetti delle scelte precedentemente effettuate e l'assetto delle stesse per il prossimo esercizio ed evidenziando, quindi, l'orientamento dell'amministrazione nella soddisfazione di taluni bisogni della collettività piuttosto che altri.

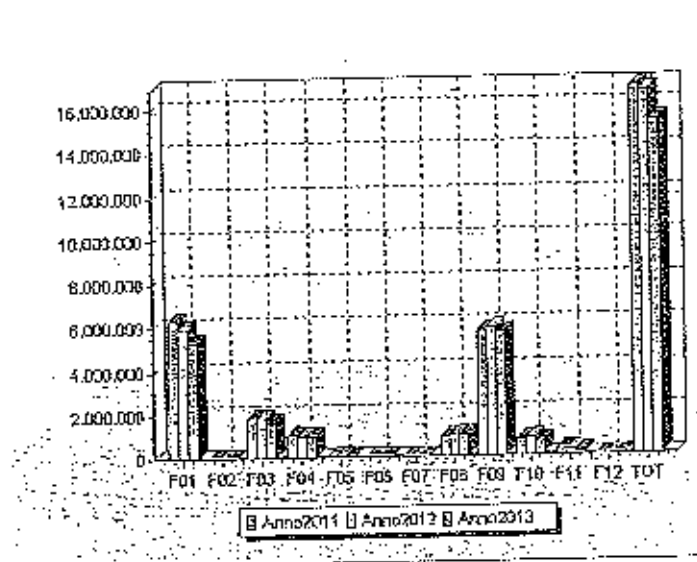
Nella tabella sottostante viene presentata la composizione degli impegni del titolo I della spesa nel rendiconto annuale 2013:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA CORRENTE IMPEGNATA PER FUNZIONI	Importi 2013	%
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	5.316.124,14	34,68
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00
Funzione 3 - Polizia locale	1.631.432,20	10,64
Funzione 4 - Istruzione pubblica	919.807,19	6,00
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	70.750,42	0,46
Funzione 6 - Sport e ricreazione	11.000,00	0,07
Funzione 7 - Turismo	0,00	0,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	950.486,05	6,20
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	5.636.300,33	36,76
Funzione 10 - Settore sociale	672.212,12	4,38
Funzione 11 - Sviluppo economico	123.036,08	0,80
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO I	15.331.148,53	100,00



Allo stesso modo, si propone una analisi degli impegni per ciascuna funzione riferita all'anno 2013 ed ai due precedenti (2011 e 2012).

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LA SPESA CORRENTE IMPEGNATA PER FUNZIONI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	6.329.246,45	5.981.609,63	5.316.124,14
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00
Funzione 3 - Polizia locale	1.840.712,27	1.819.755,71	1.631.432,20
Funzione 4 - Istruzione pubblica	991.388,47	943.440,93	919.807,19
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	77.605,56	82.543,66	70.750,42
Funzione 6 - Sport e ricreazione	9.000,00	9.000,00	11.000,00
Funzione 7 - Turismo	16.140,30	9.450,19	0,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	853.697,52	922.946,28	950.485,05
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	5.751.223,71	5.850.477,59	5.636.300,33
Funzione 10 - Settore sociale	707.746,40	776.921,99	672.212,12
Funzione 11 - Sviluppo economico	305.703,83	255.257,92	123.036,08
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO I	16.882.364,51	16.551.403,90	15.331.148,53



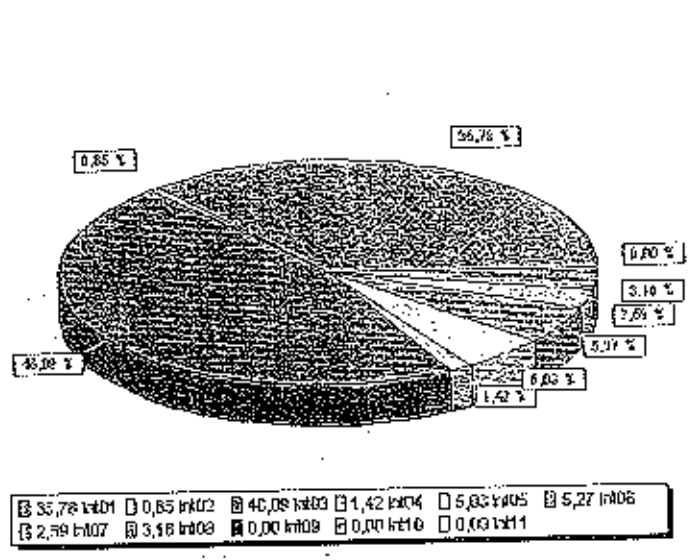
1.5.2.2 Analisi della Spesa corrente per intervento di spesa

Un ulteriore livello di indagine può essere realizzato analizzando la Spesa corrente non più nell'ottica funzionale, quanto piuttosto cercando di comprendere la natura economica della spesa.

A riguardo, può essere interessante conoscere quali siano stati i fattori produttivi acquistati nell'anno 2013. In altri termini, la domanda a cui si vuole rispondere in questo paragrafo è la seguente: "Per che cosa sono state effettuate le spese?".

La tabella che segue propone la classificazione della spesa per "intervento" facilitando, in tal modo, la succitata lettura.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA CORRENTE IMPEGNATA PER INTERVENTI (fattori produttivi)	Importi 2013	%
Personale	5.485.779,06	35,78
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	99.763,32	0,65
Prestazioni di servizi	7.066.649,62	46,09
Utilizzo di beni di terzi	217.778,69	1,42
Trasferimenti	771.747,14	5,03
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	807.997,81	5,27
Imposte e tasse	397.606,35	2,59
Oneri straordinari della gestione corrente	483.826,54	3,16
Ammortamenti d'esercizio	0,00	0,00
Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
Fondo di riserva	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO I	15.331.148,53	100,00



1.5.2.3 Analisi della Spesa in conto capitale

Conclusa l'analisi della spesa corrente, intendiamo approfondire la spesa per investimenti o in conto capitale.

Con il termine "Spesa in conto capitale" generalmente si fa riferimento a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente.

La spesa in conto capitale impegnata nel titolo II riassume, quindi, l'entità delle somme finalizzate all'acquisizione di beni diretti ad incrementare il patrimonio dell'ente.

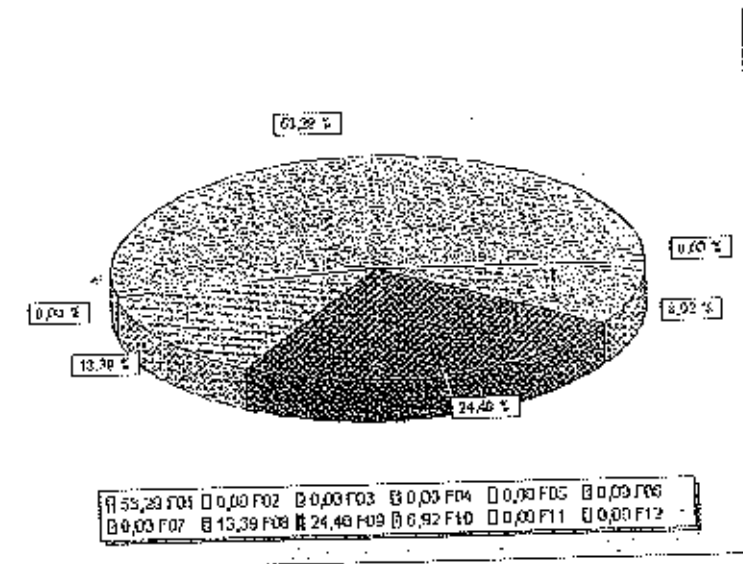
Anche per questa parte della spesa possono essere sviluppate le stesse analisi in precedenza effettuate per la parte corrente.

L'analisi per funzione costituisce il primo livello di esame disaggregato del valore complessivo del titolo II.

Abbiamo già segnalato, trattando del titolo I della spesa, che l'analisi condotta confrontando l'entità di spesa per funzione, rispetto al totale complessivo del titolo, evidenzia l'orientamento dell'amministrazione nella soddisfazione di taluni bisogni della collettività piuttosto che verso altri.

Nelle tabelle sottostanti viene presentata la composizione degli impegni del titolo II per funzione nel rendiconto annuale 2013 e, successivamente, l'importo di ciascuna funzione è confrontato con quelli dell'anno e dei due precedenti.

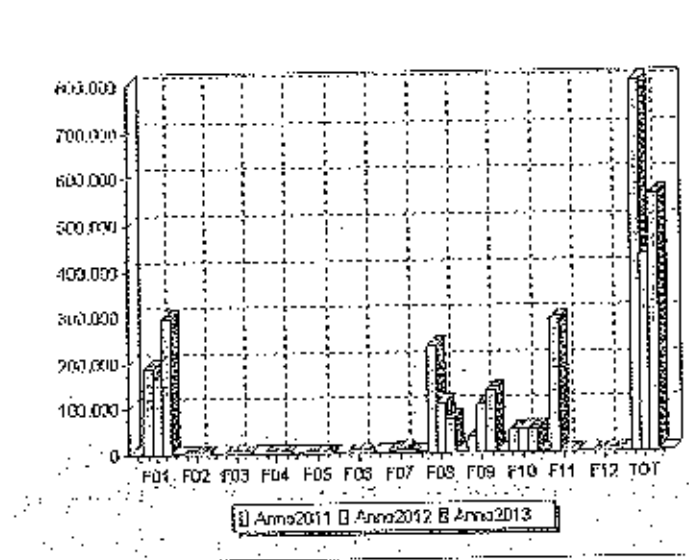
IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA D'INVESTIMENTO IMPEGNATA PER FUNZIONI	Importi 2013	%
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	298.733,52	53,29
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00
Funzione 3 - Polizia locale	0,00	0,00
Funzione 4 - Istruzione pubblica	0,00	0,00
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	0,00	0,00
Funzione 6 - Sport e ricreazione	0,00	0,00
Funzione 7 - Turismo	0,00	0,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	75.043,53	13,39
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	136.800,00	24,40
Funzione 10 - Settore sociale	50.000,00	8,92
Funzione 11 - Sviluppo economico	0,00	0,00
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO II	560.577,05	100,00



E' opportuno a tal riguardo segnalare come la destinazione delle spese per investimento verso talune finalita' rispetto ad altre evidenzia l'effetto delle scelte strutturali poste dall'amministrazione e della loro incidenza sulla composizione quantitativa e qualitativa del patrimonio; in presenza di scarse risorse, infatti, e' opportuno rivedere il patrimonio dell'ente anche in funzione della destinazione di ogni singolo cespite che lo compone, provvedendo anche alla eventuale alienazione di quelli che, per localizzazione o per natura, non sono direttamente utilizzabili per l'erogazione dei servizi (si pensi a tal riguardo alla alienazione degli eventuali relitti stradali o degli eventuali immobili sdemaniaizzati).

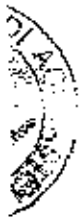


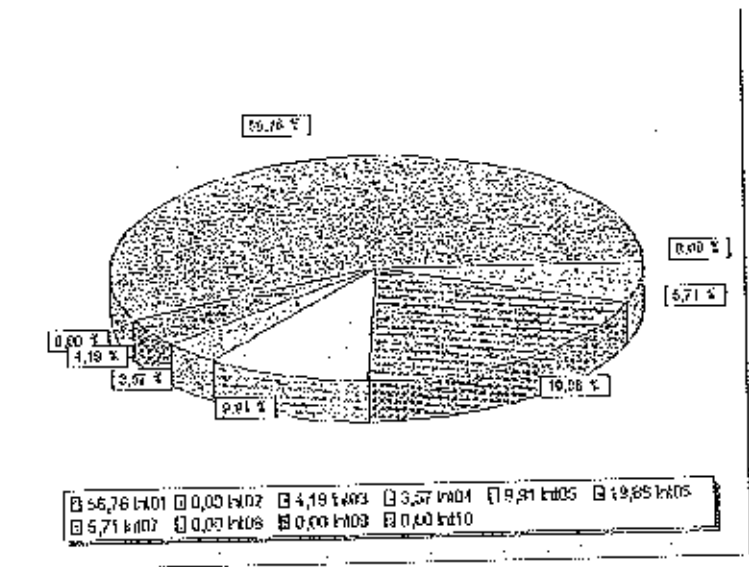
IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LA SPESA D'INVESTIMENTO IMPEGNATA PER FUNZIONI			
	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	187.619,81	161.660,31	298.733,52
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00
Funzione 3 - Polizia locale	0,00	0,00	0,00
Funzione 4 - Istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	0,00	0,00	0,00
Funzione 6 - Sport e ricreazione	0,00	0,00	0,00
Funzione 7 - Turismo	4.539,35	6.000,00	0,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	235.477,66	107.824,03	75.043,53
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	35.600,00	103.787,29	136.800,00
Funzione 10 - Settore sociale	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Funzione 11 - Sviluppo economico	290.000,00	0,00	0,00
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO II	804.236,82	429.271,69	560.577,06



Interessante appare, in una diversa lettura delle risultanze, la conoscenza dell'articolazione degli impegni per fattori produttivi. A tal riguardo, seguendo la distinzione prevista dal D.P.R. n. 194/96, avremo:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA D'INVESTIMENTO IMPEGNATA PER INTERVENTI (fattori produttivi)	Importi 2013	%
Acquisizione di beni immobili	318.157,10	56,76
Espropri e servitù onerose	0,00	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	23.500,00	4,19
Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia	20.000,00	3,57
Acquisizioni beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche	55.577,00	9,91
Incarichi professionali esterni	111.342,95	19,86
Trasferimenti di capitale	32.000,00	5,71
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00
Conferimenti di capitale	0,00	0,00
Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO II	560.577,05	100,00





[Faint handwritten notes or stamps]

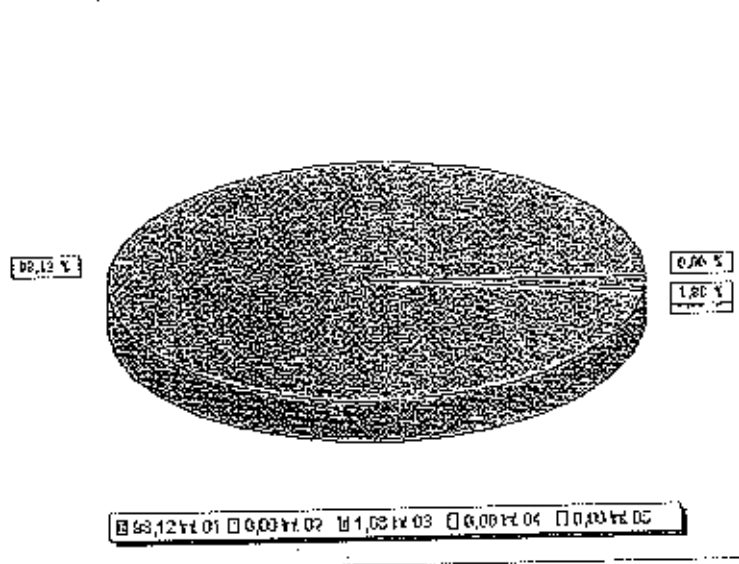
1.5.2.4 Analisi della Spesa per rimborso di prestiti

Il titolo III della spesa presenta gli oneri sostenuti nel corso dell'anno per il rimborso delle quote capitale riferiti a prestiti contratti.

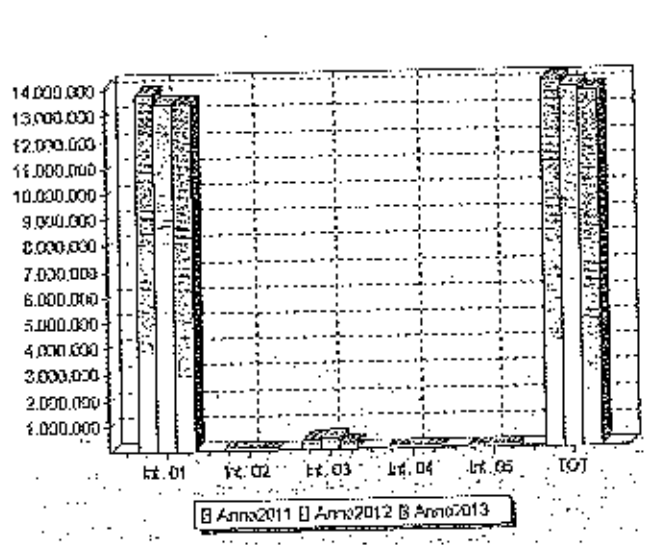
L'analisi di questa voce si sviluppa esclusivamente per interventi e permette di comprendere la composizione dello stock di indebitamento, differenziando dapprima le fonti a breve e medio da quelle a lungo termine e, tra queste ultime, quelle riferibili a mutui da quelle per rimborso di prestiti obbligazionari.

Neile tabelle e nei grafici sottostanti viene presentata la ripartizione percentuale degli impegni per intervento rispetto al valore complessivo del titolo per l'anno 2013 e, di seguito, il confronto di ciascuno di essi con il valore dei rendiconti 2011 e 2012.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA IMPEGNATA PER RIMBORSO PRESTITI	Importi 2013	%
Rimborso per anticipazioni di cassa	13.488.698,47	98,12
Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	258.788,36	1,88
Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO III	13.747.486,83	100,00



IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LA SPESA IMPEGNATA PER RIMBORSO PRESTITI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Rimborso per anticipazioni di cassa	13.807.744,55	13.486.020,15	13.488.698,47
Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	394.134,40	451.964,03	258.788,36
Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO III	14.201.879,03	13.937.984,18	13.747.486,83



1.6 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI TRA DATI PREVISIONALI E DEFINITIVI

L'analisi fin qui condotta è stata orientata a scomporre il risultato della gestione nelle varie componenti cercando di analizzarne le principali caratteristiche.

Nel presente paragrafo, invece, si quantificano gli scostamenti tra i dati di previsione, risultanti dal bilancio di previsione eventualmente variato, e quelli definitivi ottenuti ex-post al termine della gestione.

Questo confronto permette di valutare la capacità dell'ente di conseguire gli obiettivi finanziari che lo stesso si era prefisso all'inizio dell'anno. Consistenti scostamenti sia per l'entrata sia per la spesa permettono di comprendere in modo ancor più approfondito il risultato finanziario di competenza.

Con riferimento alle entrate occorre distinguere il caso in cui siano riferite al bilancio corrente o a quello investimenti.

Nel primo caso, infatti, una scarsa capacità dell'ente di trasformare le previsioni di bilancio in accertamenti può produrre alcuni disequilibri contabili legati al mancato conseguimento degli obiettivi di entrate inizialmente prefissate.

Se, invece, queste differenze riguardano il bilancio investimenti, il dato pone in evidenza una scarsa propensione alla progettazione e, quindi, di conseguenza alla contrazione di mutui o di altre fonti di finanziamento.

Al contrario, per quanto riguarda la spesa, un valore particolarmente elevato del tasso di variazione tra previsioni ed impegni migliora, a parità di entrate, il risultato della gestione ma, contestualmente, dimostra l'incapacità di rispondere alle richieste della collettività amministrata attraverso la fornitura dei servizi o la realizzazione delle infrastrutture.

Una corretta attività di programmazione, infatti, dovrebbe garantire una percentuale di scostamento particolarmente bassa tra previsione iniziale e previsione definitiva riducendo le variazioni di bilancio a quegli eventi imprevedibili che potrebbero verificarsi nel corso della gestione.

Nelle tabelle sottostanti sono riportati, prima per l'entrata e poi per la spesa, gli importi relativi a ciascun componente del bilancio così come risultanti all'inizio dell'esercizio (in sede di predisposizione del bilancio) e, quindi, al termine dello stesso (a seguito delle variazioni intervenute).

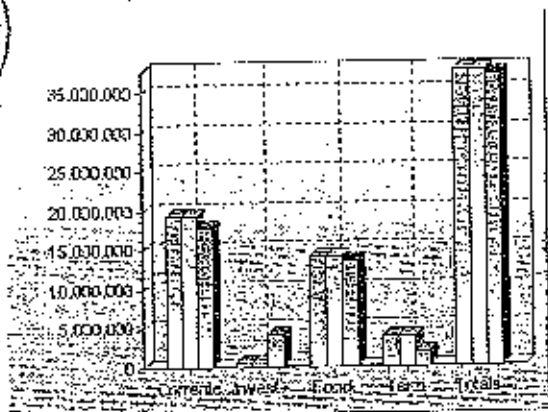
Si precisa che nella tabella sottostante non viene considerato l'eventuale avanzo applicato tanto al bilancio corrente quanto a quello investimenti; in tal modo, infatti, è possibile valutare la reale capacità dell'ente di concretizzare, nel corso della gestione, le previsioni di entrata e di spesa formulate all'inizio dell'anno.

Più in dettaglio avremo:

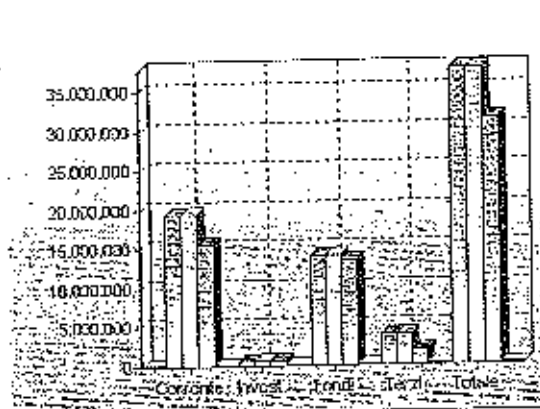
CONFRONTO TRA PREVISIONI ED ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI 2013
Bilancio corrente	19.303.619,75	19.303.619,75	17.836.702,83
Bilancio investimenti	637.120,53	637.120,53	4.132.206,76
Bilancio movimento fondi	14.000.000,00	14.000.000,00	13.488.698,47
Bilancio di terzi	3.788.000,00	3.788.000,00	1.753.860,83
TOTALE	37.728.740,28	37.728.740,28	37.211.468,89

CONFRONTO TRA PREVISIONI ED IMPEGNI 2013	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI 2013
Bilancio corrente	19.303.619,75	19.303.619,75	15.589.936,89
Bilancio investimenti	637.120,53	637.120,53	560.577,05
Bilancio movimento fondi	14.000.000,00	14.000.000,00	13.488.698,47
Bilancio di terzi	3.788.000,00	3.788.000,00	1.753.860,83
TOTALE	37.728.740,28	37.728.740,28	31.393.073,24

RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DEGLI SCOSTAMENTI RELATIVI ALL'ENTRATA



RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DEGLI SCOSTAMENTI RELATIVI ALLA SPESA

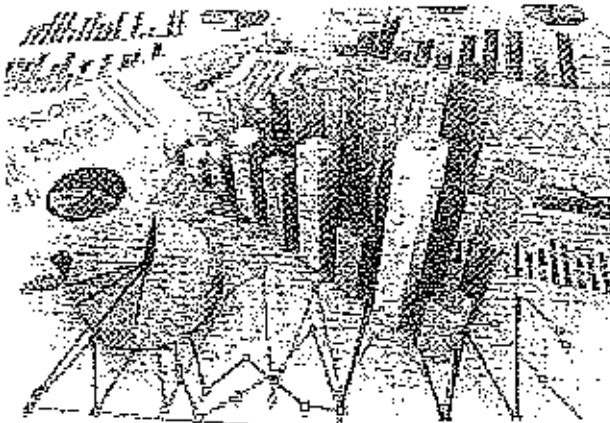


2 LA LETTURA DEL RENDICONTO PER INDICI

2.1 INDICI DI ENTRATA

La rappresentazione dei dati in precedenza proposti, seppur sufficiente a fornire una prima indicazione sulla composizione delle risorse dell'ente, non appare esaustiva e, quindi, necessita di ulteriori specificazioni per una riflessione più approfondita e completa.

A tal fine può risultare interessante costruire una "batteria" di indici di struttura che, proponendo un confronto tra dati contabili ed extracontabili, aiuti nella lettura del bilancio.



In particolare, nei paragrafi che seguono, verranno calcolati i seguenti quozienti di bilancio:

- indice di autonomia finanziaria;
- indice di autonomia impositiva;
- indice di pressione finanziaria;
- prelievo tributario pro capite;
- indice di autonomia tariffaria propria;
- indice di intervento erariale pro capite;
- indice di intervento regionale pro capite.

Per ciascuno di essi, a fianco del valore calcolato sulle risultanze dell'anno 2013, vengono proposti i valori ottenuti effettuando un confronto con quelli relativi ai rendiconti 2011 e 2012.



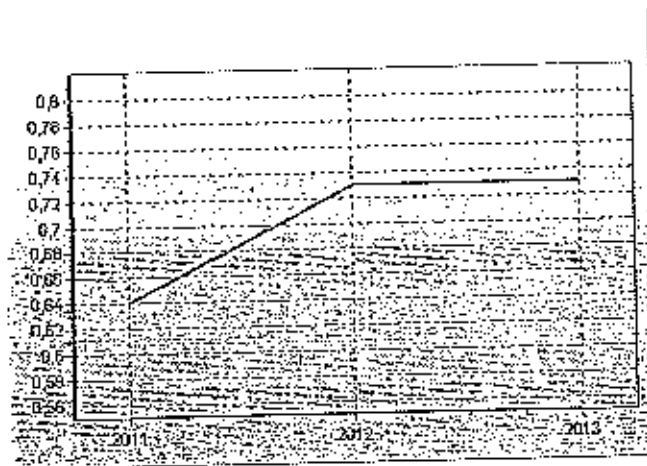
2.1.1 Indice di autonomia finanziaria

L'indice di autonomia finanziaria, ottenuto quale rapporto tra le entrate tributarie (Titolo I) ed extratributarie (Titolo III) con il totale delle entrate correnti (totali dei titoli I + II + III), correla le risorse proprie dell'ente con quelle complessive di parte corrente ed evidenzia la capacità di ciascun comune di acquisire autonomamente le disponibilità necessarie per il finanziamento della spesa.

In altri termini, questo indice non considera nel bilancio corrente i trasferimenti nazionali e regionali ordinari e straordinari che annualmente l'ente riceve e che in passato costituivano la maggiore voce di entrata. Dobbiamo ricordare, infatti, che dopo la riforma tributaria del 1971/1973 l'Ente locale ha perso gran parte della propria capacità impositiva a favore di una scelta politica che ha visto accentrare a livello nazionale la raccolta delle risorse e, quindi, attraverso un sistema redistributivo dall'alto, l'assegnazione delle stesse agli enti.

Per effetto del decentramento amministrativo oggi in atto, il suesposto processo, ancora presente nella realtà degli enti, è in corso di inversione: a cominciare dall'introduzione prima dell'I.C.I., poi dell'IMU, infatti, stiamo assistendo ad un progressivo aumento delle voci di entrate non direttamente derivanti da trasferimenti di altri enti del settore pubblico. Ne consegue la necessità di procedere ad una lettura dell'andamento dell'indicatore in esame sottolineando come detto valore, variabile tra 0 e 1, assuma un significato positivo quanto più il risultato si avvicina all'unità.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati del rendiconto 2013 da confrontare con quelli degli anni precedenti. Il grafico ne evidenzia in modo ancora più chiaro l'andamento.



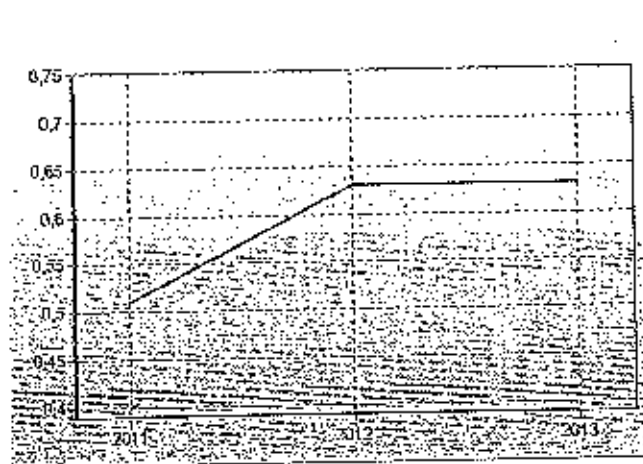
INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA	2011	2012	2013
Autonomia finanziaria = $\frac{\text{Titolo I} + \text{III entrate}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III entrate}}$	0,64	0,73	0,73

2.1.2 Indice di autonomia impositiva

L'indice di autonomia impositiva può essere considerato un indicatore di secondo livello, che permette di comprendere ed approfondire il significato di quello precedente (indice di autonomia finanziaria), misurando quanta parte delle entrate correnti, diverse dai trasferimenti statali o di altri enti del settore pubblico allargato, sia stata determinata da entrate proprie di natura tributaria.

Il valore di questo indice può variare teoricamente fra 0 e 1, anche se le attuali norme che regolano l'imposizione tributaria negli enti locali impediscono di fatto l'approssimarsi del risultato all'unità.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto estrapolando i dati del 2013 da confrontare con quelli degli anni precedenti. Il grafico ne evidenzia in modo ancora più chiaro l'andamento.



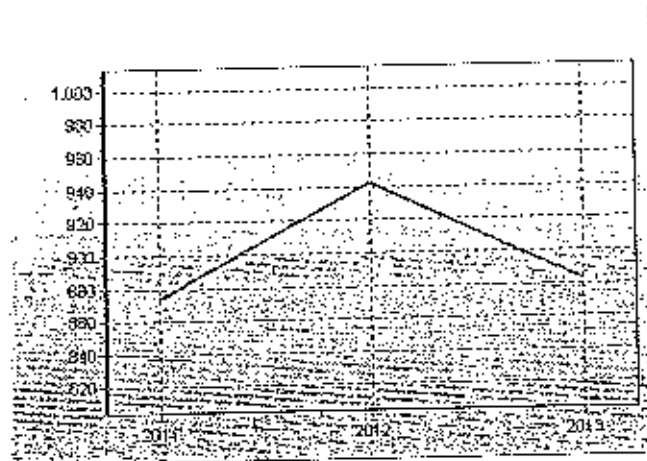
INDICE DI AUTONOMIA IMPOSITIVA	2011	2012	2013
Autonomia impositiva = $\frac{\text{Titolo I entrata}}{\text{Titolo I + II + III entrata}}$	0,51	0,63	0,63



2.1.3 Indice di pressione finanziaria

Altra informazione di particolare interesse si ottiene confrontando il totale delle entrate accertate relative ai titoli I e II con la popolazione residente.

Il rapporto che ne discende, riferito agli anni 2011, 2012 e 2013, aiuta a comprendere il livello di pressione finanziaria a cui ciascun cittadino è sottoposto sommando la pressione diretta ed indiretta.

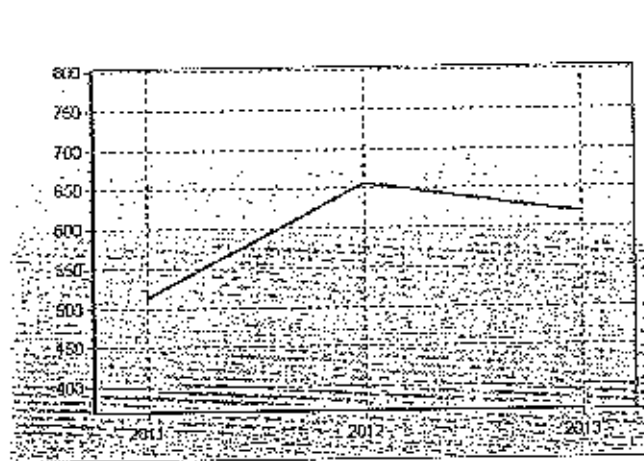


INDICE DI PRESSIONE FINANZIARIA	2011	2012	2013
Pressione finanziaria = $\frac{\text{Titolo I + II entrate}}{\text{Popolazione}}$	873,37	942,91	882,81

2.1.4 Prelievo tributario pro capite

Il dato ottenuto con l'indice di autonomia impositiva, utile per una analisi disaggregata, non è di per sé facilmente comprensibile e, pertanto, al fine di sviluppare analisi spazio-temporali sullo stesso ente o su enti che presentano caratteristiche fisiche economiche e sociali omogenee, può essere interessante misurare il "Prelievo tributario pro capite" che misura l'importo medio di imposizione tributaria a cui ciascun cittadino è sottoposto o, in altri termini, l'importo pagato in media da ciascun cittadino per imposte di natura locale nel corso dell'anno.

Nella parte sottostante, viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati del rendiconto 2013 da confrontare con quelli degli anni precedenti. Il grafico ne evidenzia in modo ancora più chiaro l'andamento.



INDICE DI PRELIEVO TRIBUTARIO PRO CAPITE	2011	2012	2013
Prelievo tributario pro capite = $\frac{\text{Titolo I Entrata}}{\text{Popolazione}}$	512,77	657,46	617,43

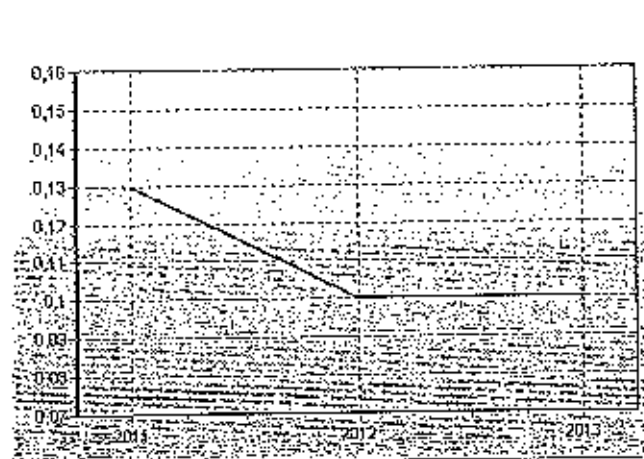
2.1.5 Indice di autonomia tariffaria propria

Se l'indice di autonomia impositiva misura in termini percentuali la partecipazione delle entrate del titolo I alla definizione del valore complessivo delle entrate correnti, un secondo indice deve essere attentamente controllato, in quanto costituisce il complementare di quello precedente, evidenziando la partecipazione delle entrate proprie nella formazione delle entrate correnti e, precisamente, l'indice di autonomia tariffaria propria.

Valori particolarmente elevati di quest'ultimo dimostrano una buona capacità di ricorrere ad entrate derivanti dai servizi pubblici forniti o da una accurata gestione del proprio patrimonio.

Il valore, anche in questo caso espresso in termini decimali, è compreso tra 0 ed 1 ed è da correlare con quello relativo all'indice di autonomia impositiva.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati del rendiconto 2013 da confrontare con quelli degli anni precedenti. Il grafico ne evidenzia in modo ancora più chiaro l'andamento del trend storico.

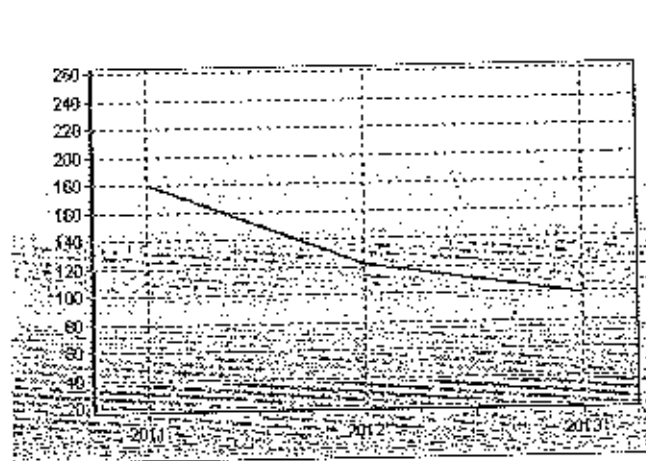


INDICE DI AUTONOMIA TARIFFARIA PROPRIA	2011	2012	2013
Autonomia tariffaria propria = $\frac{\text{Titolo III entrata}}{\text{Titolo I. + II + III entrata}}$	0,13	0,10	0,10

2.1.6 Indice di intervento erariale pro capite

L'indice di intervento erariale pro capite è anch'esso rivelatore di una inversione di tendenza nelle modalità di acquisizione delle risorse da parte dell'ente locale.

Il rapporto, proposto in una analisi triennale, misura la somma media che lo Stato eroga all'ente per ogni cittadino residente finalizzandone l'utilizzo alle spese strutturali ed ai servizi pubblici.

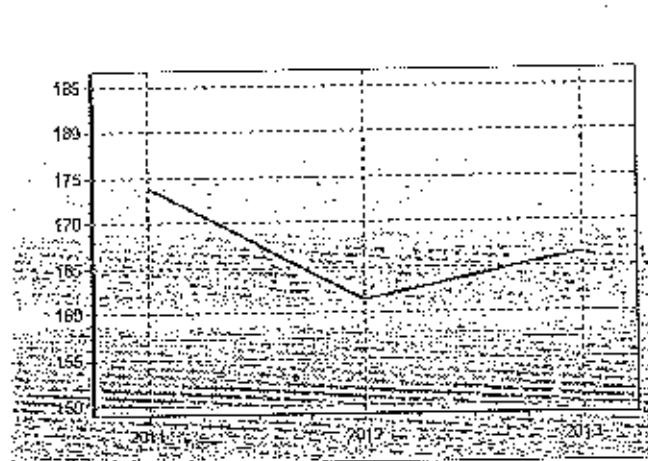


INDICE DI INTERVENTO ERARIALE PRO CAPITE	2011	2012	2013
Intervento erariale pro-capite = $\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	180,81	121,54	98,66

2.1.7 Indice di intervento regionale pro capite

L'indice di intervento regionale pro capite, al pari del precedente, evidenzia la partecipazione della regione alle spese di struttura e dei servizi per ciascun cittadino amministrato.

Anche in questo caso viene proposta una analisi storica relativa ai tre anni 2011, 2012 e 2013.



INDICE DI INTERVENTO REGIONALE PRO CAPITE	2011	2012	2013
Intervento regionale pro capite = $\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	174,00	161,43	165,53



2.2 INDICI DI SPESA

Al pari di quanto già detto trattando delle entrate, la lettura del bilancio annuale e pluriennale può essere agevolata ricorrendo alla costruzione di appositi indici che sintetizzano l'attività di programmazione e migliorano la capacità di apprezzamento dei dati contabili. Ai fini della nostra analisi, nei paragrafi che seguono verranno presentati alcuni rapporti che in questa ottica rivestono maggiore interesse e precisamente:

- rigidità della spesa corrente;
- incidenza delle spese del personale sulle spese correnti;
- spesa media del personale;
- incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti;
- percentuale di copertura delle spese correnti con trasferimenti dello Stato;
- spesa corrente pro capite;
- spesa d'investimento pro capite.



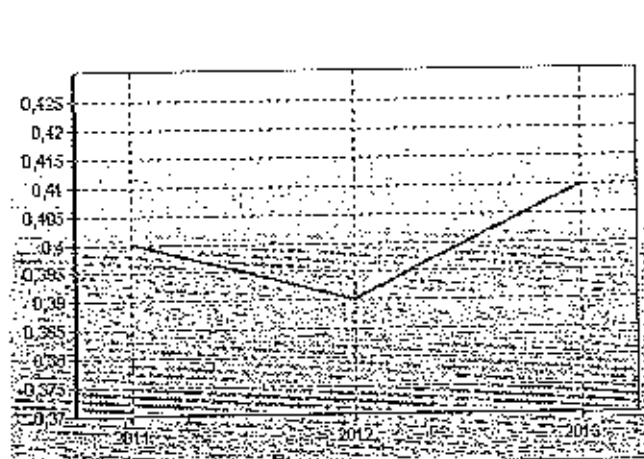
2.2.1 Rigidità della spesa corrente

La rigidità della spesa corrente misura l'incidenza percentuale delle spese fisse (personale ed interessi) sul totale del titolo I della spesa. Quanto minore è detto valore, tanto maggiore è l'autonomia discrezionale della Giunta e del Consiglio in sede di predisposizione del bilancio.

Il valore può variare, indicativamente, tenendo conto dei nuovi limiti introdotti con la ridefinizione dei parametri di deficitarietà, tra 0 e 0,75.

Quanto più il valore si avvicina allo 0,75 tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e degli interessi passivi.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati del bilancio 2013 da confrontare con quello degli anni precedenti.



INDICE DI RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE		2011	2012	2013
Rigidità della spesa corrente =	$\frac{\text{Personale} + \text{Interessi}}{\text{Titolo I Spesa}}$	0,40	0,39	0,41

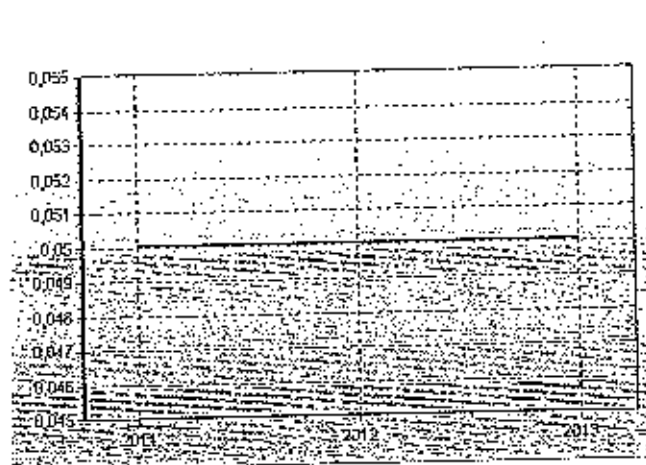
2.2.2 Incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti

L'indice di rigidità delle spesa corrente può essere scomposto analizzando separatamente l'incidenza di ciascuno dei due addendi del numeratore (personale e interessi) rispetto al denominatore del rapporto (totale delle spese correnti).

Pertanto, considerando solo gli interessi passivi che l'ente è tenuto a pagare annualmente per i mutui in precedenza contratti, avremo che l'indice misura l'incidenza degli oneri finanziari sulle spese correnti.

Valori particolarmente elevati dimostrano che la propensione agli investimenti relativa agli anni passati sottrae risorse correnti alla gestione futura e limita la capacità attuale di spesa.

Il grafico e la correlata tabella evidenziano l'andamento dell'indice nel triennio 2011 - 2013.



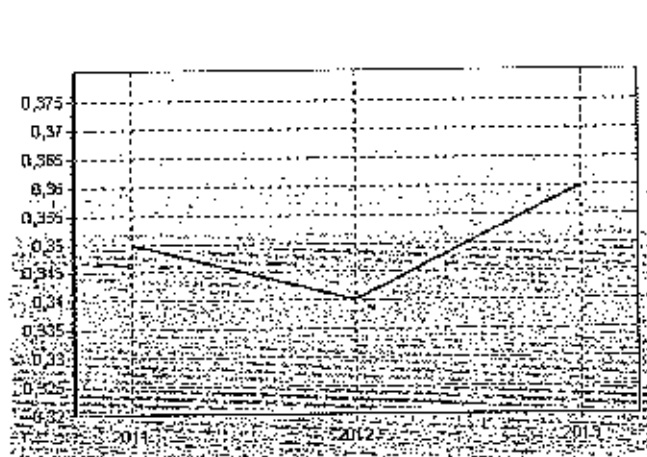
INDICE DI INCIDENZA DEGLI INTERESSI PASSIVI SULLE SPESE CORRENTI	2011	2012	2013
Incidenza ILPP. sulle spese correnti = $\frac{\text{Interessi passivi}}{\text{Titolo I spesa}}$	0,05	0,05	0,05

2.2.3 Incidenza delle spese del personale sulle spese correnti

Partendo dalle stesse premesse sviluppate nel paragrafo precedente, può essere separatamente analizzata l'incidenza delle spese del personale sul totale complessivo delle spese correnti.

Si tratta di un indice complementare al precedente che permette di concludere l'analisi sulla rigidità della spesa del titolo I.

Nella parte sottostante viene proposto il valore risultante applicando il rapporto sotto riportato al bilancio 2013 ed ai due precedenti (2011 e 2012):

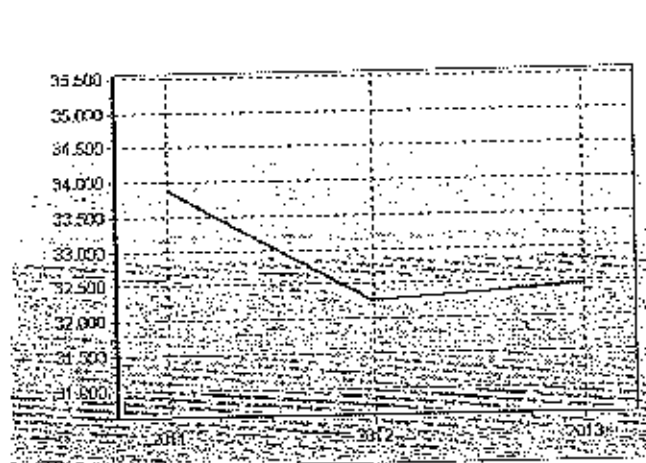


INDICE DI INCIDENZA DELLE SPESE DEL PERSONALE SULLE SPESE CORRENTI	2011	2012	2013
Incidenza del personale sulle spese correnti = $\frac{\text{Personale}}{\text{Titolo I spesa}}$	0,35	0,34	0,36

2.2.4 Spesa media del personale

L'incidenza delle spese del personale sul totale della spesa corrente fornisce indicazioni a livello aggregato sulla partecipazione di questo fattore produttivo nel processo erogativo dell'ente locale.

Al fine di ottenere una informazione ancora più completa, il dato precedente può essere integrato con un altro parametro quale quello della spesa media per dipendente. Nella parte sottostante viene proposto il valore risultante applicando il rapporto sotto specificato al bilancio 2013 oltre che agli anni 2011 e 2012.



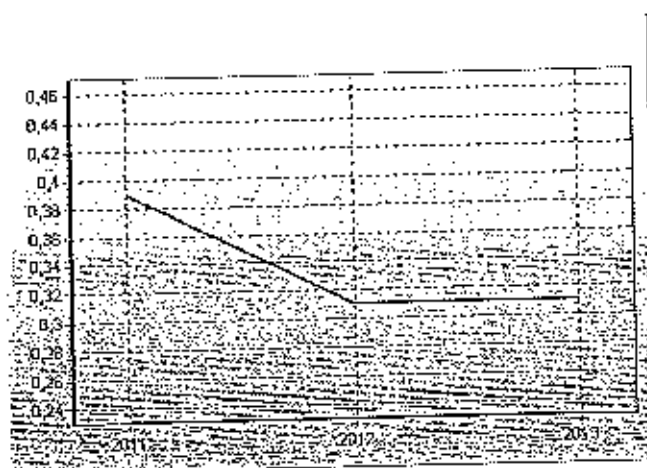
INDICE DI SPESA MEDIA PER IL PERSONALE	2011	2012	2013
Spesa media per il personale = $\frac{\text{Spesa del personale}}{\text{N}^\circ \text{ dipendenti}}$	33.895,04	32.247,00	32.460,23

2.2.5 Percentuale di copertura delle spese correnti con trasferimenti dello Stato e di altri enti del settore pubblico allargato

La "percentuale di copertura delle spese correnti con i trasferimenti dello stato e di altri enti del settore pubblico allargato" permette di comprendere la compartecipazione dello Stato, della Regione e degli altri enti del settore pubblico allargato alla ordinaria gestione dell'ente.

Si tratta di un indice che deve essere considerato tenendo presente le numerose modifiche e leggi delega in corso di perfezionamento in questo periodo.

Nella parte sottostante viene proposto il valore risultante applicando il rapporto ai valori del bilancio 2013 ed effettuando il confronto con il medesimo rapporto applicato agli esercizi 2011 e 2012.



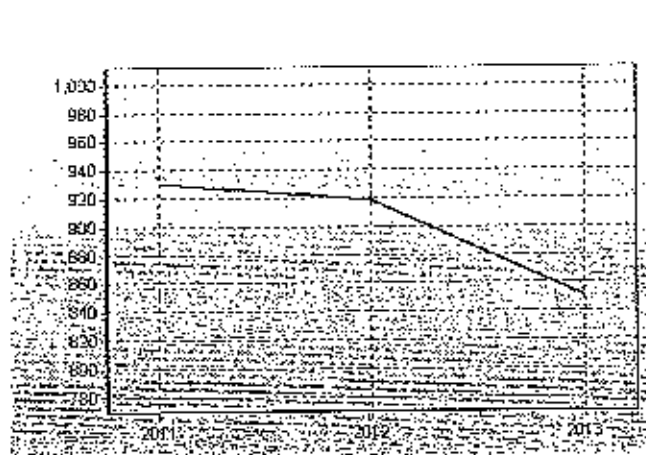
INDICE DI COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI CON TRASFERIMENTI	2011	2012	2013
Copertura spese correnti con trasferimenti = $\frac{\text{Titolo II entrate}}{\text{Titolo I spesa}}$	0,39	0,31	0,31

2.2.6 Spesa corrente pro capite

La spesa corrente pro capite costituisce un ulteriore indice particolarmente utile per una analisi spaziale e temporale dei dati di bilancio.

Essa misura l'entità della spesa sostenuta dall'ente per l'ordinaria gestione, rapportata al numero di cittadini.

Nella parte sottostante viene proposto il valore risultante applicando la formula sotto riportata al bilancio 2013, 2012 e 2011.

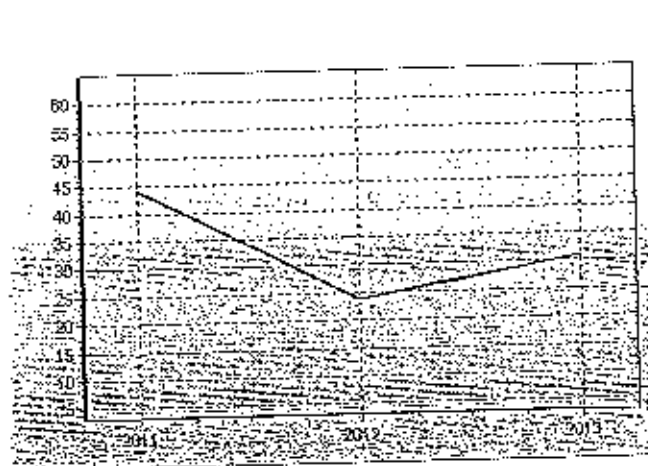


INDICE DI SPESA CORRENTE PRO CAPITE	2011	2012	2013
Spesa corrente pro capite = $\frac{\text{Titolo I spesa}}{\text{N}^\circ \text{ abitanti}}$	930,41	919,26	849,89

2.2.7 Spesa in conto capitale pro capite

Così come visto per la spesa corrente, un dato altrettanto interessante può essere ottenuto, ai fini di una completa informazione sulla programmazione dell'ente, con la costruzione dell'indice della Spesa in conto capitale pro capite, rapporto che misura il valore della spesa per investimenti che l'ente prevede di sostenere per ciascun abitante.

Nella parte sottostante viene proposto il valore ottenuto applicando il rapporto ai valori del bilancio 2013 ed effettuando il confronto con il medesimo rapporto applicato agli esercizi 2011 e 2012.



INDICE DI SPESA IN CONTO CAPITALE PRO CAPITE		2011	2012	2013
Spesa in c/capitale pro capite =	$\frac{\text{Titolo II spesa}}{\text{N}^\circ \text{ abitanti}}$	44,32	23,70	31,08

2.3 GLI INDICI DELLA GESTIONE RESIDUI

Nei precedenti paragrafi abbiamo analizzato i principali indici della gestione di competenza; l'analisi del risultato di amministrazione può però essere meglio compreso cercando di cogliere anche le peculiarità della gestione residui. A tal fine, nei paragrafi che seguono verranno calcolati i seguenti quozienti di bilancio:

- indice di incidenza dei residui attivi;
- indice di incidenza dei residui passivi.



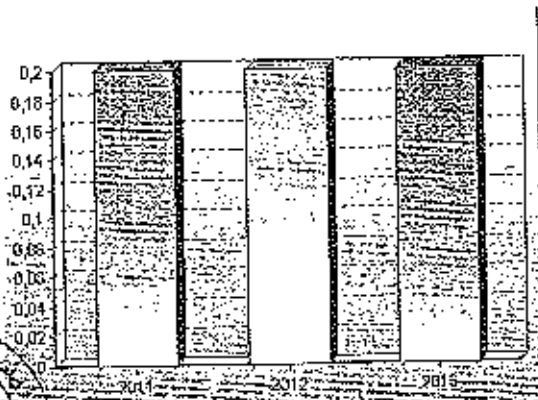
2.3.1 Indice di incidenza dei residui attivi e passivi

L'indice di incidenza dei residui attivi esprime il rapporto fra i residui sorti nell'esercizio ed il valore delle operazioni di competenza dell'esercizio medesimo.

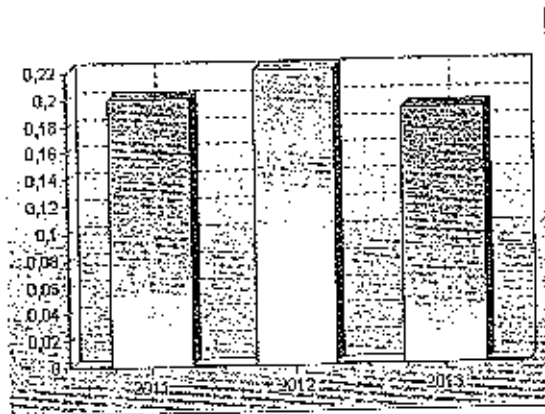
Un valore elevato esprime un particolare allungamento dei tempi di attuazione delle procedure amministrative e contabili della gestione delle entrate. Riflessioni del tutto analoghe possono essere effettuate per quanto riguarda l'indice di incidenza dei residui passivi.

L'esame comparato nel tempo e nello spazio può evidenziare delle anomalie gestionali che devono essere adeguatamente monitorate e controllate.

INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI



INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI



INDICE DI INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI

	2011	2012	2013
Totale residui attivi			
Incidenza residui attivi	0,20	0,20	0,20
Totale accertamenti di competenza			

INDICE DI INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI

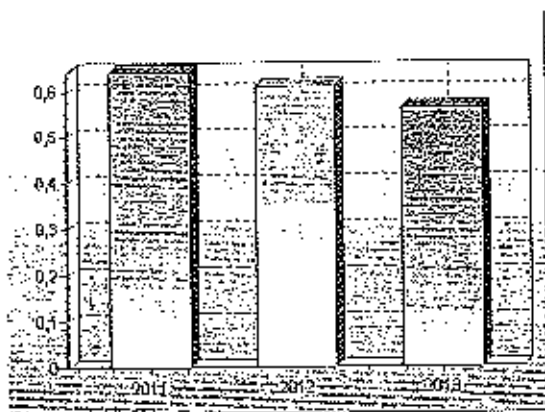
	2011	2012	2013
Totale residui passivi			
Incidenza residui passivi	0,20	0,22	0,19
Totale impegni di competenza			

2.4 INDICI DELLA GESTIONE DI CASSA

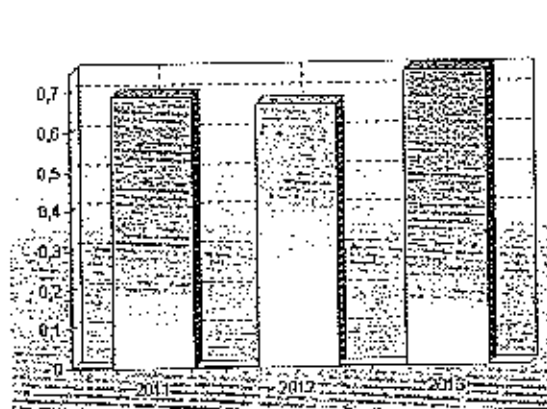
Anche per la gestione di cassa è possibile far ricorso ad alcuni indicatori in grado di valutare le modalità con cui la cassa si modifica e si rinnova. In particolare, il primo dei due indici, "velocità di riscossione", confrontando tra loro le entrate riscosse con quelle accertate in competenza relativamente ai titoli I e III (tributarie ed extratributarie), misura la capacità dell'ente di trasformare in liquidità situazioni creditorie vantate nei confronti di terzi.

Allo stesso modo, l'indice "velocità di gestione della spesa corrente" permette di giudicare, anche attraverso una analisi temporale, quale quella condotta attraverso il confronto di tre annualità successive, quanta parte degli impegni della spesa corrente trova nell'anno stesso, trasformazione nelle ulteriori fasi della spesa, quali la liquidazione, l'ordinazione ed il pagamento.

VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE



VELOCITA' DI GESTIONE DELLA SPESA CORRENTE



VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE		2011	2012	2013
Velocità di riscossione	Riscossioni di competenza (Titolo I e III) Accertamenti di competenza (Titolo I e III)	0,64	0,61	0,56
VELOCITA' DI GESTIONE DELLA SPESA CORRENTE		2011	2012	2013
Velocità di gestione spesa corrente	Pagamenti di competenza (Tit. II) Impegni di competenza (Tit. II)	0,63	0,67	0,75

Indice

	Premessa	2
1	RELAZIONE TECNICA DELLA GESTIONE FINANZIARIA (Conto del Bilancio)	4
1.1	IL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	4
1.1.1	La scomposizione del risultato d'amministrazione	6
1.1.2	La gestione di competenza	7
1.1.2.1	L'equilibrio del Bilancio corrente	10
1.1.2.2	L'equilibrio del Bilancio investimenti	10
1.1.2.3	L'equilibrio del Bilancio movimento fondi	13
1.1.2.4	L'equilibrio del Bilancio di terzi	14
1.1.3	La gestione dei residui	16
1.1.4	La gestione di cassa	18
1.2	LA VERIFICA DEL RISPETTO DEGLI OBIETTIVI DEL PATTO DI STABILITA'	20
	2013	22
1.3	ANALISI DELL'ENTRATA	22
1.3.1	Analisi delle entrate per titoli	25
1.3.2	Analisi dei titoli di entrata	25
1.3.2.1	Le Entrate tributarie	
1.3.2.2	Le Entrate da contributi e trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	27
1.3.2.3	Le Entrate extratributarie	29
1.3.2.4	Le Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	32
1.3.2.5	Le Entrate derivanti da accensione di prestiti	34
1.3.2.5.1	Capacità di indebitamento residua	36
1.4	ANALISI DELL'AVANZO / DISAVANZO 2012 APPLICATO NELL'ESERCIZIO	37
1.5	ANALISI DELLA SPESA	38
1.5.1	Analisi per titoli della spesa	41
1.5.2	Analisi dei titoli di spesa	41
1.5.2.1	Analisi della Spesa corrente per funzioni	44
1.5.2.2	Analisi della Spesa corrente per intervento di spesa	45
1.5.2.3	Analisi della Spesa in conto capitale	49
1.5.2.4	Analisi della Spesa per rimborso di prestiti	51
1.6	ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI TRA DATI PREVISIONALI E DEFINITIVI	53
2	LA LETTURA DEL RENDICONTO PER INDICI	53
2.1	INDICI DI ENTRATA	54
2.1.1	Indice di autonomia finanziaria	55
2.1.2	Indice di autonomia impositiva	56
2.1.3	Indice di pressione finanziaria	57
2.1.4	Prelievo tributario pro capite	58
2.1.5	Indice di autonomia tariffaria propria	59
2.1.6	Indice di intervento erariale pro capite	60
2.1.7	Indice di intervento regionale pro capite	61
2.2	INDICI DI SPESA	62
2.2.1	Rigidità della spesa corrente	63
2.2.2	Incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti	64
2.2.3	Incidenza delle spese del personale sulle spese correnti	65
2.2.4	Spesa media del personale	
2.2.5	Percentuale di copertura delle spese correnti con trasferimenti dello Stato e di altri enti del settore pubblico allargato	66
2.2.6	Spesa corrente pro capite	67
2.2.7	Spesa in conto capitale pro capite	68
2.3	GLI INDICI DELLA GESTIONE RESIDUI	69
2.3.1	Indice di incidenza dei residui attivi e passivi	70
2.4	INDICI DELLA GESTIONE DI CASSA	71



Aci Castello

Il Segretario Generale o il rappresentante legale dell'Ente

Dot. *[Signature]*


Dot. *[Signature]*

Il responsabile del servizio finanziario



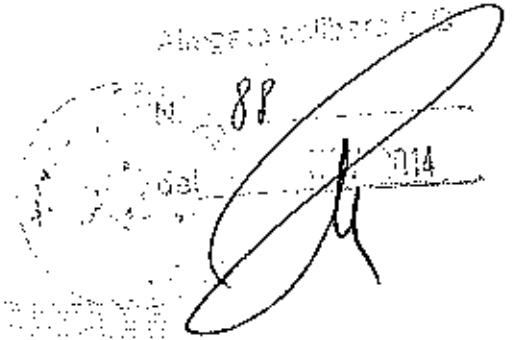
Dot. *[Signature]*



101

Att. 8

Comune di Aci Castello (CT)



**RELAZIONE
SUL
RENDICONTO
DELLA
GESTIONE
2 0 1 3**

Premessa

Come ogni anno, al termine dell'esercizio finanziario e nel rispetto delle vigenti disposizioni normative, questa Giunta ha redatto la presente relazione, con la quale espone le proprie valutazioni di efficacia sull'azione condotta nel corso dell'esercizio appena trascorso, e per evidenziare i risultati conseguiti in termini finanziari, economico-patrimoniali oltre che programmatici, secondo quanto approvato nella Relazione Previsionale e Programmatica ad inizio anno.

Come è noto, il "rendiconto della gestione" rappresenta il momento conclusivo del processo di programmazione e controllo previsto dal legislatore nel vigente ordinamento contabile, nel quale:

- con il bilancio di previsione si fornisce una rappresentazione preventiva delle attività pianificate dall'amministrazione, esplicitando in termini contabili e descrittivi le linee della propria azione di governo attraverso l'individuazione degli obiettivi e dei programmi;
- con il consuntivo e con i documenti di cui si compone (conto del Bilancio, Conto economico e Conto del patrimonio), si procede alla misurazione ex post dei risultati conseguiti permettendo, in tal modo, la valutazione dell'operato della Giunta e dei dirigenti.

Tale impostazione, oltre che dalla vigente normativa, è prevista anche dal Principio Contabile n. 3 approvato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali, che al punto 6 recita *"Il rendiconto, che si inserisce nel complessivo sistema di bilancio, deve fornire informazioni sui programmi e i progetti realizzati e in corso di realizzazione e sull'andamento finanziario, economico e patrimoniale dell'ente. Sotto il profilo politico-amministrativo, il rendiconto consente l'esercizio del controllo che il Consiglio dell'ente esercita sulla Giunta quale organo esecutivo, nell'esercizio delle prerogative di indirizzo e di controllo politico-amministrativo attribuite dall'ordinamento al Consiglio."*

È lo stesso principio contabile esplicita come le finalità della presente relazione, redatta con scopi generali, siano quelle di "rendere conto della gestione" e di fornire informazioni sulla situazione patrimoniale e finanziaria oltre che sull'andamento economico e sui flussi finanziari di un ente locale.

Nello specifico, riteniamo che gli obiettivi generali della comunicazione dell'ente locale devono essere quelli di dare informazioni utili al fine di evidenziare le responsabilità decisionali e di gestione, fornendo informazioni sulle fonti e sugli impieghi in termini finanziari e di cassa, oltre che sui costi dei servizi erogati, misurando l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa. In altri termini, il rendiconto deve soddisfare le esigenze di tutti quei soggetti utilizzatori del sistema di bilancio quali i cittadini, i consiglieri e gli amministratori, gli organi di controllo e gli altri enti pubblici, i dipendenti, i finanziatori, i fornitori e gli altri creditori, fornendo tutte le informazioni utili per evidenziare i risultati socialmente rilevanti prodotti dall'ente.

A riguardo, un ruolo fondamentale è svolto dalla relazione al rendiconto della gestione che, ai sensi dell'art. 151 comma 6 del Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, *"esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti"*. Non solo, in quanto dalla lettura del TUEL si evince che la relazione prevista all'articolo 151 debba contenere alcuni elementi minimi essenziali. Questa precisazione è contenuta nell'art. 231 del D.Lgs. n. 267/2000 che prevede espressamente che: *"Nella relazione prescritta dall'articolo 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati"*.

Da quanto riportato si comprende come l'analisi contenuta nella presente relazione non possa limitarsi al solo dato finanziario, ma debba estendersi anche a quello patrimoniale ed

economico che permette una lettura più ampia e completa dei fenomeni aziendali che si sono verificati. Inoltre, deve consentire la concreta verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi e della realizzazione dei programmi nel rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Partendo dalle premesse esposte in precedenza, la presente relazione si svilupperà prendendo in considerazione i principali aspetti della gestione e, più specificatamente:

- LA RELAZIONE TECNICA DELLA GESTIONE FINANZIARIA (Conto del Bilancio) che, attraverso il Conto del Bilancio, analizza l'avanzo di amministrazione quale sintesi di due differenti gestioni: quella di competenza e quella dei residui;

- L'ANALISI DEI RISULTATI FINANZIARI ED ECONOMICO-PATRIMONIALI

E' opportuno sottolineare che gli aspetti sono tra loro correlati generando un sistema contabile completo che trova nel prospetto di conciliazione da un lato, e nell'uguaglianza tra il risultato economico dell'esercizio e la variazione della consistenza del patrimonio netto dall'altro, le due principali verifiche;

- LA RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DELL'ATTIVITA' PROGRAMMATA volta a verificare se i risultati conseguiti in termini di obiettivi raggiunti sono conformi alle previsioni formulate nella Relazione Previsionale e Programmatica attraverso l'approvazione di programmi e progetti;



1 LO STATO DI REALIZZAZIONE DELL'ATTIVITA' PROGRAMMATA

In premessa abbiamo segnalato il ruolo di un adeguato sistema di programmazione quale base per il successivo controllo.

Questo modello, però, non è finalizzato esclusivamente a misurare ex post il conseguimento dei programmi annunciati, quanto a fornire ai tecnici ed all'organo esecutivo strumenti di verifica, d'ausilio anche in corso d'anno, per apportare modifiche alla propria azione di governo.

Il legislatore, infatti, sensibile a queste finalità, ha introdotto all'art. 196 del D.Lgs. n. 267/2000, in particolare al 1° comma, le modalità per consentire la realizzazione degli obiettivi che le amministrazioni si pongono, disponendo che *"al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della Pubblica Amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli Enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e dai regolamenti di contabilità"*.

Appare chiara l'intenzione di fornire delle linee guida, lasciando ai singoli enti locali le modalità per definire e perseguire gli obiettivi programmati.

L'ordinamento giuridico non si ferma al momento della programmazione: detta, infatti, anche le disposizioni concernenti le modalità sia di valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi sia di individuazione del grado di incisività dell'azione amministrativa. Ciò si evince dalla lettura del 2° comma dell'art. 196 del D.Lgs. n. 267/00, che espressamente recita:

"Il controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'Ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi".

L'azione di verifica e di controllo non può limitarsi ad una verifica ex post, effettuata tra l'altro oltre quattro mesi dopo la chiusura dell'esercizio.

Come in qualsiasi progetto di controllo, pur non vincolando eccessivamente la procedura, il legislatore si è comunque preoccupato di evitare che dall'analisi del rendiconto della gestione possano aversi sorprese nei risultati, prevedendo, pertanto, che il Consiglio e la Giunta abbiano modo di confrontarsi più volte:

- dapprima al momento dell'approvazione del bilancio di previsione, quando la Relazione Previsionale e Programmatica deve individuare i programmi, specificando, per ciascuno di essi, obiettivi di secondo livello, personale necessario, investimenti da realizzare, risorse da impegnare e relative fonti di finanziamento;
- successivamente, almeno una volta nel corso dell'anno, al momento della verifica sullo stato di attuazione dei programmi da realizzare secondo le prescrizioni del proprio regolamento di contabilità e, comunque, entro il 30 settembre;
- infine, al momento della deliberazione del rendiconto, ovvero quando, concluso l'esercizio, si tirano le somme illustrando le ragioni di un eventuale mancato o parziale risultato o, al contrario, di un utile conseguito.

I richiami normativi precedenti ed i riferimenti alle tecniche del controllo di gestione trovano una implicita conferma nell'articolo 151, comma 6, del D.Lgs. n.267/2000 che prevede l'illustrazione, da parte della Giunta, dell'efficacia dell'azione condotta anche con riferimento ai programmi di gestione dell'ente.

E' inoltre opportuno segnalare che la presente relazione è stata redatta con riferimento anche alle prescrizioni del Principio Contabile n. 3, con particolare riguardo ai paragrafi 57 e ss., 162 e 164.

Si tratta, in conclusione, di un adempimento che riveste una particolare importanza, specie se letto all'interno del rinnovato sistema di gestione degli enti locali e che trova le sue origini nelle attività che quotidianamente sono poste in essere, sintetizzando l'intero processo di programmazione e controllo descritto.

Dalla relazione si evince un ruolo dinamico del sistema di programmazione e controllo, in cui le inefficienze evidenziate in sede di rendicontazione possono costituire motivo di riflessione e di modifica dell'attività operativa, come anche i risultati positivi possono essere ulteriormente affinati e riproposti in un modello in continuo miglioramento.

Partendo dalle premesse esposte in precedenza, la presente relazione si svilupperà prendendo in considerazione dapprima le entrate dell'ente, in cui si cercherà di approfondirne la rispondenza tra le previsioni e gli accertamenti oltre che la capacità e la velocità di riscossione, per poi passare alla spesa, letta non più per titoli, funzioni e servizi, ma secondo i programmi definiti ed approvati nella Relazione Previsionale e Programmatica.

Si può, pertanto, concludere che la Relazione al rendiconto della gestione, quantunque non definita attraverso una struttura rigida, costituisce il corrispondente documento della Relazione Previsionale e Programmatica, nella quale le attività che l'amministrazione si era proposta di realizzare trovano un momento di sostanziale verifica in un'ottica non più preventiva, ma consuntiva.



2 I RISULTATI DELLA GESTIONE

2.1 Il risultato della gestione di competenza

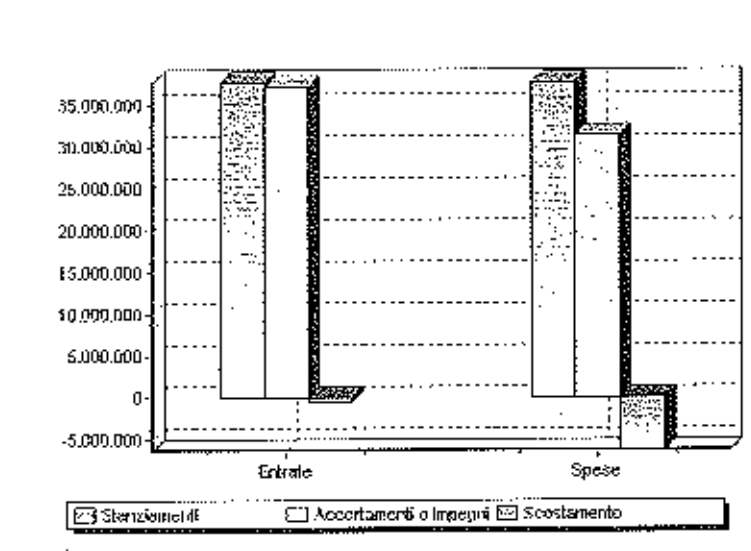
Prima di procedere alla analisi ed alla lettura del bilancio secondo l'articolazione libera proposta da ciascun ente, con la Relazione Previsionale e Programmatica è interessante richiamare le risultanze contabili così come determinate nel Conto del bilancio.

Il riferimento è relativo esclusivamente alle voci del bilancio di competenza e, di conseguenza, anche il risultato riportato in fondo al paragrafo riguarda la parte della gestione definita nel bilancio di previsione.

In altri termini, sono esclusi tutti gli effetti che il fondo di cassa iniziale e la gestione residui possono produrre sul risultato complessivo.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: ENTRATE DI COMPETENZA	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013
Avanzo applicato alla gestione	0,00	0,00
Entrate tributarie (Titolo I)	12.945.180,83	11.137.789,45
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate (Titolo II)	4.472.182,45	4.787.287,35
Entrate extratributarie (Titolo III)	1.717.800,00	1.695.669,56
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti (Titolo IV)	805.577,00	935.609,85
Entrate derivanti da accensione di prestiti (Titolo V)	14.000.000,00	16.901.251,85
Entrate per servizi per conto di terzi (Titolo VI)	3.788.000,00	1.753.860,83
TOTALE	37.728.740,28	37.211.468,89

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: SPESE DI COMPETENZA	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013
Disavanzo applicato alla gestione	0,00	0,00
Spese correnti (Titolo I)	19.040.819,75	15.331.148,53
Spese in conto capitale (Titolo II)	637.120,53	560.577,05
Spese per rimborso di prestiti (Titolo III)	14.263.000,00	13.747.486,83
Spese per servizi per conto di terzi (Titolo IV)	3.788.000,00	1.753.860,83
TOTALE	37.728.740,28	31.393.073,24



IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI O IMPEGNI 2013	SCOSTAMENTO
Totale entrate di competenza+avanzo 2012 applicato	37.728.740,28	37.211.468,89	-517.271,39
Totale spese di competenza+disavanzo 2012 applicato	37.728.740,28	31.393.073,24	-6.335.667,04
GESTIONE DI COMPETENZA: Avanzo (+) Disavanzo (-)	0,00	5.818.395,65	

2.2 Il risultato della gestione per programmi

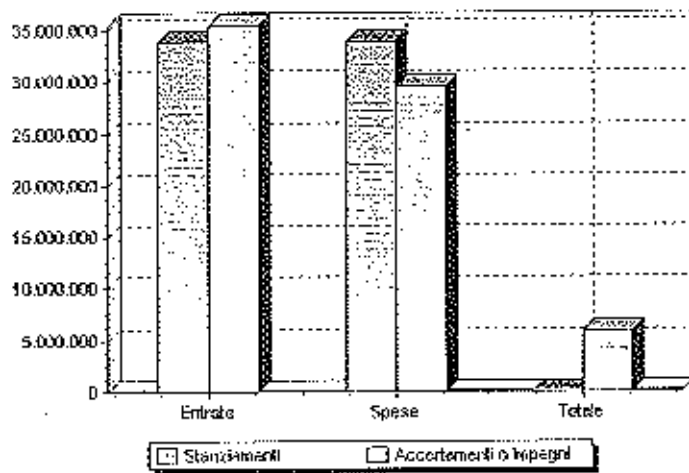
L'analisi finanziaria sinteticamente riassunta nel paragrafo precedente, ancor meglio analizzabile attraverso la scomposizione del bilancio nei suoi aggregati di livello inferiore (ci riferiamo ai titoli, categorie e risorse per l'Entrata ed ai titoli, funzioni, servizi ed interventi per la Spesa), permette degli approfondimenti contabili utili ad interpretare la gestione, cercando di comprendere il significato ed il valore "segnale" assunto dal risultato finanziario (avanzo/disavanzo d'amministrazione) e, quindi, da quello economico - patrimoniale. Tale analisi si basa, però, su una articolazione, quale quella proposta dal D.P.R. n. 194/96, che consente esclusivamente un controllo spazio - temporale con analoghi aggregati di entrata e di spesa.

Poichè tale indagine deve essere rilevante ai fini della presentazione e rendicontazione dei risultati della gestione, i predetti valori non appaiono sufficienti ad esprimere un giudizio di efficacia dell'azione condotta, la quale non si basa su risultanze numeriche, quanto sul grado di raggiungimento di obiettivi strategici e tattici in precedenza individuati. Non a caso, in sede di previsione, il bilancio annuale è affiancato dalla Relazione Previsionale e Programmatica.

Ad essa intendiamo riferirci in quanto, oltre a fornire una adeguata informazione sul territorio e sulla popolazione dell'ente, ripropone le entrate e le spese classificate non più secondo le

logiche contabili dei modelli ufficiali di bilancio, quanto per finalità di spesa secondo programmi e progetti.

In particolare, scomponendo le risultanze contabili del Conto del bilancio e riaggregando i dati secondo l'articolazione in programmi approvati dal Consiglio ad inizio anno, possiamo rileggere i risultati della gestione attraverso un confronto a livello aggregato tra le "entrate acquisite per il finanziamento dei programmi" e le "spese destinate ai programmi".



IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA GESTIONE PER PROGRAMMI	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI O IMPEGNI 2013	SCOSTAMENTO
Entrate per il finanziamento dei programmi	33.940.740,28	35.457.608,06	1.516.867,78
Spese destinate ai programmi	33.940.740,28	29.839.212,41	-4.301.527,87
RISULTATO DELLA GESTIONE PER PROGRAMMI	0,00	5.618.395,65	

Ai fini di una migliore lettura della tabella che precede è opportuno precisare che:

- la voce "Entrate per il finanziamento dei programmi" accoglie i valori relativi ai primi cinque titoli dell'entrata e dell'avanzo applicato così come risultante dal bilancio al 30 novembre;
- la voce "Spese destinate ai programmi" è riferita ai valori dei primi tre titoli della spesa.

3 PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELL'ENTRATA

Prima di procedere all'analisi dei singoli programmi, è opportuno approfondire l'analisi relativa alle singole voci di Entrata e di Spesa riferibili ai programmi.

Con riferimento all'Entrata si precisa che l'esecutivo, nel porre in essere i suoi obiettivi, ha operato delle scelte in merito alle risorse da destinare ai programmi e ai progetti costruiti.

I principi di redazione del bilancio dettano norme che indicano la necessità di redigere il documento di previsione in equilibrio, conseguendo sempre il pareggio tra le Entrate e le Spese.

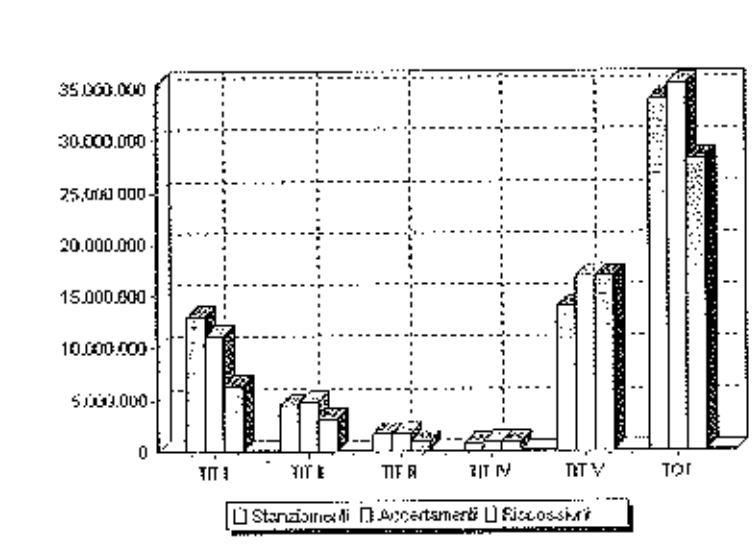
Gli stessi principi stabiliscono che ogni entrata può finanziare qualunque programma e, pertanto, la scelta a riguardo è lasciata agli organi dell'ente.

Ciascun comune decide se un programma è finanziato, ad esempio, con trasferimenti erariali, dandogli di conseguenza una ragionevole certezza in considerazione del grado di attendibilità delle previsioni, oppure con altre entrate la cui quantificazione iniziale può risultare difficoltosa o aleatoria.

Di conseguenza anche il giudizio che si vuole esprimere su un programma non può prescindere dall'analisi delle risorse nel loro complesso e dei singoli titoli di entrata. Proprio ad essi intendiamo riferire la prima parte della relazione.

3.1 Le risorse utilizzate nei programmi

La tabella sottostante mette a confronto le previsioni definitive e gli accertamenti per titoli dell'entrata. Non è presente il titolo VI, cioè la voce volta a rilevare i servizi per conto terzi che, per la sua natura di "partita di giro", non viene presa in considerazione nè in sede previsionale nè, tanto meno, al momento della rendicontazione.



IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SINTESI DELLE RISORSE	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013	RISCOSSIONI 2013
Entrate tributarie (Titolo I)	12.945.180,83	11.137.789,45	6.365.558,84
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dallo Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate (Titolo II)	4.472.182,45	4.787.287,35	3.104.395,39
Entrate extratributarie (Titolo III)	1.717.800,00	1.695.669,56	854.144,99
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti (Titolo IV)	805.577,00	935.609,85	913.574,81
Entrate derivanti da accensione di prestiti (Titolo V)	14.000.000,00	16.901.251,85	16.901.251,95
TOTALE	33.940.740,28	35.457.608,06	28.138.925,88

3.2 Le risorse di entrata in dettaglio

La tabella del paragrafo precedente propone l'intera politica di acquisizione delle risorse posta in essere dall'amministrazione nell'anno 2013 che, sebbene utile per una visione aggregata, necessita di ulteriori approfondimenti al fine di comprendere la reale capacità dell'ente di fronteggiare, attraverso le risorse acquisite, i programmi di spesa finanziati.

Si procederà ad analizzare le singole categorie di entrata raffrontando, in ciascuna di esse, non solo la previsione con gli accertamenti, ma anche questi ultimi con le riscossioni. In tal modo si potrà sia controllare ex post il rispetto degli equilibri di bilancio già verificati in sede preventiva, sia valutare il grado di monetizzazione delle entrate e cioè la capacità, in particolare per quanto concerne le entrate proprie, di giungere in tempi brevi alla fase della riscossione.

L'analisi condotta confrontando i titoli di entrata costituisce, dunque, un primo livello di verifica che permette di determinare la capacità dell'ente di acquisire risorse da destinare alla realizzazione dei programmi proposti. Un secondo livello di verifica può essere ottenuto confrontando tra loro le categorie di entrata e cercando di trarre conclusioni più approfondite sulla dinamica delle entrate all'interno di ciascun titolo.

A riguardo, al pari di quanto visto nella lettura aggregata, verranno riproposte per ciascuna categoria:

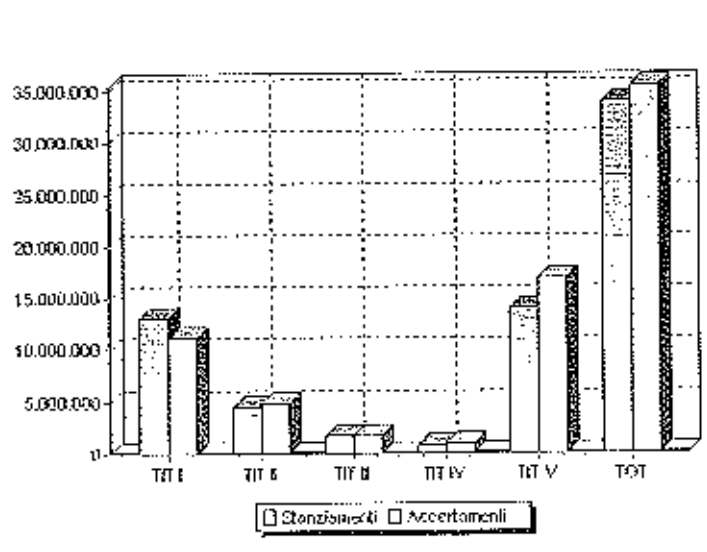
- Gli **stanziamenti definitivi** in grado di evidenziare la previsione finale per ciascuna tipologia di entrata al 30 novembre dell'anno. La prossimità di detto termine con il 31 dicembre, data di chiusura dell'esercizio, può far presumere che una corretta gestione sia in grado di programmare una pressoché totale eguaglianza tra tale dato e quello successivo (accertamento). Eventuali scostamenti significativi possono essere giustificati solo da eventi eccezionali e non prevedibili, verificatisi nell'ultimo mese dell'anno.
- Gli **accertamenti di competenza** che rilevano tutte le operazioni di entrata in grado di evidenziare situazioni per le quali entro il termine dell'esercizio sia sorto il diritto alla riscossione da parte dell'ente.

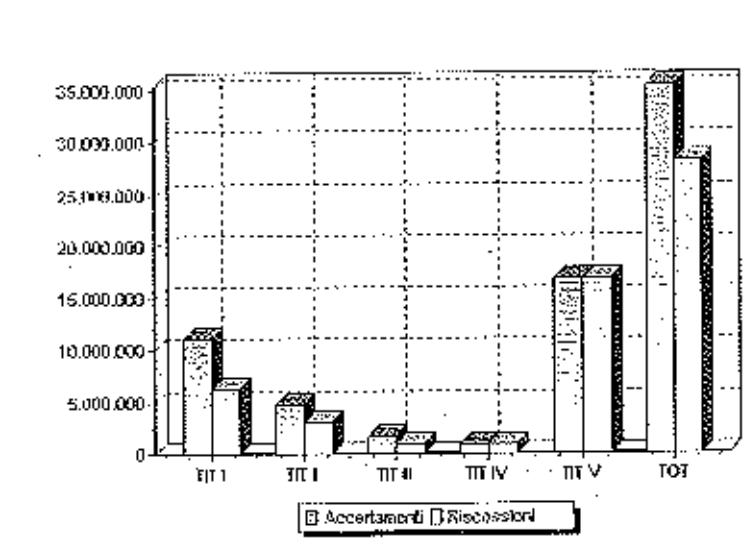
- Le riscossioni di competenza che misurano, sempre con riferimento alla gestione di competenza, la capacità di trasformare gli accertamenti in liquidità, portando a conclusione nel corso dello stesso esercizio tutte le fasi dell'entrata.

Trattando delle varie entrate verranno, comunque, evidenziate le differenze riscontrabili tra ciascuna di esse ed il diverso significato "segnalatico" della capacità di riscossione e di accertamento.

ENTRATE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI ACCERTAMENTO COMPLESSIVA	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013	ACCERTATO IN %
Entrate tributarie (Titolo I)	12.945.180,83	11.137.789,45	86,04
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate (Titolo II)	4.472.182,45	4.787.287,35	107,05
Entrate extratributarie (Titolo III)	1.717.800,00	1.695.669,56	98,71
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti (Titolo IV)	805.577,00	935.609,85	116,14
Entrate derivanti da concessione di prestiti (Titolo V)	14.000.000,00	16.901.251,85	120,72
TOTALE	33.940.740,28	35.457.608,06	104,47

ENTRATE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI RISCOSSIONE COMPLESSIVA	ACCERTAMENTI 2013	RISCOSSIONI 2013	RISCOSSO IN %
Entrate tributarie (Titolo I)	11.137.789,45	6.365.558,84	57,15
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate (Titolo II)	4.787.287,35	3.104.395,39	64,85
Entrate extratributarie (Titolo III)	1.695.669,56	854.144,99	50,37
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti (Titolo IV)	935.609,85	913.574,81	97,64
Entrate derivanti da concessione di prestiti (Titolo V)	16.901.251,85	16.901.251,85	100,00
TOTALE	35.457.608,06	28.138.925,89	79,36





3.2.1 Le entrate tributarie

Seguendo una impostazione del tutto analoga a quella prevista nel bilancio di previsione, in questa parte riproporremo le informazioni presenti nella Relazione Previsionale e Programmatica non più in una ottica preventiva pluriennale, quanto cercando di rappresentare, attraverso lo stato di accertamento e di riscossione, la capacità dell'ente di rispettare gli impegni politico-amministrativi presi ad inizio esercizio.

La categoria 01 "Imposte" comprende tutte le forme di prelievo tributario poste in essere dall'ente nel rispetto dei limiti legislativi propri della normativa vigente in materia. In particolare, in essa vengono iscritte, accertate e riscosse le entrate direttamente riferibili all'imposta municipale propria (IMU), all'imposta sulla pubblicità, all'addizionale comunale sull'imposta sul reddito delle persone fisiche.

E' interessante evidenziare come per la maggior parte di queste imposte i tempi e le modalità di riscossione sono definite dalla legislazione vigente in materia e, pertanto, anche le considerazioni connesse sono in gran parte da correlare ad esse.

La categoria 02, "Tasse", propone i corrispettivi versati dai cittadini contribuenti a fronte di specifici servizi o controprestazioni dell'ente, anche se in alcuni casi non direttamente richiesti.

La categoria 03 "Tributi speciali" costituisce una posta residuale in cui sono gestite tutte quelle forme impositive dell'ente non direttamente comprese nelle precedenti.

Si tiene a precisare come, con l'approvazione dei decreti attuativi del federalismo fiscale e, in particolare, con le disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 23/2011, il panorama delle entrate tributarie dei comuni ha subito una sostanziale modifica sia in termini quantitativi che qualitativi. Detta riflessione è importante anche al fine di dare spiegazioni a differenze di stanziamento e di accertamento, nelle varie categorie di entrate, rispetto ad anni precedenti.

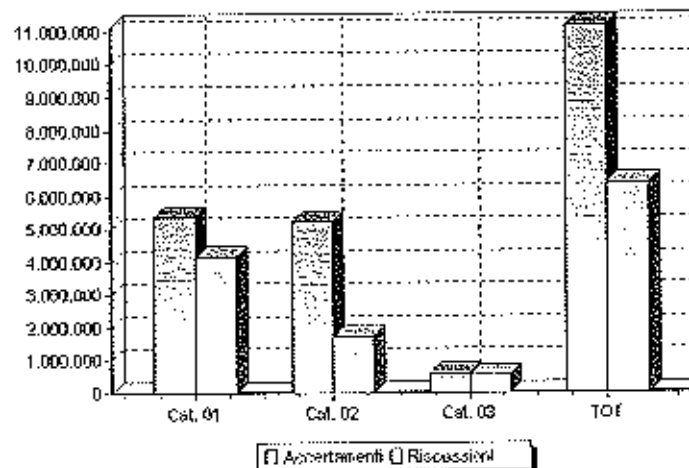
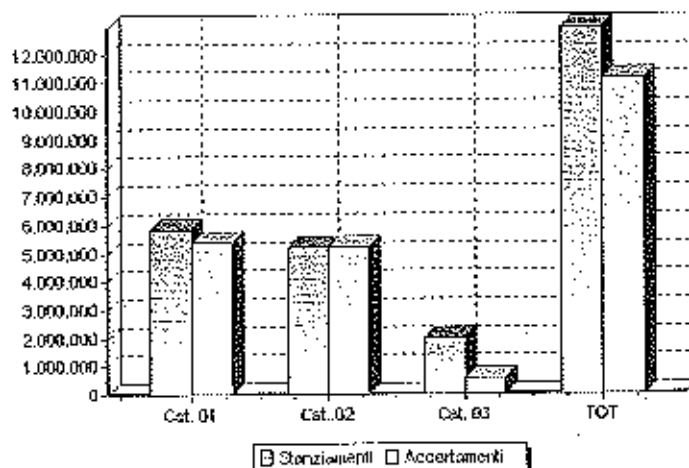
Nella parte finale del paragrafo sono evidenziate le nuove imposte e le variazioni intervenute rispetto allo scorso anno.

Le tabelle riportate sintetizzano la capacità di accertamento e di riscossione rispetto a ciascuna di esse.

ENTRATE TRIBUTARIE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI ACCERTAMENTO	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013	ACCERTATO IN %
Imposte (Categoria 1)	5.800.000,00	5.364.137,01	92,49
Tasse (Categoria 2)	5.173.820,78	5.194.721,46	100,40
Tributi speciali ed altre entrate tributarie (Categoria 3)	1.971.360,05	578.930,98	29,37
TOTALE	12.945.180,83	11.137.789,45	86,04

ENTRATE TRIBUTARIE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI RISCOSSIONE	ACCERTAMENTI 2013	RISCOSSIONI 2013	RISCOSSO IN %
Imposte (Categoria 1)	5.364.137,01	4.110.863,05	76,64
Tasse (Categoria 2)	5.194.721,46	1.723.216,19	33,17

Tributi speciali ed altre entrate tributarie (Categoria 3)	578.930,98	531.479,60	91,80
TOTALE	11.137.789,45	6.365.558,84	57,15



Per una lettura più completa dei dati aggregati, sono necessarie ulteriori indicazioni in merito alle modalità con cui l'ente procede all'accertamento ed alla riscossione delle entrate indicate. Occorre, a tal proposito, precisare che per le entrate tributarie le modalità di incasso non sono sempre autonome ma, in molti casi, come meglio specificato in seguito trattando delle singole imposte, dipendono da disposizioni di legge e da soggetti terzi che possono ritardare la velocità di riscossione della categoria rispetto al valore aggregato riportato nella tabella in fondo al paragrafo. A tal fine, occorre effettuare alcune precisazioni sulle principali imposte che nel complesso determinano l'intero programma di entrate dell'ente.

In particolare:

Relazione sul rendiconto della gestione 2013

- **I.M.U.**

L'Imposta Municipale propria (IMU) è stata oggetto di una continua revisione legislativa che ne ha reso difficile la quantificazione in corso d'esercizio.

Il gettito, determinato sulla base delle aliquote deliberate per l'anno 2013, in aumento rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 del D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo, è stato pari a € 3.525.000 circa con una variazione in aumento rispetto alla previsione per IMU definitiva 2012.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni Ici di anni precedenti è stato pari a € 31.000.000.

- **IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI**

L'imposta di pubblicità è stata applicata alle attività di diffusione di messaggi pubblicitari effettuata nelle varie forme acustiche e visive nel rispetto della normativa vigente.

Anche per questa voce di entrata le previsioni appaiono in linea con gli andamenti storici.

- **TARES**

Si tratta del nuovo tributo comunale sui rifiuti e sui servizi previsto per la prima volta nell'anno 2013 in sostituzione di TARSU e TIA. La previsione definitiva nel bilancio 2013 è pari a € 4.992.710,24 ed è stata accertata per € 4.842.835

La percentuale di copertura del costo del servizio è pari al 98 % circa

- **ADDIZIONALE IRPEF**

L'addizionale comunale sull'imposta sul reddito delle persone fisiche è stata istituita, a decorrere dal 1° gennaio 1999, dal D.Lgs. n. 360/1998 prevedendo il pagamento dell'imposta per tutti i contribuenti su una base imponibile costituita dai redditi soggetti a Irpef.

Il Consiglio dell'ente, con regolamento, ha disposto la conferma dell' addizionale Irpef da applicare per l'anno 2013 nella seguente misura:

-aliquota unica del 0,80% con soglia di esenzione di euro 12.000;

Il gettito complessivo accertato nell'anno 2013 è stato pari a € 1.680.000

- **FONDO DI SOLIDARIETA'**

Il Fondo di solidarietà, introdotto dall'art. 1 comma 380 della Legge n. 228/2012, ha sostituito nell'anno 2013 il fondo sperimentale di riequilibrio .

La sua ripartizione è avvenuta, sulla base dell'accordo in sede di Conferenza Unificata, con apposito DPCM.

- **IMPOSTA DI SOGGIORNO**

Il Comune, ai sensi dell'art.4 del D.Lgs. n. 23/2011, ha istituito con delibera Cons. n. 62 del 2011 una imposta di soggiorno variabile, in funzione della categoria DELLA STRUTTURA RICETTIZIA, DA € 0,50 A € 1.50 per notte di soggiorno con un massimo di tre notti.

L'ente ha provveduto a regolamentare, ai sensi dell'art. 52 del D.Lgs.n. 446/1997, il tributo con atto 13. del 13/7/2011. L'accertamento complessivo per l'anno 2013 è stato pari ad euro 110.676,30 .Il gettito è destinato a finanziare interventi in materia di turismo, manutenzione, fruizione e recupero beni culturali e ambientali locali e dei relativi servizi pubblici locali.



3.2.2 Le entrate da trasferimenti dello Stato, della regione e di altri enti

I trasferimenti di parte corrente, secondo la volontà del legislatore, devono garantire i servizi locali indispensabili e concorrono, insieme con le altre entrate proprie, a garantire la copertura delle spese correnti.

Con l'introduzione del nuovo "federalismo fiscale" il consolidato sistema dei trasferimenti erariali ha subito, per la prima volta, nell'anno 2011 una completa e sostanziale revisione. Per le entrate del Titolo II valgono le stesse riflessioni effettuate per quelle del Titolo I. In particolare, con l'introduzione del Fondo sperimentale di riequilibrio (dal 2013 sostituito con il Fondo di Solidarietà), iscritto nella cat. 3 del Titolo I e la contestuale soppressione dei trasferimenti erariali, le voci del Titolo II cat. 01 si sono fortemente ridimensionate in quanto comprendono oggi esclusivamente l'ex Fondo sviluppo investimenti e i trasferimenti erariali eventualmente non fiscalizzati.

I valori riportati nella tabella sottostante, con riferimento a quelli dello Stato sono stati accertati sulla base delle certificazioni ministeriali pubblicate sul sito Internet dal Ministero dell'Interno. Questi, infatti, trovano immediato accertamento da parte dell'ente risultando certi nel "quantum".

Non altrettanto potremmo dire, invece, sui tempi di riscossione, essendo gli stessi collegati al raggiungimento del limite minimo di liquidità che risulta influenzato anche dalle altre entrate dell'ente.

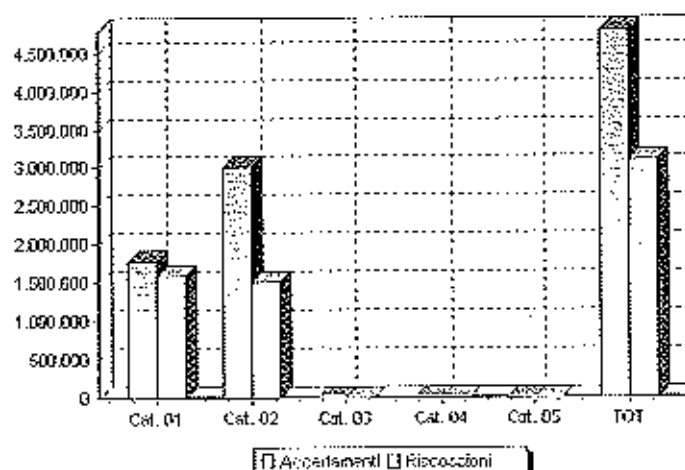
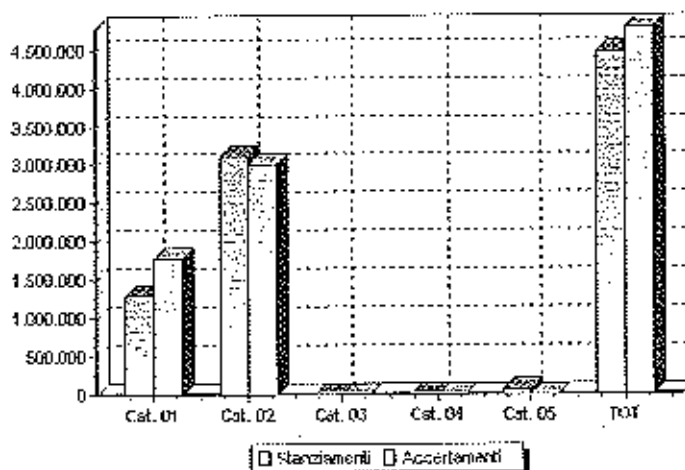
Pertanto, la capacità di riscossione della categoria dipende in primo luogo da disposizioni legislative estranee alla volontà dell'ente.

Le altre categorie del titolo II delle Entrate rilevano le somme erogate da altri soggetti pubblici o privati, finalizzate alla realizzazione di specifiche iniziative. Il mancato accertamento delle somme trova immediato riflesso nei minori impegni di spesa corrente e, quantunque sintomatico di una previsione non corretta, non produce effetti sul bilancio dei programmi.

Gli scostamenti tra accertamenti e riscossioni, invece, sono imputabili generalmente alla non ancora avvenuta rendicontazione delle somme o alla mancata conclusione del programma correlato.

ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI ACCERTAMENTO	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013	ACCERTATO IN %
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.286.990,43	1.783.285,90	138,56
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	3.115.192,02	3.004.001,45	96,43
Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	70.000,00	0,00	0,00
TOTALE	4.472.182,45	4.787.287,35	107,05

ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI RISCOSSIONE	ACCERTAMENTI 2013	RISCOSSIONI 2013	RISCOSSO IN %
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.783.285,90	1.596.331,32	89,52
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	3.004.001,45	1.508.064,07	50,20
Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.787.287,35	3.104.395,39	64,85



Tra le principali entrate relative a questo titolo si segnalano:

- **TRASFERIMENTI DALLO STATO**

Nel rispetto di quanto comunicato sul sito Internet del Ministero dell'Interno, ed alla luce delle modifiche intervenute nel corso dell'anno 2012, l'ente ha proceduto ad accertare:

- fondo sviluppo investimenti per € 400.891,43
- altri trasferimenti non fiscalizzati per € 1.112.858,46

Quest'ultima voce include il rimborso statale per la abolizione dell'imposta patrimoniale sulla abitazione principale.

- **TRASFERIMENTI DALLA REGIONE**

Con riferimento ai Trasferimenti regionali, le principali entrate accertate sono state le seguenti:

Descrizione	Importo
trasferimento corrente	1.345.402,00
trasferimento personale	1.146.503,82

- **TRASFERIMENTI DA ORGANISMI COMUNITARI**

Con riferimento ai Trasferimenti da organismi comunitari, le principali entrate accertate sono state le seguenti:

Descrizione	Importo

- **TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**

Con riferimento ai Trasferimenti da altri enti del settore pubblico, le principali entrate accertate sono state le seguenti:

Descrizione	Importo

3.2.3 Le entrate extratributarie

Le entrate riportate nel titolo III evidenziano le risorse proprie dell'ente determinate dai proventi per servizi pubblici e per utilizzo di beni, oltre che da interessi attivi, da utili e da entrate diverse.

In particolare, nella categoria 1 sono state accertate e riscosse le somme dei servizi pubblici nel rispetto delle tariffe approvate con apposita deliberazione allegata al bilancio di previsione.

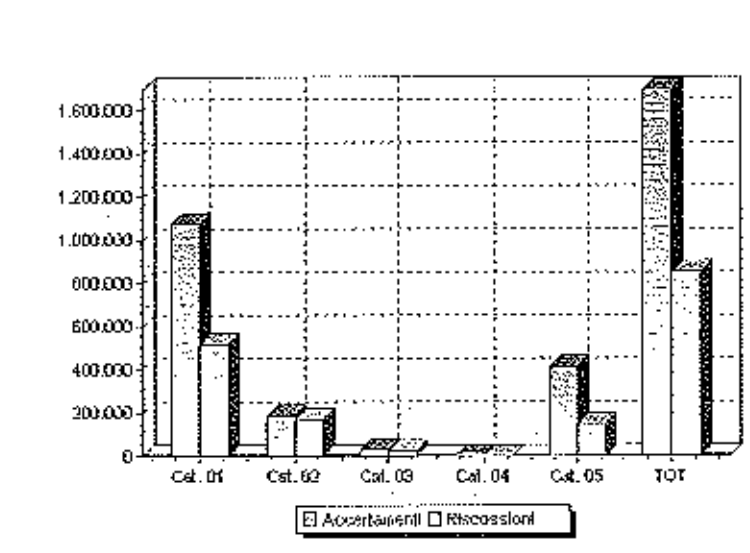
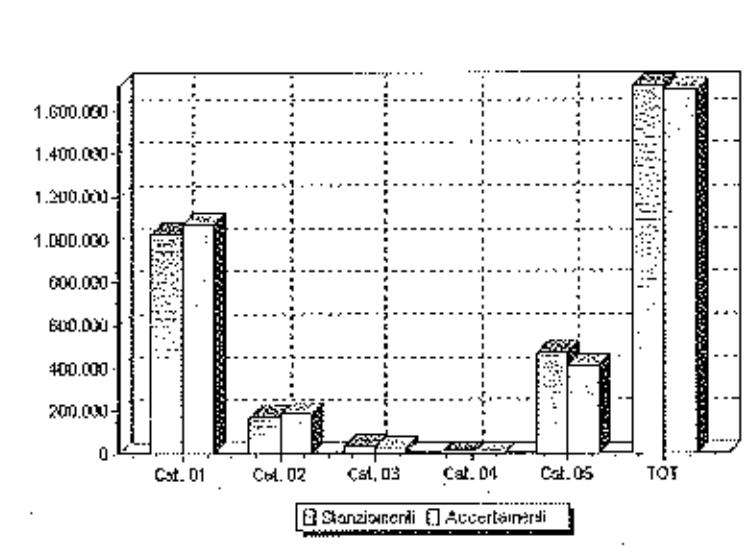
La categoria 2 comprende tutte le entrate accertate derivanti dalla gestione del patrimonio disponibile ed indisponibile dell'ente locale; in particolare in essa trovano allocazione le entrate relative alla gestione dei fabbricati, dei terreni, i sovraccanoni sulle concessioni per le deviazioni d'acqua per la produzione della forza motrice, i censi, i canoni, ecc.

Per queste categorie, di norma, la capacità di accertamento e di riscossione dovrebbero essere particolarmente elevate misurando servizi e prestazioni a corrispettivo anticipato o, al massimo, con scadenza molto prossima.

Gli interessi attivi, se presenti, sono supportati da adeguata documentazione; lo stesso può dirsi per gli eventuali utili percepiti da società controllate o collegate.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI ACCERTAMENTO	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013	ACCERTATO IN %
Proventi dei servizi pubblici (Categoria 1)	1.028.000,00	1.070.814,54	104,16
Proventi gestione patrimoniale (Categoria 2)	176.000,00	184.151,65	104,63
Proventi finanziari (Categoria 3)	40.000,00	27.192,46	67,98
Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi (Categoria 5)	473.800,00	413.510,91	87,28
TOTALE	1.717.800,00	1.695.669,56	98,71

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI RISCOSSIONE	ACCERTAMENTI 2013	RISCOSSIONI 2013	RISCOSSO IN %
Proventi dei servizi pubblici (Categoria 1)	1.070.814,54	517.390,62	48,32
Proventi gestione patrimoniale (Categoria 2)	184.151,65	172.644,40	93,75
Proventi finanziari (Categoria 3)	27.192,46	19.319,49	71,05
Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi (Categoria 5)	413.510,91	144.790,48	35,01
TOTALE	1.695.669,56	854.144,99	50,37



Tra le principali entrate relative a questo titolo si segnalano:

- **SANZIONI AMMINISTRATIVE DEL CODICE DELLA STRADA (ART. 208)**

Il provento è destinato agli interventi di spesa per le finalità di cui al comma 4, art. 208, del codice della strada.

La previsione definitiva nel bilancio 2013 è pari a € 550.000 ed è stata accertata per € 568.639 e riscossa per € 297.702

- **COSAP (Canone occupazione spazi ed aree pubbliche)**

Il Comune ha istituito, ai sensi dell'art. 63 del D.Lgs. n. 446/97 (articolo come modificato dalla Legge 23/12/98 n. 448), il canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche.

La previsione definitiva nel bilancio 2013 è pari a € 170.000 ed è stata accertata per € 178.927,06 e riscossa per € 169.927,06

3.2.4 I trasferimenti in conto capitale

Nel titolo IV l'ente ha provveduto ad accertare le somme relative a tipologie di entrata, quali le alienazioni di beni ed i contributi e trasferimenti in c/capitale distinti a seconda del soggetto erogante.

Nella voce "Alienazione di beni patrimoniali" (categoria 1) vengono esposti accertamenti e riscossioni di competenza derivanti da alienazioni di beni immobili, mobili patrimoniali e relativi diritti reali, da concessioni di beni demaniali e da alienazioni di beni patrimoniali diversi, quali l'affrancazione di censi, canoni, livelli, ecc..

La voce "Trasferimenti di capitale dallo Stato" (categoria 2) comprende i trasferimenti ordinari e straordinari da parte dello Stato in conto capitale. In particolare, in essa sono accertati gli importi relativi al fondo nazionale ordinario per gli investimenti, al fondo nazionale speciale per gli investimenti, oltre ad altri contributi specifici finalizzati alla realizzazione di lavori pubblici. Gli importi accertati nel bilancio sono stati acquisiti dal sito Internet del Ministero dell'Interno. Per quanto concerne le riscossioni di dette somme si rimanda a quanto già detto trattando dei trasferimenti di parte corrente da parte dello Stato.

Le categorie 3 e 4 riportano i trasferimenti concessi in conto capitale per la realizzazione di investimenti sia ordinari che straordinari da parte della regione, di altri comuni e della provincia. Anche per essi l'accertamento è stato possibile a seguito di comunicazione dell'ente erogante.

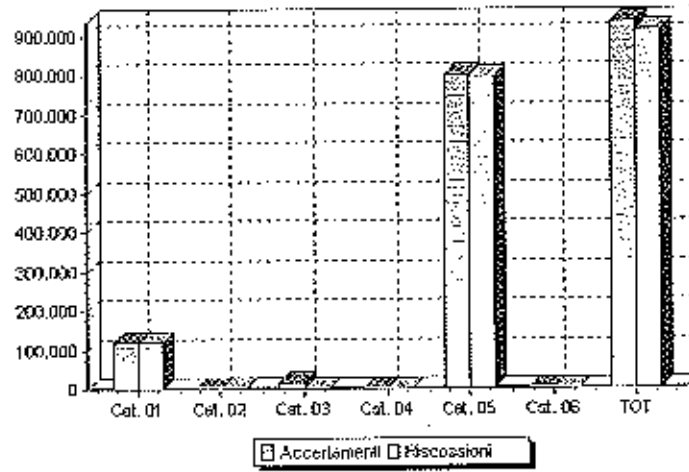
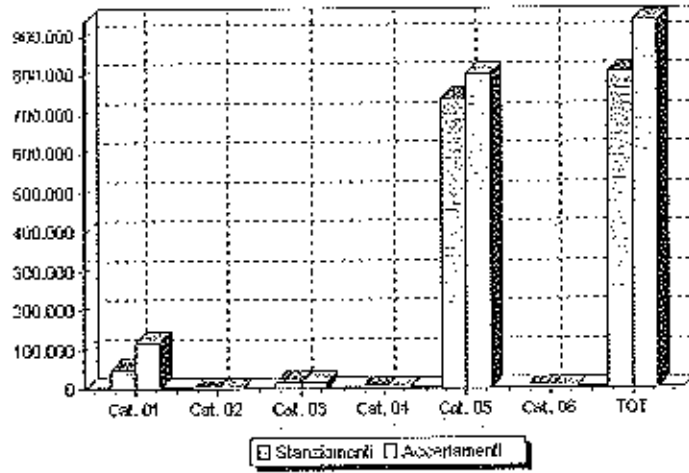
Infine, nei "Trasferimenti di capitale da altri soggetti" (categoria 5) hanno trovato accertamento le erogazioni di somme quali contributi in conto capitale da parte di soggetti non classificabili come enti pubblici. In particolare, rientrano in questa voce i proventi delle concessioni edilizie, le sanzioni urbanistiche, nonché i trasferimenti straordinari di capitali da altri soggetti.

Gli scostamenti tra accertamenti e riscossioni sono imputabili soprattutto a rateizzazioni dei pagamenti, come previsto dalla normativa vigente.

ENTRATE DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI ACCERTAMENTO	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013	ACCERTATO IN %
Alienazioni di beni patrimoniali (Categoria 1)	50.000,00	119.784,54	239,57
Trasferimenti di capitale dallo Stato (Categoria 2)	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione (Categoria 3)	15.577,00	15.577,00	100,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Categoria 5)	740.000,00	800.248,31	108,14
Riscossioni di crediti (Categoria 6)	0,00	0,00	0,00
TOTALE	805.577,00	935.609,85	116,14

ENTRATE DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE 2013: ANALISI DELLA CAPACITA' DI RISCOSSIONE	ACCERTAMENTI 2013	RISCOSSIONI 2013	RISCOSSO IN %
Alienazioni di beni patrimoniali (Categoria 1)	119.784,54	117.369,45	97,98
Trasferimenti di capitale dallo Stato (Categoria 2)	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione (Categoria 3)	15.577,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00

Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Categoria 5)	800.248,31	796.205,36	99,49
Riscossioni di crediti (Categoria 6)	0,00	0,00	0,00
TOTALE	935.609,85	913.574,81	97,64



[Handwritten signature]

3.2.5 Le accensioni di prestiti

Il titolo V dell'entrata è quello che, in termini aggregati, sintetizza l'attivazione del programma annuale degli investimenti dell'ente.

La realizzazione degli investimenti, iscritti nel titolo II della Spesa, necessita di adeguate risorse di entrata in grado di assicurare un equilibrio finanziario tra fonti ed impegni. Il legislatore raggruppa tali somme per categorie, distinguendole in base alla durata temporale del prestito e in base al soggetto finanziatore.

Le entrate del titolo V sono rappresentate da anticipazioni di cassa, finanziamenti a breve, assunzione di mutui e prestiti ed emissione di prestiti obbligazionari.

Le tabelle sottostanti consentono, attraverso un confronto tra previsioni, accertamenti e riscossioni, di trarre attendibili conclusioni sull'attività di investimento posta in essere. A riguardo si ricorda che l'appalto di un'opera è subordinato alla preventiva acquisizione delle fonti di finanziamento.

Diverse sono le motivazioni che spingono l'ente a preferire alcune fonti rispetto ad altre. In generale, i criteri in base ai quali l'amministrazione imposta le proprie scelte di indebitamento risultano i seguenti:

- a) assicurare l'omogeneità tra durata del prestito ed ammortamento del bene;
- b) ricercare forme di finanziamento economiche e flessibili nel rispetto delle esigenze realizzative da conseguire;
- c) assicurare celerità al processo di acquisizione delle risorse.

Le voci "Anticipazioni di cassa" (categoria 1) e "Finanziamenti a breve" (categoria 2) si riferiscono ai prestiti non finalizzati alla realizzazione di investimenti, ma rivolti esclusivamente a garantire gli equilibri finanziari di cassa. Esse, quindi, non partecipano alla costruzione dell'equilibrio del Bilancio investimenti, ma a quello del Bilancio movimenti di fondi.

Le categorie 3 e 4, invece, riportano le risorse destinate al finanziamento degli investimenti e vengono differenziate in base alla diversa natura della fonte.

Nella categoria 3 trovano allocazione i mutui accesi con istituti di credito o con la Cassa DD.PP.; in quella n. 4 sono riportati gli accertamenti per eventuali emissioni di titoli obbligazionari (BOC).

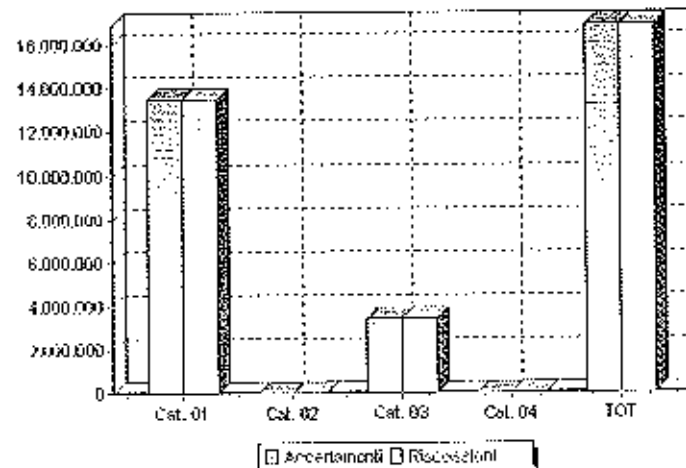
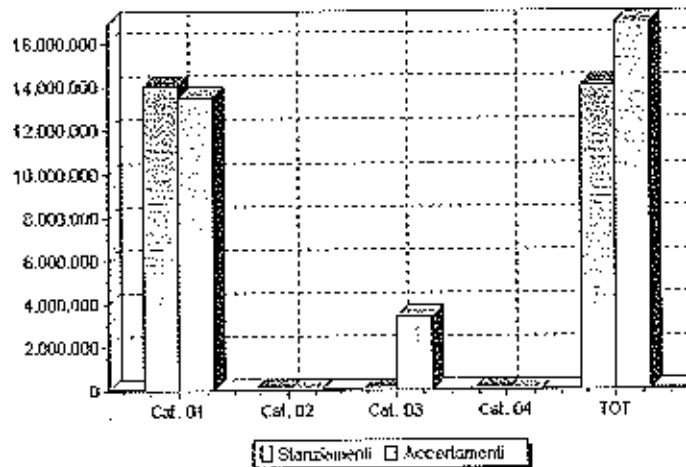
Occorre sottolineare che non tutte le categorie del titolo V hanno la stessa velocità di riscossione, essendo legate a diverse modalità erogative.

In particolare, l'ente che ha fatto ricorso a mutui con la Cassa DD.PP. avrà un indice diverso da quello di un ente che ha invece attivato forme di indebitamento verso istituti di credito diversi o emissioni di prestiti obbligazionari.

La prima categoria, infatti, non prevede l'immediata erogazione della somma che verrà trasferita all'ente man mano che l'opera si realizza.

ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI 2013 ANALISI DELLA CAPACITA' DI ACCERTAMENTO	STANZIAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2013	ACCERTATO IN %
Anticipazioni di cassa (Categoria 1)	14.000.000,00	13.488.698,47	96,35
Finanziamenti a breve termine (Categoria 2)	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti (Categoria 3)	0,00	3.412.553,38	0,00
Emissioni di prestiti obbligazionari (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
TOTALE	14.000.000,00	16.901.251,85	120,72

ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI 2013 ANALISI DELLA CAPACITA' DI RISCOSSIONE	ACCERTAMENTI 2013	RISCOSSIONI 2013	RISCOSSO IN %
Anticipazioni di cassa (Categoria 1)	13.488.698,47	13.488.698,47	100,00
Finanziamenti a breve termine (Categoria 2)	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti (Categoria 3)	3.412.553,38	3.412.553,38	100,00
Emissioni di prestiti obbligazionari (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
TOTALE	16.901.251,85	16.901.251,85	100,00



4 ANALISI DEI PROGRAMMI

4.1 Il quadro generale delle somme impiegate

La lettura della gestione per programmi non può prescindere da una valutazione complessiva rivolta ai principali aggregati di spesa che, ripartiti opportunamente secondo le modalità decise dall'ente, determinano la percentuale di realizzazione di ciascuno di essi.

La lettura della gestione 2013 per "programmi", pertanto, propone, così come fatto in precedenza per l'entrata, la spesa per macroaggregati, cioè distinta per titoli secondo l'impostazione prevista dal D.P.R. n. 194/96.

L'analisi di ciascun titolo delle previsioni definitive, degli impegni e dei pagamenti di competenza, di concerto con quella delle entrate vista in precedenza, fornisce ulteriori informazioni sull'attività posta in essere dall'ente, utili per comprendere lo stato di realizzazione dei singoli programmi.



4.2 I programmi della Relazione Previsionale e Programmatica

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il nostro legislatore considera la Relazione Previsionale e Programmatica un documento che riveste notevole importanza nella definizione degli indirizzi dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche.

Nella nuova configurazione delle amministrazioni pubbliche l'atto che consiste nella concreta manifestazione giornaliera delle scelte di gestione è divenuto uno strumento destinato a realizzare le attività necessarie a conseguire obiettivi predeterminati.

Gli obiettivi, a loro volta, costituiscono una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nei programmi della Relazione Previsionale e Programmatica, in cui sono state evidenziate preventivamente le azioni ed i programmi da realizzare nel corso dell'anno e del triennio.

Volendo esplicitare le indicazioni poste a tal riguardo dall'ordinamento finanziario, il programma può essere definito come un insieme di iniziative, attività ed interventi diretti a realizzare finalità di interesse generale della comunità locale di riferimento, quali servizi pubblici, opere pubbliche, ecc., nei settori di competenza dell'ente.

Ne consegue che non soltanto le opere pubbliche sono oggetto del programma, ma anche le altre attività poste in essere dall'ente, quali quelle relative all'assetto ed alla gestione del territorio, allo sviluppo economico della comunità locale, ai servizi sociali, alla pubblica istruzione, ecc..

Il progetto costituisce l'eventuale articolazione del programma ed è definito come insieme di iniziative, attività ed interventi diretti a realizzare gli obiettivi del programma. Con la definizione dei progetti il programma viene suddiviso in blocchi o parti elementari, in modo da facilitarne la programmazione delle fasi ed il controllo degli scostamenti rispetto all'andamento del programma.

La realizzazione del progetto rappresenta, quindi, un passo verso la completa attuazione del programma cui il progetto medesimo si riferisce.

Partendo dall'analisi della Relazione Previsionale e Programmatica è possibile leggere le spese previste nel bilancio di previsione riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nei programmi e progetti di gestione.

A questa intendiamo riferirci nella parte finale del lavoro.

Il confronto tra i dati di bilancio preventivi e consuntivi, riclassificati per programmi e progetti, oltre a fornire un quadro fedele degli eventuali scostamenti rispetto alle previsioni poste, diventa un fattore determinante per tracciare con maggiore sicurezza il prevedibile andamento futuro del programma.

In questo paragrafo si vuole misurare l'azione amministrativa, valutandone l'efficacia della gestione attraverso il confronto dei risultati raggiunti con i programmi previsti, tenendo conto dei costi sostenuti per il perseguimento degli stessi.

Nel nostro ente le risultanze contabili sono sintetizzate, a seguito di una riaggregazione per programmi, nella tabella sottostante.

Essa presenta l'intera attività programmata e realizzata proponendola attraverso i valori contabili come segue:

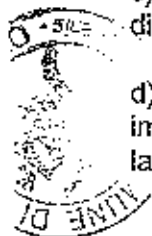
a) La prima colonna riporta la denominazione dei programmi così come presenti nella Relazione Previsionale e Programmatica approvata all'inizio dell'esercizio dal consiglio comunale dell'ente.

b) La seconda si riferisce agli stanziamenti definitivi di spesa assegnati a ciascuno di essi. Questi misurano l'entità del programma permettendo dei confronti quantitativi con i rimanenti.

Si vuole sottolineare, comunque, che la dimensione assoluta in termini monetari non sempre costituisce un indicatore sufficientemente selettivo potendo, in alcuni casi, sviare la valutazione complessiva su alcuni di essi. In realtà appare molto più interessante confrontare ciascuna previsione con gli impegni e con i pagamenti.

c) La terza colonna riporta gli impegni di spesa della gestione di competenza dimostrando l'ammontare di spesa attivata tenendo conto della previsione.

d) La quarta colonna, infine, riporta il valore complessivo dei pagamenti effettuati sugli impegni della colonna precedente. Anche questo valore appare interessante, misurando la celerità di azione della "macchina comunale".



RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA 2013 ARTICOLATA PER PROGRAMMI	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	22.499.951,96	19.083.810,97	16.430.891,99
GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00
POLIZIA LOCALE	2.011.624,02	1.631.432,20	1.250.716,06
ISTRUZIONE PUBBLICA	992.770,00	919.807,19	711.120,88
CULTURA E BENI CULTURALI	100.275,00	70.750,42	64.908,46
SPORT E RICREAZIONE	11.000,00	11.000,00	4.500,00
TURISMO	26.000,00	0,00	0,00
VIABILITA' E TRASPORTI	967.300,00	950.486,05	582.953,88
GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	5.749.374,77	5.636.300,33	4.220.642,00
SETTORE SOCIALE	795.400,00	672.212,12	251.251,48
SVILUPPO ECONOMICO	149.924,00	123.036,08	109.818,69
SERVIZI PRODUTTIVI	0,00	0,00	0,00
Programma Investimenti	637.120,53	560.577,05	21.993,10
Totale programmazione	33.940.740,28	29.639.212,41	23.648.794,54

5 ANALISI SULLO STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

L'analisi conclusiva è quella relativa ad un approfondimento dei singoli programmi. Per ciascuno di essi verranno effettuate delle aggregazioni volte ad evidenziare alcuni valori segnaletici.

L'analisi da condurre, tuttavia, non può fermarsi alla mera lettura di alcuni scostamenti rispetto a quanto stanziato, impegnato o pagato.

Ogni singolo programma deve essere valutato nelle finalità, nei presupposti, nonché nelle risorse e nella possibilità di gestirle.

Non si può certo ritenere incapace un'amministrazione che abbia previsto alcuni investimenti finanziati con fondi regionali o statali, i quali poi non sono stati erogati oppure erogati in misura inferiore a quella attesa.

Né può esprimersi un giudizio negativo qualora la realizzazione di un programma dipenda da concessioni amministrative o altri fatti burocratici non imputabili all'ente stesso.

Vanno ancora considerate le eventuali variazioni di programma che potrebbero aver indotto l'Esecutivo a conseguire con maggiore enfasi un obiettivo, perché le condizioni si sono rivelate più propizie a discapito di altri obiettivi di minore facilità di conseguimento.

È da considerare, altresì, la necessità di variazioni di programmi per il verificarsi di fattori contingenti o per la consapevolezza di talune esigenze della collettività che hanno indotto la Giunta a perseguire un programma piuttosto che un altro.

Tutte queste considerazioni vanno tenute presenti all'atto della valutazione a consuntivo dell'operato dell'amministrazione, al fine di evitare di dare giudizi affrettati e, soprattutto, non corrispondenti alla realtà.

Nel proseguo, presenteremo singolarmente i contenuti di ciascun programma.

In particolare verranno confrontati la previsione, l'impegno ed il pagamento riferibili al singolo programma con i corrispondenti valori complessivi ottenuti considerando l'insieme dei programmi della Relazione Previsionale e Programmatica.

Dal succitato confronto si evince il peso che ciascuno di essi assume, in termini monetari, rispetto all'intera attività riportata e riaggregata secondo i modelli ministeriali del D.P.R. n. 194/96.

Un secondo aspetto preso in considerazione è rappresentato dalla combinazione degli impegni di spesa nei tre titoli all'interno del programma.

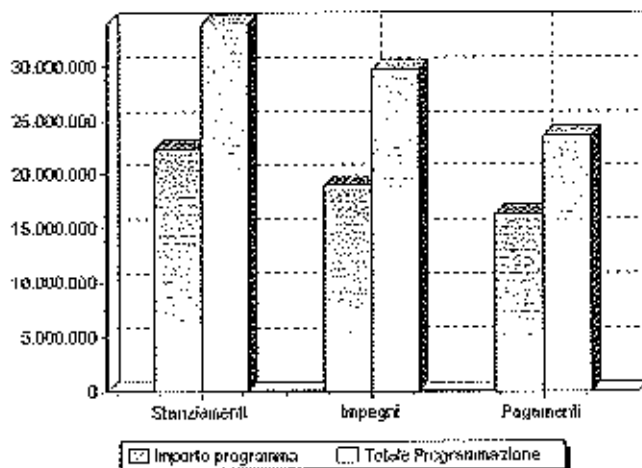
Questa seconda analisi, anche se può apparire una informazione non selettiva, permette interessanti valutazioni sulla natura dei programmi, distinguendo quelli orientati alla gestione corrente da altri diretti alla realizzazione di investimenti.

Inoltre, nel caso in cui il valore complessivo venga frazionato in alcune componenti fondamentali, è possibile ottenere ulteriori informazioni utili per trarre un giudizio complessivo sull'operato dell'assessore di riferimento e del dirigente.

PROGRAMMA : Amministrazione generale , programmazione finanziaria e controllo

AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE c=(a/b)%
STANZIAMENTI	22.499.951,96	33.940.740,28	66,29
IMPEGNI	19.063.610,97	29.639.212,41	64,32
PAGAMENTI	16.430.891,99	23.648.794,54	69,48

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	8.236.951,96	5.316.124,14	4.374.461,30
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III di cui - Anticipazioni di cassa - Altri rimborsi	14.263.000,00 14.000.000,00 263.000,00	13.747.486,83 13.488.698,47 258.788,36	12.058.430,69 11.797.642,33 258.788,36

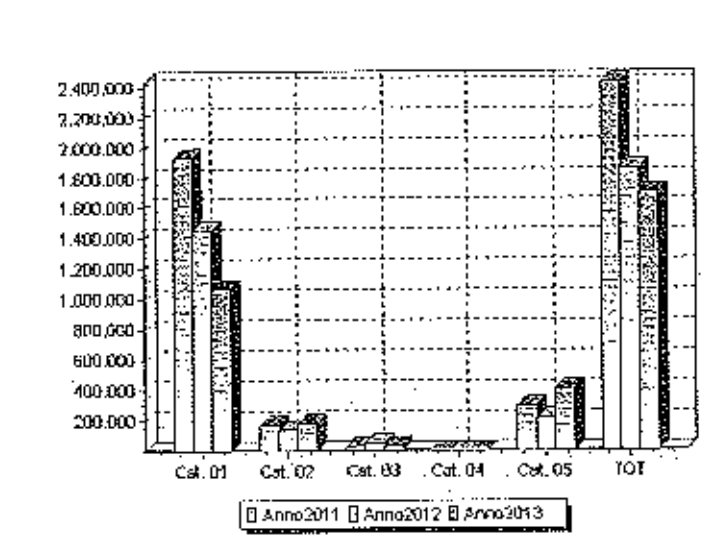


L'ultimo valore, relativo alle entrate della categoria 05, presenta una natura residuale che, in una logica di corretta programmazione, dovrebbe non influenzare eccessivamente il totale del titolo.

All'interno della categoria possono trovare comunque allocazione anche stanziamenti di entrate riferibili al canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche o quelle per l'installazione di mezzi pubblicitari, nel caso in cui gli enti avessero adottato detta soluzione rispetto a quella di conservare i relativi tributi.

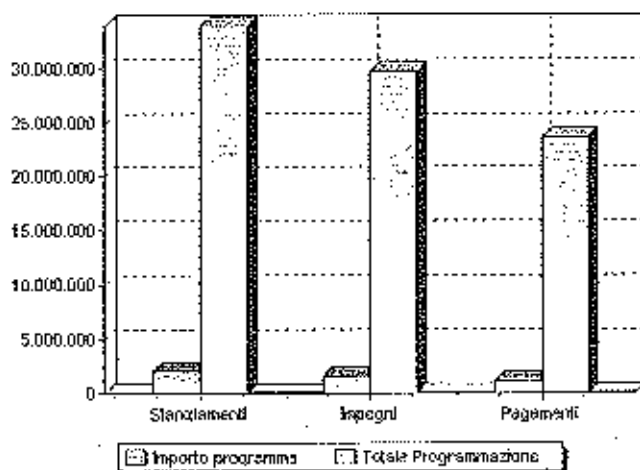
Nella tabella sottostante viene presentato il confronto di ciascuna categoria con i valori previsti o accertati negli anni 2011 e 2012.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/ 2013: LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE ACCERTATE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Proventi dei servizi pubblici (Categoria 1)	1.929.460,25	1.452.206,95	1.070.814,54
Proventi gestione patrimoniale (Categoria 2)	172.283,52	134.301,80	184.151,85
Proventi finanziari (Categoria 3)	36.171,36	54.050,55	27.192,46
Proventi per titoli da aziende special e partecipate, dividendi di società (Categoria 4)	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi (Categoria 5)	290.448,19	220.047,38	413.510,91
TOTALE ENTRATE TITOLO III	2.428.363,32	1.860.606,68	1.695.669,56



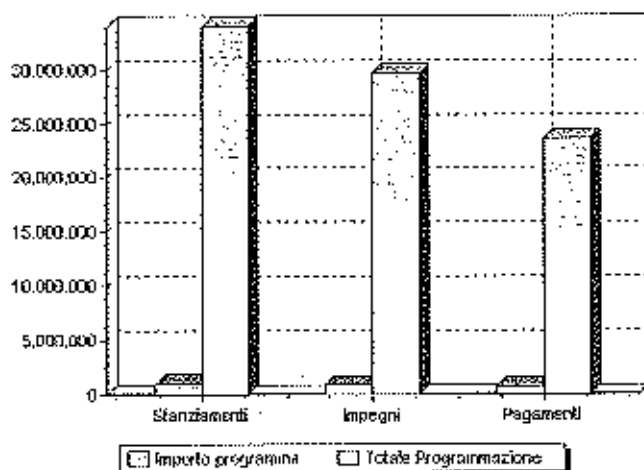
POLIZIA LOCALE	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$
STANZIAMENTI	2.011.624,02	33.940.740,28	5,93
IMPEGNI	1.631.432,20	29.639.212,41	5,50
PAGAMENTI	1.250.716,06	23.648.794,54	5,29

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	2.011.624,02	1.631.432,20	1.250.716,06
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



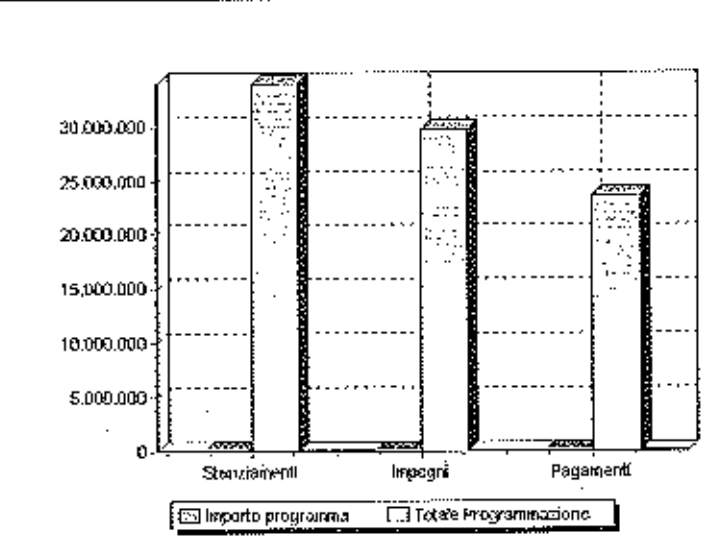
ISTRUZIONE PUBBLICA	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$
STANZIAMENTI	992.770,00	33.940.740,28	2,93
IMPEGNI	919.807,19	29.639.212,41	3,10
PAGAMENTI	711.120,88	23.648.794,54	3,01

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	992.770,00	919.807,19	711.120,88
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



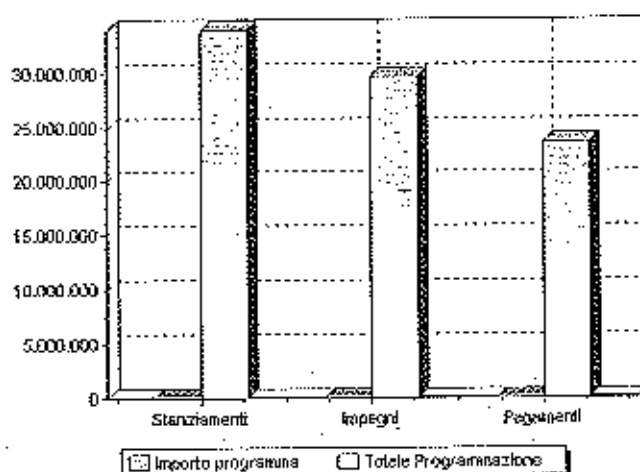
CULTURA E BENI CULTURALI	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$
STANZIAMENTI	100.275,00	33.940.740,28	0,30
IMPEGNI	70.750,42	29.639.212,41	0,24
PAGAMENTI	64.906,46	23.648.794,64	0,27

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	100.275,00	70.750,42	64.906,46
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



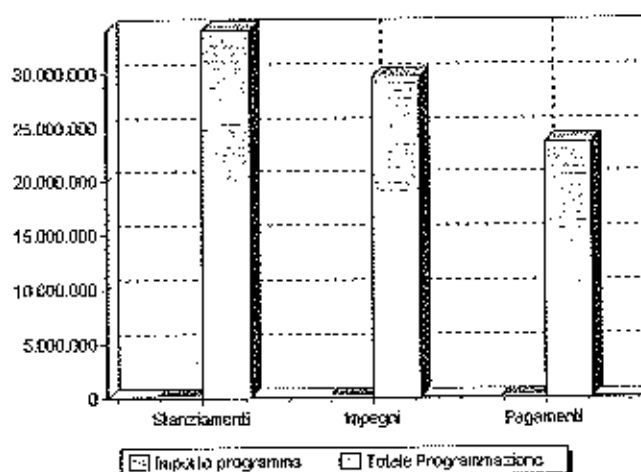
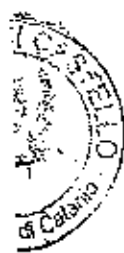
SPORT E RICREAZIONE	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$
STANZIAMENTI	11.000,00	33.940.740,28	0,03
IMPEGNI	11.000,00	29.639.212,41	0,04
PAGAMENTI	4.500,00	23.648.794,54	0,02

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	11.000,00	11.000,00	4.500,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



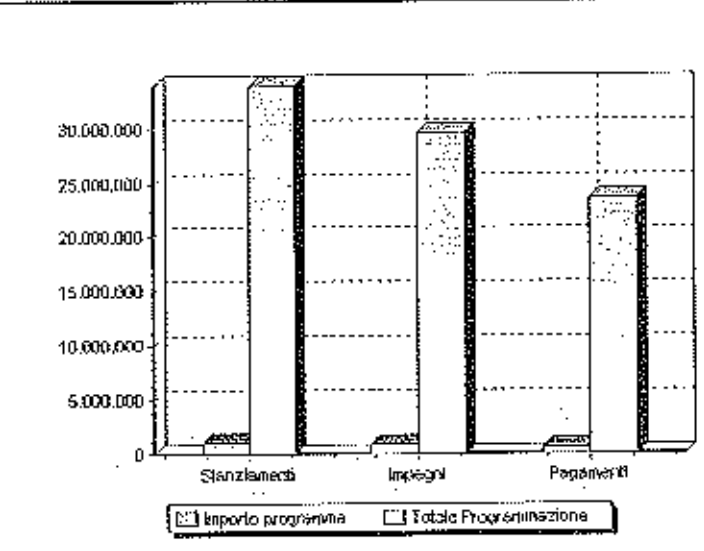
TURISMO	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$
STANZIAMENTI	26.000,00	33.940.740,28	0,08
IMPEGNI	0,00	29.639.212,41	0,00
PAGAMENTI	0,00	23.648.794,54	0,00

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	26.000,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



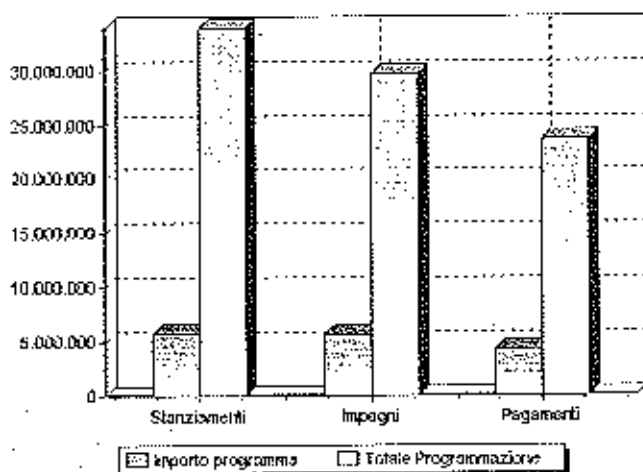
VIABILITA' E TRASPORTI	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$
STANZIAMENTI	967.300,00	33.940.740,28	2,85
IMPEGNI	950.486,05	29.639.212,41	3,21
PAGAMENTI	582.953,88	23.648.794,54	2,47

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	967.300,00	950.486,05	582.953,88
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



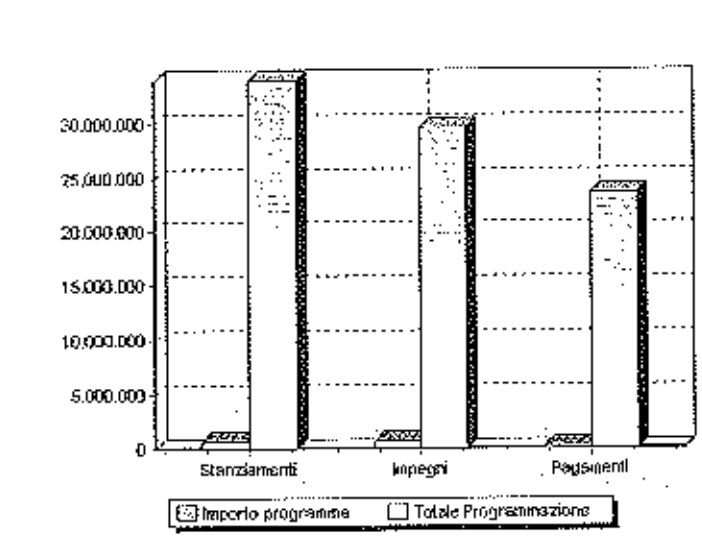
GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE c=(a/b)%
STANZIAMENTI	5.749.374,77	33.940.740,28	16,94
IMPEGNI	5.636.300,33	29.839.212,41	19,02
PAGAMENTI	4.220.642,00	23.648.794,54	17,85

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	5.749.374,77	5.636.300,33	4.220.642,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



SETTORE SOCIALE	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE c=(a/b)%
STANZIAMENTI	795.400,00	33.940.740,28	2,34
IMPEGNI	672.212,12	29.639.212,41	2,27
PAGAMENTI	251.251,48	23.648.794,54	1,06

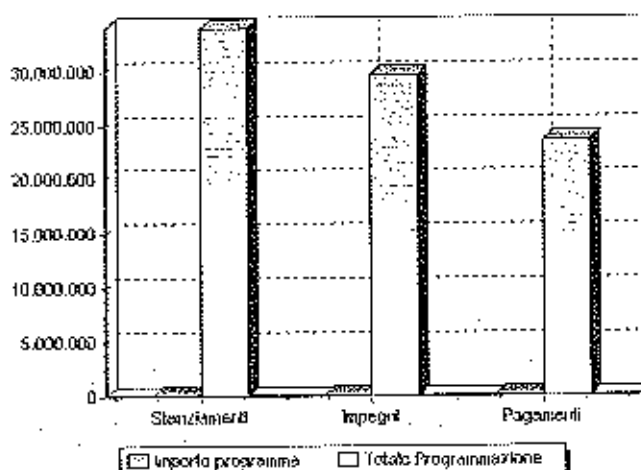
	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	795.400,00	672.212,12	251.251,48
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



SVILUPPO ECONOMICO

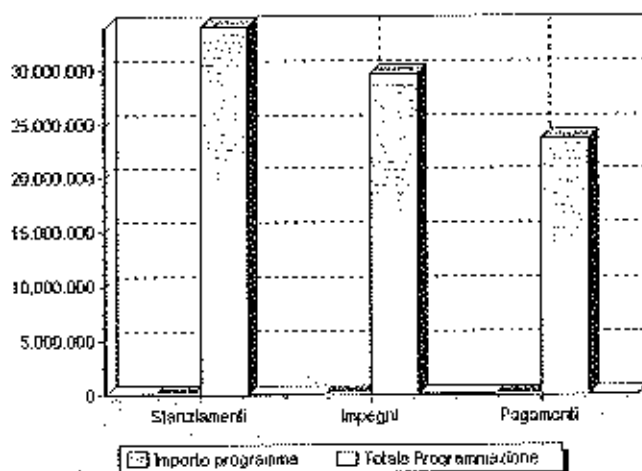
	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA (IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$)
STANZIAMENTI	149.924,00	33.940.740,28	0,44
IMPEGNI	123.036,08	29.639.212,41	0,42
PAGAMENTI	109.818,69	23.648.794,54	0,46

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	149.924,00	123.036,08	109.818,69
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



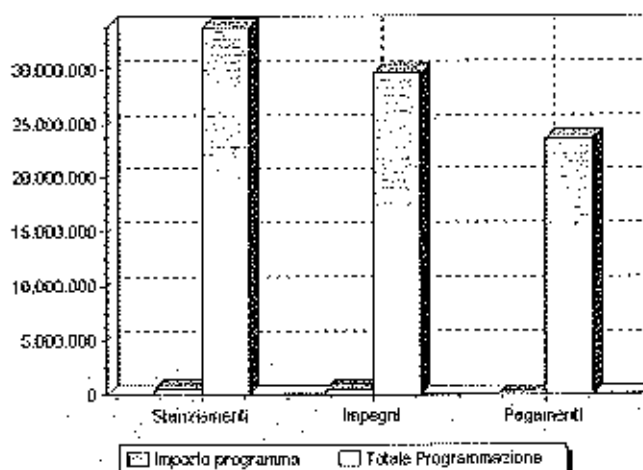
SERVIZI PRODUTTIVI	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE c=(a/b)%
STANZIAMENTI	0,00	33.940.740,28	0,00
IMPEGNI	0,00	29.639.212,41	0,00
PAGAMENTI	0,00	23.648.794,54	0,00

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



Programma Investimenti	IMPORTO RELATIVO AL PROGRAMMA (a)	TOTALE DELLA PROGRAMMAZIONE (b)	PESO DEL PROGRAMMA IN % SUL TOTALE $c=(a/b)\%$
STANZIAMENTI	637.120,53	33.940.740,28	1,88
IMPEGNI	560.577,05	29.639.212,41	1,89
PAGAMENTI	21.993,10	23.648.794,54	0,09

	STANZIAMENTI 2013	IMPEGNI 2013	PAGAMENTI 2013
TOTALE SPESA DEL TITOLO I	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA DEL TITOLO II	637.120,53	560.577,05	21.993,10
TOTALE SPESA DEL TITOLO III	0,00	0,00	0,00



Indice

	Premessa	2
1	LO-STATO DI REALIZZAZIONE DELL'ATTIVITÀ PROGRAMMATA	4
2	I RISULTATI DELLA GESTIONE	6
2.1	Il risultato della gestione di competenza	6
2.2	Il risultato della gestione per programmi	7
3	PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELL'ENTRATA	9
3.1	Le risorse utilizzate nei programmi	9
3.2	Le risorse di entrata in dettaglio	10
3.2.1	Le entrate tributarie	13
3.2.2	Le entrate da trasferimenti dello Stato, della regione e di altri enti	17
3.2.3	Le entrate extratributarie	20
3.2.4	I trasferimenti in conto capitale	22
3.2.5	Le accensioni di prestiti	24
4	ANALISI DEI PROGRAMMI	26
4.1	Il quadro generale delle somme impiegate	26
4.2	I programmi della Relazione Previsionale e Programmatica	27
5	ANALISI SULLO STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI	29

Aci Castello.....

Il Segretario Generale

Il rappresentante legale dell'Ente

Il responsabile del servizio finanziario

Allo 09



COMUNE DI ACI CASTELLO

Provincia di Catania

Area I° "Affari Generali -- Risorse Umane -- Servizi Demografici"

N° Prot. 437

del 04/03/2014

Oggetto : Conto di gestione anno 2013.

Al Capo III Area
Dott. C. Galli
Sede

In riferimento alle Vostre note prot.7 Rag. del 17/01/2014 e prot. N°. 58 Rag. del 27/06/2014 relative al conto di gestione agenti contabili 2013 si comunicano i seguenti dati come risultano da attestazione degli agenti contabili,allegati alla presente.

Entrate per diritti di segreteria e carte d'identità: Euro 13.643,42

Si allegano copie delle bollette dei versamenti relativi a tale importi introitati dai servizi demografici:

ANNO 2013 - CARTE D'IDENTITA' E CERTIFICATI.

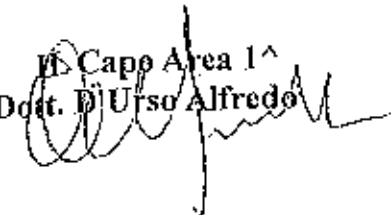
Bolletta	Numero	374	di	Euro	46,80
bolletta	N°.	375	di	Euro	928,80
bolletta	N°.	553	di	Euro	45,50
bolletta	N°.	554	di	Euro	903,00
bolletta	N°.	840	di	Euro	47,58
bolletta	N°.	841	di	Euro	944,28
bolletta	N°.	1019	di	Euro	50,44
bolletta	N°.	1020	di	Euro	1001,04
bolletta	N°.	1252	di	Euro	46,28
bolletta	N°.	1253	di	Euro	918,48
bolletta	N°.	1484	di	Euro	53,82
bolletta	N°.	1485	di	Euro	1068,12
bolletta	N°.	1749	di	Euro	1626,00
bolletta	N°.	2039	di	Euro	67,34
bolletta	N°.	2040	di	Euro	1336,44
bolletta	N°.	2408	di	Euro	1100,26
bolletta	N°.	2735	di	Euro	59,80
bolletta	N°.	2736	di	Euro	1186,80
bolletta	N°.	28	di	Euro	1826,54
bolletta	N°.	1942	di	Euro	256,62

del 04/03/2014

bolletta N° 2006 di Euro 129,48

Totale 13.643,42

Il Capo Area 1^
Dott. Di Urso Alfredo



Allog



COMUNE DI ACI CASTELLO
PROVINCIA DI CATANIA

SERVIZI DEMOGRAFICI

oggetto: conto di gestione anno 2013.

Al Capo Area
S E D E

In riferimento al conto di gestione, agenti contabili 2013, si attesta che sono stati introitati i seguenti importi relativi ai diritti di segreteria per un importo complessivo di € 386,10 come da bollette:

bolletta n° 1942 di € 256,62;

bolletta n° 2006 di € 129,48.

Aci Castello, 30/07/2014



UFFICIO DEMOGRAFICO
Sig. Giuseppe...



COMUNE DI ACICASTELLO

Provincia di Catania

Area 1° "Affari Generali – Risorse Umane – Servizi Demografici"

Oggetto : Conto di gestione anno 2013.

Al Capo Area
Dott. A. D'Urso
Sede

In riferimento al conto di gestione, agenti contabili 2013, si attesta che sono stati introitati i seguenti importi relativi ai diritti delle carte d'identità per un importo complessivo di € 13257,32 come da bollette:

Bolletta	Numero	374	di	Euro	46,80
bolletta	N°.	375	di	Euro	928,80
bolletta	N°.	553	di	Euro	45,50
bolletta	N°.	554	di	Euro	903,00
bolletta	N°.	840	di	Euro	47,58
bolletta	N°.	841	di	Euro	944,28
bolletta	N°.	1019	di	Euro	50,44
bolletta	N°.	1020	di	Euro	1001,04
bolletta	N°.	1252	di	Euro	46,28
bolletta	N°.	1253	di	Euro	918,48
bolletta	N°.	1484	di	Euro	53,82
bolletta	N°.	1485	di	Euro	1068,12
bolletta	N°.	1749	di	Euro	1626,00
bolletta	N°.	2039	di	Euro	67,34
bolletta	N°.	2040	di	Euro	1336,44
bolletta	N°.	2408	di	Euro	1100,26
bolletta	N°.	2735	di	Euro	59,80
bolletta	N°.	2736	di	Euro	1186,80
bolletta	N°.	28	di	Euro	1826,54

Totale 13.257,32

Acicastello, 01/08/2014



DIREZIONE AREA CENTRALI
ESERCIZIO AMMINISTRATIVO
CAVALIERI DANIELE BITTA

Tesorliere: **Credito Siciliano S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 1942

Data: **16/07/2014**Operatore: **GCVUJ871099**

IDENTIFICATIVO DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2014	2487	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante **UFF.ANAGR.STATO CIVILE DEM.**

Codice Fiscale

Causale **DIRITTI SEGRETI_0101-311213**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
256,62	0,00	0,00	256,62 Euro

DICONSÌ EURO DUECENTOCINQUANTASEI/62***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE


Copia Banca

Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 2006

Data: **24/07/2014**Operatore: **GCVIU871099****IDENTIFICATIVO DELL'ENTE****COMUNE DI ACICASTELLO**
VIA DANTE, 28
95021 ACICASTELLO CTENTE/ESER.
8310011/2014PROV/VE
1280CONTO
1**CONTENUTO DELL'OPERAZIONE**Versante **COMUNE DI ACICASTELLO**

Codice Fiscale

Causale **DIRITTI SEGRETERIA DAL 1/1/2013 AL 32/12/2013**IMPORTO PROV/VE
129,48BOLLI
0,00SPESE
0,00IMPORTO RISCOSSO
129,48 EuroDICONSI EURO CENTOVENTINOVE/48***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE

Copia Banca

Tesoriere: CREDITO SICILIANO S.p.A.
SERVIZIO.ENTI

BOLLETTA N. 841

Data: 23/04/2013
Operatore: GCVU871303

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1038	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO
Codice Fiscale
Causale: DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA'DALL'1-3 AL 31-3-2013

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
944,28	0,00	0,00	944,28 Euro

DICONSI EURO NOVECENNOTOQUARANTAQUATTRO/28***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Copia Cliente

Tesoriere: CREDITO SICILIANO S.p.A.
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 374

Data: 19/02/2013
Operatore: GCVU871303

IDENTIFICATIVO DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28	6310011/2013	440	1	1
95021 ACICASTELLO CT				

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO
Codice Fiscale:
Causale: DIRITTI CARTE IDENTITA' DAL 02.01 AL 31.01.2013

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
46,80	0,00	0,00	46,80 Euro

DICONSI EURO QUARANTASEI/80***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Copia Cliente

Tesoriere: **CREDITO SICILIANO S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 375

Data: **19/02/2013**Operatore: **GCVU871303**

IDENTIFICATIVO DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	441	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

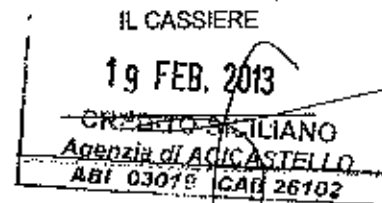
Codice Fiscale

Causale **DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA'DAL 02.1 AL 31.01.2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
928,80	0,00	0,00	928,80 Euro

DICONSÌ EURO NOVECENTOVENTOTTO/80***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Copia Cliente

Tesoriere: **CREDITO SICILIANO S.p.A.
SERVIZIO ENTI****BOLLETTA N. 553**Data: **12/03/2013**
Operatore: **GCVIU870693****IDENTIFICATIVI DELL'ENTE**

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	662	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONEVersante **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO**

Codice Fiscale

Causale **DIRITTI CARTE IDENTITA' A. 2013-DALL'12 AL 28/2/13**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
45,50	0,00	0,00	45,50 Euro

DICONSI EURO QUARANTACINQUE/50***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

**CREDITO SICILIANO
AG. ACICASTELLO
ABI 03019 - CAS 20193**

Copia Cliente



Tesoriere: CREDITO SICILIANO S.p.A.
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 554

Data: 12/03/2013
Operatore: GCVU870693

IDENTIFICAZIONE DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N. SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	683	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale:

Causale: DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA'A 2013 DALL'1/2 AL 28/2/13

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
903,00	0,00	0,00	903,00 Euro

DICONSÌ EURO NOVECENTOTRE/00****
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

CREDITO SICILIANO
~~ACICASTELLO~~
ABI 03018 CAS 28102

Copia Cliente



Tesoriere: CREDITO SICILIANO S.p.A.
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 840

Data: 23/04/2013

Operatore: GCMU871303

IDENTIFICATIVO DEBENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1037	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale

Causale: DIRITTI GARTE IDENTITA' DALL'1.3 AL 31.3.2013

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
47,58	0,00	0,00	47,58 Euro

DICONSI EURO QUARANTASETTE/58***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da Imposta di bollo



Tesoriero: **CREDITO SICILIANO S.p.A.
SERVIZIO ENTI****BOLLETTA N. 841**Data: **23/04/2013**
Operatore: **GCYU871303****IDENTIFICATIVI DELL'ENTE**

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1038	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONEVersante **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO**
Codice Fiscale
Causale **DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA'DALL'1.3 AL 31.3.2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
944,28	0,00	0,00	944,28 Euro

DICONSI EURO NOVECENTOQUARANTAQUATTRO/28****
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Copia Cliente

Tesoriere: **CREDITO SICILIANO S.p.A.**
SERVIZIO-ENTI**BOLLETTA N. 1019**Data: **16/05/2013**Operatore: **GCVU871336****IDENTIFICATIVI DELL'ENTE**

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1431	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONEVersante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale

Causale: **DIRITTI CARTE IDENTITA' DAL 03/04 AL 30/04/2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
50,44	0,00	0,00	50,44 Euro

DICONSÌ EURO CINQUANTA/44***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE

Copia Cliente

Tesorieri: **CREDITO SICILIANO S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 1020

Data: **16/05/2013**Operatore: **GCVIU971336****IDENTIFICATIVI DELL'ENTE**

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1432	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONEVersante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale

Causale: **DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA'DAL 3.04 AL 30.04.2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
1.001,04	0,00	0,00	1.001,04 Euro

DICONSI EURO MILLEUNO/04***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE



Tesoriere: CREDITO SICILIANO S.p.A.
 SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 1252

Data: 21/06/2013

Operatore: GCVU871303

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1718	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL
 VIA RE MARTINO
 95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale:

Causale: DIRITTI CARTE IDENTITA' DAL 02.05 AL 31.05.2013

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
46,28	0,00	0,00	46,28 Euro

DICONSI EURO QUARANTASEI/28***
 FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Copia Cliente



Tesoriere: **CREDITO SICILIANO S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 1253

Data: **21/06/2013**

Operatore: **GCYU871303**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1719	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale: _____

Causale: **DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA' DAL 02.05 AL 31.05.2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
918,48	0,00	0,00	918,48 Euro

DICONSÌ EURO NOVECENTODICIOTTO/48**
 FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo





Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.**

BOLLETTA N. 1484

SERVIZIO ENTI

Data: **12/07/2013**

Operatore: **GCVIU871336**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1975	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale

Causale: **DIRITTI CARTE IDENTITA' DALL'01 AL 20.06.2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
53,82	0,00	0,00	53,82 Euro

DICONSÌ EURO CINQUANTATRE/82***
 FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esenza da imposta di bollo

IL CASSIERE



Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 1485

Data: **12/07/2013**
Operatore: **GCVU871336**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N. SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	1976	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale

Causale: **DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA' DALL'01.06 AL 30.06.2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
1.068,12	0,00	0,00	1.068,12 Euro

DICONSÌ EURO MILLESESSANTOTTO/12***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE

Copia Cliente

Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A. - SERVIZIO ENTI**

BOLLETTA N. 1749

Data: **07/08/2013**Operatore: **GCVUJ871221****IDENTIFICATIVI DELL'ENTE**COMUNE DI ACICASTELLO
VIA DANTE, 28
95021 ACICASTELLO CTENTE/ESER.
6310011/2013PROV/VE
987CONTO
1**ESTREMI DELL'OPERAZIONE**Versante **GAROZZO GIUSEPPA**

Codice Fiscale

Causale **DIRITTI PER CARTE D'IDENTITA'**IMPORTO PROVV/E
1.626,00BOLLI
0,00SPESE
0,00IMPORTO RISCOSSO
1.626,00 EuroDICONSI EURO MILLESEICENTOVENTISE/00**
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE

Copia Cliente



Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 2039

Data: **06/09/2013**

Operatore: **GCVU871616**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N. SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	631001172013	2789	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale

Causale: **DIRITTI CARTE IDENTITA' DALL'1.8. AL 31.8.13**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
67,34	0,00	0,00	67,34 Euro

DICONSÌ EURO SESSANTASEPTE/34***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE

Copia Cliente



Tesoriere: ----- **Credito Siciliano S.p.A. - SERVIZIO ENTI**

BOLLETTA N. 2040

Data: **06/09/2013**
Operatore: **GCVU871616**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N. SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	2790	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

Codice Fiscale:

Causale: **DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA' DALL'24-8 AL 31-8-13**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
1.336,44	0,00	0,00	1.336,44 Euro

DICOMSI EURO MILLETRECENTOTRENTASEI/44***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE



Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 2408

Data: **16/10/2013**

Operatore: **GCVU871303**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	3132	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

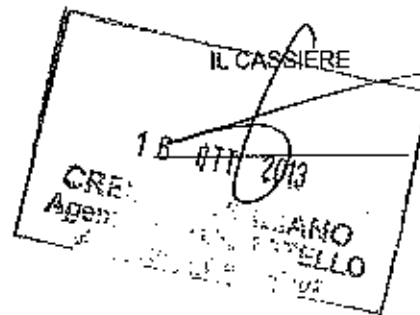
Codice Fiscale

Causale: **- DIRITTI CARTE-IDENTITA' A: 2013 - DAL 1/09 AL 30/09/2013 -**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
52,78	0,00	0,00	52,78 Euro

DICONSÌ EURO CINQUANTADUE/78^{00/100}
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Copia Cliente



63 - AGENZIA DI ACICASTELLO

Data: 16/10/2013 10:44

ORDINE N°: 25

Modalità: ALLO SPORTELLO

GAROZZO GIUSEPPA VIA G. PEZZANA, 23 95021 ACI CASTELLO (CT)

Vogliate eseguire per mio ordine e conto le seguenti operazioni in Euro

DESCRIZIONE OPERAZIONI	IMPORTO
Riscossione Reversale	
Importo pagato	52,78
Ente: COMUNE DI ACICASTELLO	
Causale: DIRITTI CARTE IDENTITA' A. 2013- DAL 1/09 AL 30/09/2013	
Importo Reversale: 52,78	
Riscossione Reversale	
Importo pagato	1.047,48
Ente: COMUNE DI ACICASTELLO	
Causale: DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA' A. 2013 - DAL 01/09/AL 30/09/2013	
Importo Reversale: 1.047,48	

TOTALE CONTANTI A DEBITO : 1.100,26

Norme Regolanti gli Ordini

Si dà atto che le comunicazioni di esecuzione delle operazioni, verranno inviate nei modi stabiliti e che le valute applicate saranno quelle concordate per i suddetti rapporti. Salvo il caso di cliente consumatore, per ogni controversia che potesse sorgere il Foro competente è quello della Sede Legale della Banca.

Presentatore: GAROZZO GIUSEPPA

Ai sensi dell'art.13 del D.L.N. 625/1979 convertito in Legge n.15/1980, e successive modificazioni, dichiaro che la presente operazione viene da me eseguita.

Operatore

Giuseppa Garozzo

(GCNU671003)

(GAROZZO GIUSEPPA)



BANCOMAT Internazionale V PAY

La nuova carta di prelievo e pagamento europea è l'alternativa ideale al contante per le spese di ogni giorno e garantisce la massima sicurezza per tutte le transazioni grazie alla tecnologia Chip&PIN. E se hai Conto Armonia Light, Silver o Gold, V PAY è compresa nel canone (una carta per ogni intestatario del conto fino a due intestatari). www.creval.it

*MEBBAGGIO PUBBLICITARIO CON FINALITÀ PROMOZIONALE LE CONDIZIONI ECONOMICHE E CONTRATTUALI DI BANCOMAT INTERNAZIONALE V PAY SONO DETTAGLIATE NEI FOGLI INFORMATIVI DI BANCOMAT INTERNAZIONALE V PAY, CONTO ARMONIA LIGHT, CONTO ARMONIA SILVER E CONTO ARMONIA GOLD, DISPONIBILI PRESSO TUTTE LE UFFICINE E SUL SITO WWW.CREVAL.IT NELLA SEZIONE "TRASPARENZA".

Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 2735

Data: **22/11/2013**
Operatore: **GCVU871303**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28	6310011/2013	3681	1	1
95021 ACICASTELLO CT				

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

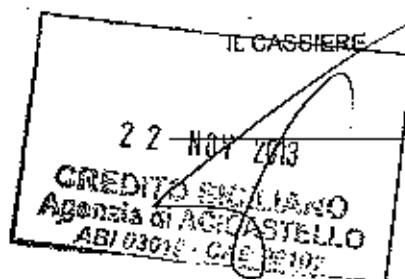
Codice Fiscale

Causale: **DIRITTI CARTE IDENTITA' A. 2013 DAL 01/10/2013 AL 31/10/2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
59,80	0,00	0,00	59,80 Euro

DICONSI EURO CINQUANTANOVE/80***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Copia Cliente



Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.**
SERVIZIO ENTI

BOLLETTA N. 2736

Data: **22/11/2013**

Operatore: **GCVU871303**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	NUM. REV.	N.SUB	CONTO
VIA DANTE, 28 95021 ACICASTELLO CT	6310011/2013	3682	1	1

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante: **UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVIL**
VIA RE MARTINO
95021 ACICASTELLO

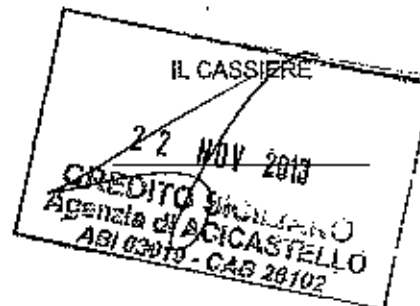
Codice Fiscale:

Causale: **DIRITTI SEGR. CARTE IDENTITA'A. 2013 DAL 01/10/2013 AL 31/10/2013**

IMPORTO BOLLETTA	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
1.186,80	0,00	0,00	1.186,80 Euro

DICONSÌ EURO MILLECENOOTTANTASEI/80***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo



Mod. Quietanza Tesoreria (ed. 25/05/2010)

Copia Cliente



Tesoriere: **Credito Siciliano S.p.A.
SERVIZIO ENTI**

BOLLETTA N. 28

Data: **10/01/2014**

Operatore: **GCVU0871616**

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO	ENTE/ESER.	PROVVE	CONTO
VIA DANTE, 28	6310011/2014	28	1
95021 ACICASTELLO CT			

ESTREMI DELL'OPERAZIONE

Versante **GAROZZO GIUSEPPA**

Codice Fiscale

Causale **N. 337 CARTE D'IDENTITÀ DAL 1/1/2013 AL 31/12/2013**

IMPORTO PROVVE	BOLLI	SPESE	IMPORTO RISCOSSO
1.826,54	0,00	0,00	1.826,54 Euro

DICONSÌ EURO MILLEOTTOCENTOVENTISE/54***
FATTI SALVI I DIRITTI DELL'ENTE

Esente da imposta di bollo

IL CASSIERE

Mod. Quietanza Tesoreria (ed. 25/05/2010)

Copia Cliente

Alleg. 09



COMUNE DI ACICASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

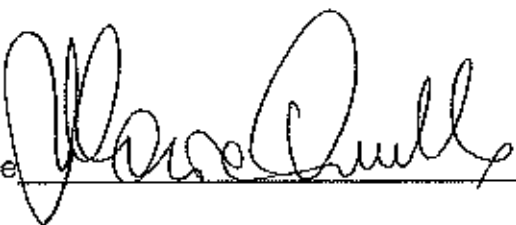
SERVIZIO ECONOMATO

Prot. N° PE/26

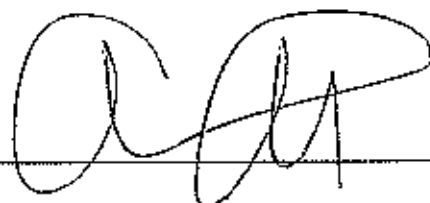
del 28-01-2014

Conto di Gestione anno 2013

Il presente Conto contiene n. 10 registrazioni in n. 10 pagine

L'Economo Comunale 

Visto di regolarità

Il Responsabile del Servizio Finanziario 

Determina Capo Area 5^a n. 113 del 01/02/13 - Oggetto: " Opere di urbanizzazione dell' abitata di Ficarazzi: viabilità Sud-Orientale di collegamento con le attrezzature pubbliche in attuazione al P.R.G. e opere di infrastrutture di protezione civile". Impegno spesa per tasse di registrazione e rogito.

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI										PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA			
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO				
GENNAIO					GENNAIO								
	13/02/13	701	€ 87,72	19/02/13		19/02/13		€ 87,72					
FEBBRAIO	13/02/13	702	€ 168,00	19/02/13	FEBBRAIO	21/02/13		€ 168,00					
MARZO					MARZO								
APRILE					APRILE								
MAGGIO					MAGGIO								
GIUGNO					GIUGNO								
LUGLIO					LUGLIO								
AGOSTO					AGOSTO								
SETTEMBRE					SETTEMBRE								
OTTOBRE					OTTOBRE								
NOVEMBRE					NOVEMBRE								
DICEMBRE					DICEMBRE								
		TOTALE	€ 255,72				TOTALE	€ 255,72					

Determinazione Area III^A n. 151 del 06/02/13 - Oggetto: "Pagamento tasse automobilistiche anno 2013"

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI										PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA				
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO					
GENNAIO					GENNAIO									
FEBBRAIO	15/02/13	722	€ 1.500,00	28/02/13	FEBBRAIO	28/02/13		€ 673,45						
MARZO					MARZO									
APRILE					APRILE									
MAGGIO					MAGGIO	27/05/13		€ 576,58						
GIUGNO					GIUGNO	28/06/13		€ 27,05						
LUGLIO					LUGLIO									
AGOSTO					AGOSTO	31/08/13		€ 77,55						
SETTEMBRE					SETTEMBRE	27/09/13		€ 85,97						
OTTOBRE					OTTOBRE									
NOVEMBRE					NOVEMBRE									
DICEMBRE					DICEMBRE	30/12/13	Quiet.T.C. n. 4267	€ 59,40						
		TOTALE	€ 1.500,00				TOTALE	€ 1.500,00						

Determinazione Area 1^ n. 434 del 17/05/13 - Oggetto: " Fornitura tavolo Castello "

PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA									
ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI									
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO
GENNAIO					GENNAIO				
FEBBRAIO					FEBBRAIO				
MARZO					MARZO				
APRILE					APRILE				
MAGGIO	20/05/13	1933	€ 186,90	22/05/13	MAGGIO	22/05/13		€ 186,00	
GIUGNO					GIUGNO	14/06/13	Quiet.T.C. n.1581	€ 0,90	
LUGLIO					LUGLIO				
AGOSTO					AGOSTO				
SETTEMBRE					SETTEMBRE				
OTTOBRE					OTTOBRE				
NOVEMBRE					NOVEMBRE				
DICEMBRE					DICEMBRE				
		TOTALE	€ 186,90				TOTALE	€ 186,90	

Determinazione Area 4^a n. 909 del 18/10/13 - Oggetto: "Impegno di spesa per l' affidamento alla ditta Baldis del servizio di disinfestazione da vespe sul Castello Normanno"

PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA									
ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI									
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO
GENNAIO					GENNAIO				
FEBBRAIO					FEBBRAIO				
MARZO					MARZO				
APRILE					APRILE				
MAGGIO					MAGGIO				
GIUGNO					GIUGNO				
LUGLIO					LUGLIO				
AGOSTO					AGOSTO				
SETTEMBRE					SETTEMBRE				
OTTOBRE	23/10/13	4481	€ 183,00	28/10/13	OTTOBRE				
NOVEMBRE					NOVEMBRE	24/12/13		€ 183,00	
DICEMBRE					DICEMBRE				
		TOTALE	€ 183,00			TOTALE		€ 183,00	

Determinazione Area 4^a n. 923 del 22/10/13 - Oggetto: "Impegno di spesa per l'acquisto di materiale minuto per il cimitero comunale tramite mercato elettronico di Consip"

PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA									
ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI									
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO
GENNAIO					GENNAIO				
FEBBRAIO					FEBBRAIO				
MARZO					MARZO				
APRILE					APRILE				
MAGGIO					MAGGIO				
GIUGNO					GIUGNO				
LUGLIO					LUGLIO				
AGOSTO					AGOSTO				
SETTEMBRE					SETTEMBRE				
OTTOBRE					OTTOBRE				
NOVEMBRE	14/11/13	4746	€ 376,07	20/11/13	NOVEMBRE			€ 191,85	
						06/12/13		€ 35,14	
						24/12/13		€ 148,93	
						30/12/13		€ 0,15	
DICEMBRE					DICEMBRE	31/12/13	Quiet.T.C. n. 4392	€ 376,07	
		TOTALE	€ 376,07				TOTALE		

Determinazione Area 4^a n. 924 del 22/10/13 - Oggetto: "Impegno di spesa per l'acquisto di martelletto per il cimitero comunale tramite mercato elettronico di Consip"

PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA									
ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI									
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO
GENNAIO					GENNAIO				
FEBBRAIO					FEBBRAIO				
MARZO					MARZO				
APRILE					APRILE				
MAGGIO					MAGGIO				
GIUGNO					GIUGNO				
LUGLIO					LUGLIO				
AGOSTO					AGOSTO				
SETTEMBRE					SETTEMBRE				
OTTOBRE					OTTOBRE				
NOVEMBRE	14/11/13	4747	€ 461,16	20/11/13	NOVEMBRE	31/12/13		€ 461,14	
DICEMBRE					DICEMBRE	31/12/13	Quiet.T.C. n. 4392	€ 0,02	
		TOTALE	€ 461,16				TOTALE	€ 461,16	

Deferminazione Area 2^a n. 931 del 22/10/13 - Oggetto: " Pagamento canoni scaduti cassetta di sicurezza anni 2009 - 2010 -2011- 2012 - 2013 "

PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA									
ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI									
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO
GENNAIO					GENNAIO				
FEBBRAIO					FEBBRAIO				
MARZO					MARZO				
APRILE					APRILE				
MAGGIO					MAGGIO				
GIUGNO					GIUGNO				
LUGLIO					LUGLIO				
AGOSTO					AGOSTO				
SETTEMBRE					SETTEMBRE				
OTTOBRE	28/10/13	4497	€ 610,00	20/11/13	OTTOBRE			€ 510,00	
NOVEMBRE					NOVEMBRE	27/11/13	Quibet.T.C. n.3857	€ 100,00	
DICEMBRE					DICEMBRE				
		TOTALE	€ 610,00				TOTALE	€ 610,00	

Determinazione Area 6^a n. 940 del 25/10/13 - Oggetto: " Impegno di spesa e liquidazione all'economista somme per pubblicità' ex art.3 L.R. n. 71/1978 Pubblicazione G.U.R.S. quotidiano a diffusione almeno regionale, manifesto murale relativa a variante urbanistica al P.R.G. vigente ”

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI										PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA			
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO				
GENNAIO					GENNAIO								
FEBBRAIO					FEBBRAIO								
MARZO					MARZO								
APRILE					APRILE								
MAGGIO					MAGGIO								
GIUGNO					GIUGNO								
LUGLIO					LUGLIO								
AGOSTO					AGOSTO								
SETTEMBRE					SETTEMBRE								
OTTOBRE					OTTOBRE								
	14/11/13	4713	€ 500,00	20/11/13		20/11/13		€ 738,50					
NOVEMBRE	14/11/13	4744	€ 638,90	20/11/13	NOVEMBRE	21/11/13		€ 267,30					
DICEMBRE					DICEMBRE	31/12/13	Quiet.T.C.n.227	€ 133,10					
		TOTALE	€ 1.138,90			TOTALE		€ 1.138,90					

Determinazione Area 4^a n. 1048 del 22/10/13 - Oggetto: "Impegno di spesa per l'acquisto di toner per il fax in uso al servizio protezione civile tramite mercato elettronico di Consip"

PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA									
ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI									
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO
GENNAIO					GENNAIO				
FEBBRAIO					FEBBRAIO				
MARZO					MARZO				
APRILE					APRILE				
MAGGIO					MAGGIO				
GIUGNO					GIUGNO				
LUGLIO					LUGLIO				
AGOSTO					AGOSTO				
SETTEMBRE					SETTEMBRE				
OTTOBRE					OTTOBRE				
NOVEMBRE					NOVEMBRE				
	09/12/13	5364	€ 281,90	20/12/13		24/12/13		€ 280,60	
DICEMBRE					DICEMBRE	30/12/13	Quiet.T.C. n. 4296	€ 1,30	
		TOTALE	€ 281,90				TOTALE	€ 281,90	

Deferminazioni Area III^A n. 1370 del 31/12/12 - Oggetto: Anticipazione all'Economio Comunale per l'anno 2013 - e n. 1025 del 20/11/13 - Oggetto: Integrazione straordinaria delle anticipazioni all' economo comunale per l' anno 2013

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI						PAGAMENTI E VERSAMENTO IN TESORERIA					
PERIODO	DATA	MANDATO N.	IMPORTO	QUIETANZA	PERIODO	DATA	N.BUONO	IMPORTO	RENDICONTO		
GENNAIO	14/01/13	175	€ 10.000,00	17/01/13	GENNAIO			€ 22.059,56	Det.C.Area n. 86 del 28/01/14		
FEBBRAIO					FEBBRAIO						
MARZO					MARZO						
APRILE	03/04/13	1454	€ 10.000,00	08/04/13	APRILE			€ 9.568,56	Det.C.Area n. 343 del 18/04/13		
MAGGIO	22/05/13	2132	€ 10.000,00	24/05/13	MAGGIO						
GIUGNO					GIUGNO						
LUGLIO	01/07/13	2574	€ 10.000,00	05/07/13	LUGLIO			€ 19.630,09	Det.C.Area n. 675 del 24/07/13		
AGOSTO					AGOSTO						
SETTEMBRE					SETTEMBRE						
OTTOBRE	01/10/13	4115	€ 10.000,00	03/10/13	OTTOBRE			€ 10.368,20	Det.C.Area n. 949 del 28/10/13		
	14/11/13	4745	€ 4.228,00	18/11/13							
	26/11/13	5158	€ 10.000,00	29/11/13							
NOVEMBRE	28/11/13	5163	€ 1.000,00		NOVEMBRE						
				10/12/13							
DICEMBRE					DICEMBRE						
						24/01/14	Rev.T.C.n. 154	€ 3.601,59			
		TOTALE	€ 65.228,00				TOTALE	€ 65.228,00			

Allog

COMUNE DI ACICASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA



AREA II
SERVIZI ALLA PERSONA, CULTURALI E RICREATIVI, P.I.

prot. 12/tur

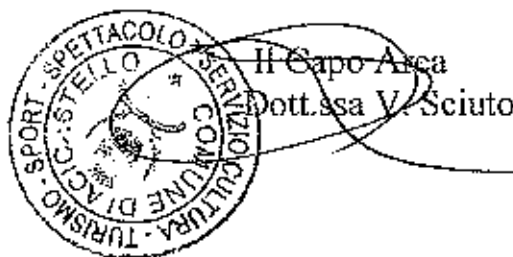
del 20/01/2014

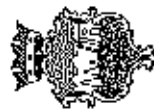
Oggetto: Conto Consuntivo 2013

Al Responsabile Area III^A
SEDE

Si trasmette in allegato quanto richiesto in riferimento al conto di gestione degli agenti contabili anno 2013 dell'entrate del Castello Normanno per l'anno 2013 giusta nota prot.7/Rag. del 17/01/2014

il capo servizio
M. Messina





COMUNE DI ACICASTELLO

Provincia di Catania

Prospetto Incassi Castello / Museo

Dal 01 Gennaio 2013 al 31 Dicembre 2013

Gennaio	€ 2.401,00	1°) PROVV / E N. 271 di € 2.401,00 proventi visite Castello dal 01/01/2013 al 31/01/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 513 del 04/03/2013 di € 2.401,00 della banca "Credito Siciliano"
Febbraio	€ 2.837,50	1°) PROVV / E N. 272 di € 2.837,50 proventi visite Castello dal 01/02/2013 al 28/02/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 514 del 04/03/2013 di € 2.837,50 della banca "Credito Siciliano"
Marzo	€ 4.410,00	1°) PROVV / E N. 400 di € 4.405,00 proventi visite Castello del 01/03/2013 al 31/03/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 734 del 02/04/2013 di € 4.405,00 della banca "Credito Siciliano"
		2°) PROVV / E N. 406 di € 5,00 integrazione giorno 3 marzo 2013	2°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 742 del 03/04/2013 di € 5,00 della banca "Credito Siciliano"
Aprile	€ 11.217,00	1°) PROVV / E N. 401 di € 993,50 proventi visite Castello del 01/03/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 735 del 02/04/2013 di € 993,50 della banca "Credito Siciliano"
		2°) PROVV / E N. 527 di € 9.202,50 proventi visite Castello da 02/04/2013 al 28/04/2013	2°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 938 del 02/04/2013 di € 9.202,50 della banca "Credito Siciliano"
		3°) PROVV / E N. 658 di € 1.021,00 proventi visite Castello dal 29/04/2013 al 30/04/2013	3°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 1145 del 03/06/2013 di € 1.021,00 della banca "Credito Siciliano"

Maggio	€ 10.524,00	1°) PROVV / E N. 659 di € 4.891,00 proventi visite Castello dal 01/05/2013 al 13/05/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n.1146 del 03/06/2013 di € 4.891,00 della banca "Credito Siciliano"
		2°) PROVV / E N. 660 di € 4.428,00 proventi visite Castello dal 14/05/2013 al 27/05/2013	2°) Ricevuta di versamento - bolletta n.1147 del 03/06/2013 di € 4.428,00 della banca "Credito Siciliano"
		3°) PROVV / E N.661 di € 1.005,00 proventi visite Castello dal 28/05/2013 al 31/05/2013	3°) Ricevuta di versamento - bolletta n.1148 del 03/06/2013 di € 1.005,00 della banca "Credito Siciliano"
Giugno	€ 7.213,50	1°) PROVV / E N. 805 di € 7.213,50 proventi visite Castello dal 01/06/2013 al 30/06/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n.1385 del 02/07/2013 di € 7.213,50 della banca "Credito Siciliano"
Luglio	€ 6.499,50	1°) PROVV / E N.988 di € 6.499,50 proventi visite Castello dal 01/07/2013 al 31/07/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n.. 1750 del 07/08/2013 di € 6.499,50 della banca "Credito Siciliano"
Agosto	€ 11.574,50	1°) PROVV / E N. 1050 di € 9.780,50 proventi visite Castello dal 01/08/2013 AL 25/08/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n..1846 del 27/08/2013 di € 9.780,50 della banca "Credito Siciliano"
		2°) PROVV / E N.1324 di € 1.794,00 proventi visite Castello dal 26/08/2013 al 31/08/2013	2°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 2335 del 02//10/2013 di € 1.794,00 dalla banca "Credito Siciliano"
Settembre	€ 7.217,00	1°) PROVV / E N.1325 di € 7.217,00 proventi visite Castello dal 01/09/2013 al 30/09/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n..2336 del 02/10/2013 di € 7.217,00 dalla banca "Credito Siciliano"
Ottobre	€ 6.601,50	1°) PROVV / E N. 1568 di € 6.601,50 proventi visite Castello dal 01/10/2013 al 31/10/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n..2686 del 14/11/2013 di € 6.601,50 dalla banca "Credito Siciliano"
Novembre	€ 3.011,00	1°) PROVV / E N. 1569 di € 1.868,00 proventi visite Castello dal 01/11/2013 al 13/11/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n..2687 del 14/11/2013 di € 1.868,00 dalla banca "Credito Siciliano"
		2°) PROVV / E N. 15 di € 1.143,00 proventi visite Castello dal 14/11/2013 al 30/11/2013	2°) Ricevuta di versamento - bolletta n. 15 del 07/01/2014 di € 1.143,00 dalla banca "Credito Siciliano"
Dicembre	€ 3.420,00	1°) PROVV / E N. 14 di € 3420,00 proventi visite Castello dal 01/12/2013 al 31/12/2013	1°) Ricevuta di versamento - bolletta n.14 del 07/01/2014 di € 3.420,00 dalla banca "Credito Siciliano"

Totale € 76.726,50

Il Capo Area II^
Dott.ssa V. Sciuto



Att.09

COMUNE DI ACI CASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

TEL 095/271542 FAX 095/7113429

Prot. n. 1690/PM

del 26/6/14

OGGETTO: Conto di gestione anno 2013

Al Responsabile Ufficio Ragioneria

Sede

Si trasmette in allegato prospetto di conto di gestione anno 2013 relativo alla riscossione presso il Comando P.M di proventi contravvenzionali CdS e successivo versamento su c/c/p intestati alla Tesoreria Comunale.

K



IL COMANDANTE P.M.
Dott. Francesco L'Arrigo

COMUNE DI AUI CASTELLO
COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

OGGETTO: RISCOSSIONE PROVENTI CONTRAVVENZIONALI C.D.S. UFFICIO COMANDO
DAL AL

CONTO DI GESTIONE ANNO 2013

PERIODO		RICEVUTE		DICI		VERSAMENTO Ccp 12252953		NOTE	
DAL		AL		Rec. Spese Postali		e c/cp 69348514 Autovelo		DIFFER.	
DAL		AL		Prov. CDS		e c/cp 8960517 parcheggi		C/Cp V.	
dal n.ro	al n.ro	Importo €	Importo €	TOTALE	TOTALE	DATA	C.c.p.n.ro	Importo €	
GENNAIO	02/01/2013	16701	16712	130,00	130,00	04/01/2013	0223	1.084,50	0,00
GENNAIO	02/01/2013	16751	16768	47,20	47,20	04/01/2013	0224	858,70	0,00
GENNAIO	05/01/2013	16769	16776			09/01/2013	0091	316,00	0,00
GENNAIO	07/01/2013	16713	16718			09/01/2013	0089	272,80	0,00
GENNAIO	10/01/2013	16719	16722			09/01/2013	0242	199,00	0,00
GENNAIO	10/01/2013	16777	16782			14/01/2013	0243	236,00	0,00
GENNAIO	16/01/2013	16783	16794			14/01/2013	0159	515,40	0,00
GENNAIO	22/01/2013	16723	16735			29/01/2013	0158	750,00	0,00
GENNAIO	30/01/2013	16736	16737			29/01/2013	0158	750,00	0,00
GENNAIO	30/01/2013	16795	16799			01/02/2013	0181	101,60	0,00
FEBBRAIO	04/02/2013	16800	16800			01/02/2013	0182	210,80	0,00
FEBBRAIO	05/02/2013	16801	16808			01/02/2013	0205	50,80	0,00
FEBBRAIO	06/02/2013	16738	16741			11/02/2013	0204	335,80	0,00
FEBBRAIO	12/02/2013	16742	16744			11/02/2013	0203	214,50	0,00
FEBBRAIO	12/02/2013	16809	16818			11/02/2013	0150	166,00	0,50
FEBBRAIO	18/02/2013	16819	16823			15/02/2013	0149	445,40	-0,50
FEBBRAIO	19/02/2013	16745	16750			15/02/2013	0149	445,40	0,00
FEBBRAIO	22/02/2013	16851	16852			25/02/2013	0237	259,18	0,00
FEBBRAIO	22/02/2013	16824	16827			25/02/2013	0238	466,10	0,00
FEBBRAIO	26/02/2013	16853	16856			25/02/2013	0236	115,40	0,00
MARZO	01/03/2013	16857	16859			28/02/2013	0091	173,80	0,00
MARZO	04/03/2013	16828	16834			28/02/2013	0092	214,30	0,00
MARZO	05/03/2013	16860	16863			05/03/2013	0104	302,60	0,60
MARZO	06/03/2013	16835	16845			05/03/2013	0105	296,80	0,00
MARZO	14/03/2013	16846	16850			13/03/2013	0057	257,90	-0,60
MARZO	14/03/2013	16864	16867			13/03/2013	0058	571,20	0,00
MARZO	21/03/2013	16901	16903			21/03/2013	0077	205,00	0,00
MARZO	22/03/2013	16868	16871			21/03/2013	0076	207,00	0,00
MARZO	22/03/2013	16904	16910			21/03/2013	0075	132,80	0,00
MARZO	28/03/2013	16672	16872			27/03/2013	0107	185,60	0,00
MARZO	29/03/2013	16811	16911			27/03/2013	0106	287,00	0,00
						30/03/2013	0068	41,00	0,00
						30/03/2013	0069	41,00	0,00
TOTALE 1° TRIMESTRE 2013			€ 9.513,38	€ 629,38	€ 9.513,38			€ 9.513,38	0,00

COMUNE DI ACI CASTELLO

COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

CONTO DI GESTIONE ANNO 2013

OGGETTO: RISCOSSIONE PROVENTI CONTRAVVENZIONALI C.D.S. UFFICIO COMANDO

PERIODO	DAL	AL	RICEVUTE		Prov.CDS	DI CUI		TOTALE	VERSAMENTO Ccp 12252953 e c/cp 69346514 Autovelox e c/cp 8960517 parcheggi	NOTE
			dal n.ro	al n.ro		Importo €	Rec.Spese Postali			
APRILE	02/04/2013	09/04/2013	16912	16922	487,50	33,40	520,90	0128	520,90	0,00 C/CPAR.
APRILE	09/04/2013	09/04/2013	16873	16874	82,00		82,00	0129	82,00	0,00
APRILE	10/04/2013	16/04/2013	16875	16881	486,50	59,00	545,50	0192	545,50	0,00
APRILE	10/04/2013	16/04/2013	16923	16931	407,50	11,80	419,30	0191	419,30	0,00 C/CPAR.
APRILE	17/04/2013	19/04/2013	16882	16888	1.836,80	11,80	1.836,80	0155	1.836,80	0,00
APRILE	17/04/2013	18/04/2013	16932	16934	107,00		107,00	0154	107,00	0,00 C/CPAR.
APRILE	20/04/2013	26/04/2013	16935	16946	460,00	35,40	495,40	148	495,40	0,00 C/CPAR.
APRILE	22/04/2013	26/04/2013	16889	16896	454,00	11,80	465,80	0148	465,80	0,00
APRILE	29/04/2013	30/04/2013	16897	16900	207,00		207,00	0169	207,00	0,00
APRILE	29/04/2013	29/04/2013	16947	16948	82,00		82,00	168	82,00	0,00 C/CPAR.
MAGGIO	02/05/2013	02/05/2013	16949	16950	82,00		82,00	0127	82,00	0,00 C/CPAR.
MAGGIO	02/05/2013	03/05/2013	16951	16955	302,80	11,80	302,80	0125	302,80	0,00
MAGGIO	02/05/2013	03/05/2013	17001	17004	164,00		164,00	0126	164,00	0,00 C/CPAR.
MAGGIO	06/05/2013	08/05/2013	17005	17010	246,00		246,00	0123	246,00	0,00 C/CPAR.
MAGGIO	07/05/2013	08/05/2013	16956	16960	449,50		449,50	0124	449,50	0,00
MAGGIO	09/05/2013	13/05/2013	16961	16967	600,60	23,60	600,60	0084	600,60	0,00
MAGGIO	09/05/2013	13/05/2013	17011	17015	216,80	11,80	216,80	0083	216,80	0,00 C/CPAR.
MAGGIO	14/05/2013	15/05/2013	16968	16971	338,80	11,80	338,80	0091	338,80	0,00
MAGGIO	14/05/2013	15/05/2013	17016	17018	134,80	11,80	134,80	0092	134,80	0,00 C/CPAR.
MAGGIO	16/05/2013	21/05/2013	16972	16977	245,00		245,00	0081	245,00	0,00
MAGGIO	17/05/2013	22/05/2013	17019	17023	216,80	11,80	216,80	0082	216,80	0,00 C/CPAR.
MAGGIO	23/05/2013	29/05/2013	16978	16981	164,00		164,00	0066	164,00	0,00
MAGGIO	23/05/2013	30/05/2013	17024	17035	575,20	47,20	575,20	0065	575,20	0,00 C/CPAR.
GIUGNO	03/06/2013	06/06/2013	16982	16987	338,30	11,80	338,30	0216	338,30	0,00
GIUGNO	03/06/2013	06/06/2013	17037	17043	287,00		287,00	0215	287,00	0,00 C/CPAR.
GIUGNO	07/06/2013	12/06/2013	16988	16993	287,00		287,00	0152	287,00	0,00
GIUGNO	07/06/2013	10/06/2013	17044	17050	308,10	23,60	308,10	0154	308,10	0,00 C/CPAR.
GIUGNO	11/06/2013	12/06/2013	17051	17054	164,00		164,00	0153	164,00	0,00 C/CPAR.
GIUGNO	13/06/2013	14/06/2013	16994	16999	289,00		289,00	0027	289,00	0,00
GIUGNO	13/06/2013	14/06/2013	17055	17059	205,00		205,00	0028	205,00	0,00 C/CPAR.
GIUGNO	15/06/2013	19/06/2013	17060	17066	298,80	11,80	298,80	0075	298,80	0,00 C/CPAR.
GIUGNO	17/06/2013	17/06/2013	17000	17000	41,00		41,00	0074	41,00	0,00
GIUGNO	17/06/2013	20/06/2013	17101	17114	745,00		745,00	0073	745,00	0,00

COMUNE DI ACI CASTELLO

COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

CONTO DI GESTIONE ANNO 2013

OGGETTO: RISCOSSIONE PROVENTI CONTRAVVENZIONALI C.D.S. UFFICIO COMANDO

PERIODO	DAL		AL		RICEVUTE		Prov.CDS	DI CUI		TOTALE	VERSAMENTO Ccp 12252953		NOTE	
	dal n.ro	al n.ro	importo €	Prov.CDS	Rec.Spese Postali	e c/cp 69348514 Autoveloce		e c/cp 8960517 parcheggi	DIFFER.		C/cp V.			
DATA														
C.p.p. n.ro														
Importo €														
Riparto trimestre precedente														
LUGLIO	01/07/2013	04/07/2013	17087	17097	476,20	440,00	36,20	476,20	0103	476,20	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	01/07/2013	04/07/2013	17141	17149	453,00	453,00		453,00	0102	453,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	05/07/2013	05/07/2013	17098	17100	177,80	166,00	11,80	177,80	0167	177,80	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	05/07/2013	05/07/2013	17150	17150	41,00	41,00		41,00	0165	41,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	05/07/2013	05/07/2013	17201	17216	850,60	827,00	23,60	850,60	0164	850,60	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	08/07/2013	09/07/2013	17151	17156	230,00	230,00		230,00	0166	230,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	10/07/2013	10/07/2013	17157	17163	287,00	287,00		287,00	0119	287,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	12/07/2013	12/07/2013	17217	17220	148,00	148,00		148,00	0118	148,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	15/07/2013	16/07/2013	17164	17174	462,80	451,00	11,80	462,80	0086	462,80	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	15/07/2013	16/07/2013	17221	17231	537,00	537,00		537,00	0087	537,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	17/07/2013	22/07/2013	17175	17188	591,68	574,00	17,68	591,68	0148	591,68	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	17/07/2013	22/07/2013	17232	17250	862,00	862,00		862,00	0150	862,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	22/07/2013	22/07/2013	17251	17252	124,00	124,00		124,00	0149	124,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	23/07/2013	25/07/2013	17189	17200	492,00	492,00		492,00	0157	492,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	23/07/2013	26/07/2013	17253	17268	811,00	811,00		811,00	0159	811,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	25/07/2013	26/07/2013	17301	17307	287,00	287,00		287,00	0158	287,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	28/07/2013	31/07/2013	17269	17286	948,00	948,00		948,00	0147	948,00	0,00	C/CPAR.		
LUGLIO	29/07/2013	31/07/2013	17308	17311	164,00	164,00		164,00	0146	164,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	01/08/2013	05/08/2013	17287	17300	952,25	952,25		952,25	0088	952,25	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	01/08/2013	05/08/2013	17312	17323	492,00	492,00		492,00	0090	492,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	05/08/2013	05/08/2013	17351	17358	371,00	371,00		371,00	0089	371,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	06/08/2013	09/08/2013	17324	17334	410,00	410,00		410,00	0169	410,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	06/08/2013	09/08/2013	17359	17375	693,00	693,00		693,00	0168	693,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	10/08/2013	13/08/2013	17335	17344	433,60	410,00	23,60	433,60	0268	433,60	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	12/08/2013	13/08/2013	17376	17387	485,80	474,00	11,80	485,80	0269	485,80	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	13/08/2013	19/08/2013	17388	17400	575,00	575,00		575,00	0194	575,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	14/08/2013	19/08/2013	17345	17350	205,00	205,00		205,00	0197	205,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	19/08/2013	20/08/2013	17401	17409	333,00	333,00		333,00	0195	333,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	20/08/2013	20/08/2013	17450	17452	123,00	123,00		123,00	0196	123,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	21/08/2013	26/08/2013	17410	17434	761,00	737,40	23,60	761,00	0032	761,00	0,00	C/CPAR.		
AGOSTO	21/08/2013	26/08/2013	17453	17478	843,60	820,00	23,60	843,60	0033	843,60	0,00	C/CPAR.		

COMUNE DI ACI CASTELLO

COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

CONTO DI GESTIONE ANNO 2013

OGGETTO: RISCOSSIONE PROVENTI CONTRAVVENZIONALI C.D.S. UFFICIO COMANDO

PERIODO	DAL	AL	RICEVUTE		Prov.CDS	DI CUI		TOTALE	VERSAMENTO Cop 12252953 e c/cp 89348514 Autovelox e c/cp 8960517 parcheggi	NOTE
			dal n.ro	al n.ro		Importo €	Rec.Spese Postali			
AGOSTO	27/08/2013	28/08/2013	17435	17449	1.363,40	1.339,80	23,60	1.363,40	0050	0,00
AGOSTO	27/08/2013	28/08/2013	17479	17495	512,00	509,20	11,80	512,00	0052	0,00 C/CPAR.
AGOSTO	28/08/2013	28/08/2013	17502	17503	87,50	87,50		87,50	0051	0,00
AGOSTO	29/08/2013	30/08/2013	17504	17505	87,50	87,50		87,50	0130	0,00
AGOSTO	29/08/2013	29/08/2013	17551	17551	28,70	28,70		28,70	0132	0,00 C/CPAR.
AGOSTO	30/08/2013	30/08/2013	17496	17499	114,80	114,80		114,80	0131	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	02/09/2013	02/09/2013	17500	17500	28,70	28,70		28,70	0127	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	02/09/2013	03/09/2013	17506	17521	768,30	732,90	35,40	768,30	0128	0,00
SETTEMBRE	02/09/2013	02/09/2013	17526	17557	234,80	223,00	11,80	234,80	0125	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	04/09/2013	06/09/2013	17522	17541	1.662,20	1.603,20	59,00	1.662,20	0138	0,00
SETTEMBRE	04/09/2013	06/09/2013	17558	17572	466,40	442,80	23,60	466,40	0139	-0,10 C/CPAR.
SETTEMBRE	09/09/2013	10/09/2013	17542	17550	817,30	781,90	35,40	817,30	0177	0,00
SETTEMBRE	09/09/2013	10/09/2013	17573	17583	394,60	371,00	23,60	394,60	0175	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	10/09/2013	10/09/2013	17601	17604	363,30	363,30		363,30	0176	0,00
SETTEMBRE	10/09/2013	13/09/2013	17605	17610	260,30	224,90	35,40	260,30	0143	0,00
SETTEMBRE	11/09/2013	13/09/2013	17584	17592	320,90	309,10	11,80	320,90	0142	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	14/09/2013	19/09/2013	17611	17624	502,50	490,70	11,80	502,50	0109	0,00
SETTEMBRE	16/09/2013	17/09/2013	17593	17600	229,60	229,60		229,60	0111	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	18/09/2013	18/09/2013	17651	17653	86,10		86,10	86,10		0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	19/09/2013	23/09/2013	17625	17635	554,30	459,90	94,40	554,30	0124	0,00
SETTEMBRE	19/09/2013	23/09/2013	17654	17670	582,40	511,60	70,80	582,40	0123	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	24/09/2013	27/09/2013	17637	17642	495,20	448,00	47,20	495,20	0101	0,00
SETTEMBRE	24/09/2013	27/09/2013	17671	17680	440,00	369,20	70,80	440,00	0100	0,00 C/CPAR.
SETTEMBRE	28/09/2013	30/09/2013	17643	17644	131,80	108,20	23,60	131,80	0074	0,00
SETTEMBRE	28/09/2013	30/09/2013	17681	17683	121,50	86,10	35,40	121,50	0075	0,00 C/CPAR.
TOTALE 3° TRIMESTRE 2013										€ 25.275,43
TOTALE 3° TRIMESTRE precedente										€ 25.275,43
Importo €										€ 26.275,53

L'ADDIATO ALL'UFFICIO

 Esp. Capo di P.M. (Autovelox)

COMUNE DI ACI CASTELLO COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

CONTO DI GESTIONE ANNO 2013

OGGETTO: RISCOSSIONE PROVENTI CONTRAVVENZIONALI C.D.S. UFFICIO COMANDO

PERIODO	DAL	AL	RICEVUTE		Prov. CDS	DI CUI		TOTALE	VERSAMENTO Ccp 12252953 e c/cp 69348514 Autovelox e c/cp 8960517 parcheggi		NOTE	
			dat n.ro	al n.ro		Importo €	Postali		Rec.Spese	DATA		C.c.p. n.ro
						Riporto trimestre precedente					-0,10	
OTTOBRE	01/10/2013	02/10/2013	17684	17691	241,90	11,80	253,70	253,70	0096	253,70	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	01/10/2013	03/10/2013	17645	17650	172,20	11,80	184,00	184,00	0097	184,00	0,00	
OTTOBRE	03/10/2013	03/10/2013	17701	17702	112,70		112,70	112,70	0098	112,70	0,00	
OTTOBRE	03/10/2013	04/10/2013	17703	17707	518,20	23,60	541,80	541,80	0133	541,80	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	04/10/2013	04/10/2013	17692	17692	41,00	23,60	64,60	64,60	0134	64,60	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	05/10/2013	08/10/2013	17708	17713	201,60	47,20	248,80	248,80	0119	248,80	0,00	
OTTOBRE	07/10/2013	08/10/2013	17693	17700	200,90	41,28	242,18	242,18	0118	242,18	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	08/10/2013	08/10/2013	17751	17755	143,50	23,60	167,10	167,10	0117	167,10	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	10/10/2013	11/10/2013	17714	17720	261,10	70,80	331,90	331,90	0128	331,90	0,00	
OTTOBRE	10/10/2013	11/10/2013	17756	17765	335,40	47,20	382,60	382,60	0127	382,60	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	11/10/2013	16/10/2013	17721	17728	381,90	59,00	440,90	440,90	0178	440,90	0,00	
OTTOBRE	13/10/2013	16/10/2013	17766	17774	309,10	7,80	316,90	316,90	0179	316,90	0,10	C/CPAR.
OTTOBRE	17/10/2013	22/10/2013	17729	17737	288,40	47,20	335,60	335,60	0181	335,60	0,00	
OTTOBRE	17/10/2013	22/10/2013	17775	17790	492,50	82,50	575,00	575,00	0182	575,00	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	23/10/2013	25/10/2013	17738	17740	68,50	23,60	92,10	92,10	0089	92,10	0,00	
OTTOBRE	23/10/2013	25/10/2013	17791	17799	282,90	53,08	335,98	335,98	0088	335,98	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	28/10/2013	28/10/2013	17741	17750	452,20	35,40	487,60	487,60	0111	487,60	0,00	
OTTOBRE	28/10/2013	28/10/2013	17800	17800	28,70		28,70	28,70	0109	28,70	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	28/10/2013	29/10/2013	17801	17802	57,40	57,40	57,40	57,40	0110	57,40	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	28/10/2013	29/10/2013	17851	17867	225,50	59,00	284,50	284,50	0108	284,50	0,00	
OTTOBRE	30/10/2013	31/10/2013	17803	17809	228,60	35,40	264,00	264,00	0038	264,00	0,00	C/CPAR.
OTTOBRE	30/10/2013	31/10/2013	17858	17863	590,10	35,40	625,50	625,50	0037	625,50	0,00	
NOVEMBRE	02/11/2013	06/11/2013	17810	17819	277,80	277,80	277,80	277,80	0151	277,80	0,00	C/CPAR.
NOVEMBRE	02/11/2013	06/11/2013	17864	17874	704,01	94,40	798,41	798,41	0152	798,41	0,00	
NOVEMBRE	02/11/2013	06/11/2013	17854	17874	0,00		0,00	0,00	0121	0,00	0,00	
NOVEMBRE	06/11/2013	08/11/2013	17875	17883	482,25	70,80	553,05	553,05	0083	553,05	0,00	C/CPAR.
NOVEMBRE	07/11/2013	08/11/2013	17820	17824	143,50	35,40	178,90	178,90	0084	178,90	0,00	C/CPAR.
NOVEMBRE	11/11/2013	14/11/2013	17825	17832	288,20	7,80	288,20	288,20	0057	288,20	0,00	C/CPAR.
NOVEMBRE	11/11/2013	14/11/2013	17884	17891	367,60	36,40	367,60	367,60	0056	367,60	0,00	

COMUNE DI ACI CASTELLO

COMANDO POLIZIA MUNICIPALE

CONTO DI GESTIONE ANNO 2013

OGGETTO: RISCOSSIONE PROVENTI CONTRAVVENZIONALI C.D.S. UFFICIO COMANDO

PERIODO	DAL	AL	RICEVUTE		Prov.CDS	DI CUI		TOTALE	VERSAMENTO Ccp 12252953 e c/cp 69348514 Autovelox e c/cp 8960517 parcheggi	NOTE
			dal n.ro	al n.ro		Importo €	Rec.Spese Postali			
						DATA			C.c.p. n.ro	Importo €
						Riparto trimestre precedente				
NOVEMBRE	18/11/2013	19/11/2013	17833	17835	98,40	11,80	110,20	110,20	0105	0,00
NOVEMBRE	18/11/2013	18/11/2013	17892	17900	385,40	70,80	456,20	456,20	0104	0,00
NOVEMBRE	19/11/2013	21/11/2013	17836	17840	143,50		143,50	143,50	0111	0,00
NOVEMBRE	19/11/2013	19/11/2013	17901	17901	28,70		28,70	28,70	0106	0,00
NOVEMBRE	20/11/2013	21/11/2013	17902	17907	304,40	11,80	304,40	304,40	0112	0,00
NOVEMBRE	21/11/2013	25/11/2013	17908	17913	232,40	11,80	244,20	244,20	0129	0,00
NOVEMBRE	22/11/2013	25/11/2013	17841	17847	213,20	23,60	236,80	236,80	0128	0,00
NOVEMBRE	26/11/2013	26/11/2013	17848	17850	98,40	23,60	122,00	122,00	0131	0,00
NOVEMBRE	26/11/2013	27/11/2013	17914	17916	116,20	11,80	128,00	128,00	0130	0,00
NOVEMBRE	27/11/2013	29/11/2013	17851	17955	143,50		143,50	143,50	0129	0,00
DICEMBRE	02/12/2013	09/12/2013	17917	17928	503,00	23,60	526,60	526,60	0161	0,00
DICEMBRE	04/12/2013	04/12/2013	17956	17959	114,80		114,80	114,80	0162	0,00
DICEMBRE	09/12/2013	19/12/2013	17960	17968	229,60		229,60	229,60	0061	0,00
DICEMBRE	10/12/2013	19/12/2013	17929	17937	432,60	35,40	468,00	468,00	0062	0,00
DICEMBRE	19/12/2013	20/12/2013	17938	17940	259,20	11,80	271,00	271,00	0108	0,00
DICEMBRE	20/12/2013	20/12/2013	17969	17970	57,40		57,40	57,40	0107	0,00
DICEMBRE	21/12/2013	27/12/2013	17941	17945	329,10	23,60	352,70	352,70	0105	0,00
DICEMBRE	24/12/2013	24/12/2013	17971	17971	41,00	11,80	52,80	52,80	0106	0,00
DICEMBRE	29/12/2013	31/12/2013	17946	17949	144,90		144,90	144,90	0096	0,00
					€ 11.718,36	€ 1.254,46	€ 12.972,82	€ 12.972,82		€ 12.972,72
										€ 0,00

TOTALE GENERALE 2013 € 61.401,83 € 58.232,61 € 3.169,22 € 61.401,83


 Ufficio Polizia Municipale
 Acicastello

APP. 10

COMUNE DI ACI CASTELLO
COLLEGIO DEI REVISORI

88

[Handwritten signature]

e. p.c.

COMUNE DI ACICASTELLO
16. OTT. 2014
ARRIVO PROT. N° 00.19461

AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE

AL SIGNOR SINDACO

AL SEGRETARIO GENERALE

ALL'ASSESSORE AL BILANCIO

AL RAGIONIERE GENERALE

Aci Castello 16.10.2014

OGGETTO: Relazione sul Rendiconto 2013

In allegato si trasmette Relazione dell'Organo di revisione sullo schema di Rendiconto dell'esercizio finanziario 2013.

Si porgono distinti saluti,

Il Collegio

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

COMUNE DI ACI CASTELLO

Provincia Di CATANIA

Relazione dell'organo di revisione

- sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013*
- sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2013*

L'organo di revisione

RAG. RAFFAELE CASTRO

DOT.SSA MARIA LUCIANA FRAGALÀ

DOT. GIOVANNI MUSUMECI

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2013

L'organo di revisione ha esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2013, unitamente agli allegati di legge e la proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013 operando ai sensi e nel rispetto:

- del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- del D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- dello statuto e del regolamento di contabilità;
- dei principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

e all'unanimità di voti

presenta

l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013 e sulla schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2013 del Comune di ACI CASTELLO che forma parte integrante e sostanziale del presente documento.

Acì Castello li

L'organo di revisione

RAG. RAFFAELE CASTRO

DOTT.SSA MARIA LUCIANA FRAGALI

DOTT. GIOVANNI MUSUMECI

Sommario

INTRODUZIONE

CONTO DEL BILANCIO

- *Verifiche preliminari*
- *Gestione finanziaria*
- *Risultati della gestione*
 - a) saldo di cassa
 - b) risultato della gestione di competenza
 - c) risultato di amministrazione
 - d) conciliazione dei risultati finanziari
- *Analisi del conto del bilancio*
 - a) trend storico gestione di competenza
 - b) verifica del patto di stabilità Interno
 - c) verifica questionari sul bilancio 2013 da parte della Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti
- *Analisi delle principali poste*
 - a) Entrate tributarie
 - b) Tassa per la raccolta dei rifiuti solidi urbani
 - c) Contributo per permesso di costruire
 - d) Trasferimento dallo Stato e da altri enti
 - e) Entrate extratributarie
 - f) Proventi dei servizi pubblici
 - g) Sanzioni amministrative e pecuniarie per violazione codice della strada
 - h) Utilizzo plusvalenze
 - i) Proventi beni dell'ente
 - l) Spese correnti
 - m) Spese per il personale
 - n) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
 - o) Spese in conto capitale
 - p) Servizi per conto terzi
 - q) Indebitamento e gestione del debito
 - r) Utilizzo di strumenti di finanza derivata
 - s) contratti di leasing
- *Analisi della gestione dei residui*
- *Rapporti con organismi partecipati*
- *Analisi e valutazione dei debiti fuori bilancio*
- *Tempestività pagamenti*
- *Parametri di deficitarietà strutturale*

RESA DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

CONTO ECONOMICO

CONTO DEL PATRIMONIO

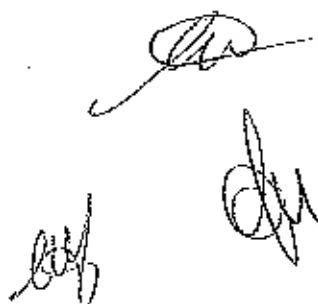
RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

RENDICONTI DI SETTORE

- *Referto controllo di gestione*
- *Piano triennale contenimento delle spese*

IRREGOLARITA' NON SANATE, RILEVATI, CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

CONCLUSIONI



INTRODUZIONE

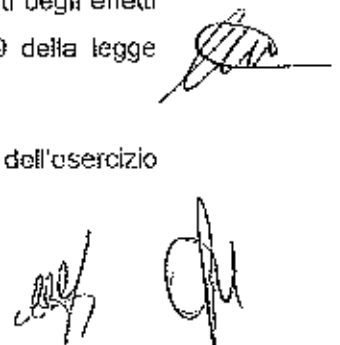
I sottoscritti Rag. Raffaele Castro, Dott.ssa Maria Luciana Fragalà, Dott. Giovanni Musumeci, revisori nominati con delibera dell'organo consiliare n. 30 del 23.03.2013;

♦ ricevuta in data 23/09/2014 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2013, approvati con delibera della giunta comunale n. 106 del 17/09/2014, completi di:

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

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

- relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione;
- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- conto del tesoriere;
- conto degli agenti contabili interni ed esterni ;
- prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide di cui all'art.77 quater, comma 11 del d.l.112/08 e D.M. 23/12/2009;
- la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficiarietà strutturale (D.M. 22/2/2013)
- tabella dei parametri gestionali;
- inventario generale;
- il prospetto di conciliazione con unite le carte di lavoro;
- attestazione che non esistono impegni sostenuti derivanti dai contratti relativi a strumenti derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata (art.62, comma 8 della legge 133/08);
- nota informativa contenente la verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra ente locale e società partecipate (art.6, comma 4 d.l.95/2012);
- prospetto spese di rappresentanza anno 2013 (art.16,comma 26d.l. 138/2011 e D.M.23/1/2012; (Pervenuta in data 14/10/2014);
- ultimo bilancio di esercizio approvato dall'organismo partecipato;
- certificazione rispetto obiettivi anno 2013 del patto di stabilità interno;
- **non esiste** agli atti la trasmissione alla Sezione di Controllo della Corte dei Conti degli effetti del piano triennale di contenimento delle spese (art.2, commi da 594 a 599 della legge 244/07);
- attestazione, rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;

The page contains several handwritten signatures. One signature is located to the right of the text 'non esiste agli atti...', and two other signatures are located at the bottom right of the page.

- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2013 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2012;
- ◆ viste le disposizioni del titolo IV del T.U.E.L.;
- ◆ visto il d.p.r. n. 194/96;
- ◆ visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del T.U.E.L.;
- ◆ visto il regolamento di contabilità approvato con delibera dell'organo consiliare n. 46 del 26/06/1996 e n. 41 del 29/04/1997;

DATO ATTO CHE

- ◆ l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del T.U.E.L., nell'anno 2013, ha adottato il seguente sistema di contabilità: *sistema contabile integrato - con rilevazione integrata e contestuale degli aspetti finanziari, economici e patrimoniali;*
 - *sistema contabile semplificato - con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;*
- ◆ il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;




TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del T.U.E.L avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ◆ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nei verbali;
- ◆ le irregolarità non sanate, i principali rilievi e suggerimenti espressi durante l'esercizio sono evidenziati nell'apposita sezione della presente relazione.

RIPORTANO

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2013



CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato utilizzando, ove consentito, motivate tecniche di campionamento:

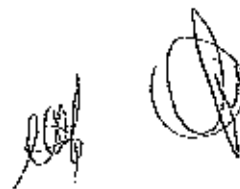
- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- il rispetto del patto di stabilità;
- attestazione rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.V.A., I.R.A.P., sostituti d'imposta;
- che i responsabili dei servizi hanno provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui.



Gestione Finanziaria

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

- risultano emessi n. 4.407 reversali e n. 5.726 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- il ricorso all'anticipazione di tesoreria è stato effettuato nei limiti previsti dall'articolo 222 del T.U.E.L.;
- gli utilizzi, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti sono stati effettuati nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 195 del T.U.E.L. e al 31/12/2013 risultano totalmente reintegrati;
- il ricorso all'indebitamento è stato effettuato nel rispetto dell'art. 119 della Costituzione e degli articoli 203 e 204 del d.lgs 267/00, rispettando i limiti di cui al primo del citato articolo 204;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del T.U.E.L., hanno reso il conto della loro gestione entro il 30 gennaio 2013, allegando i documenti previsti;
- i pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, banca CREDITO SICILIANO, reso entro il 30 gennaio 2013 e si compendiano nel seguente riepilogo:



Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2013 risulta così determinato:

Fondo di cassa al 1 gennaio 2013			
Riscossioni	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
Pagamenti	9.849.523,29	25.372.365,60	35.221.888,89
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			0,00
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			0,00

b) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 4.332.616,60

come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	37.211.468,89
Impegni	(-)	31.393.073,24
Totale avanzo (disavanzo) di competenza		5.818.395,65

così dettagliati:

Riscossioni		35.221.888,89
Pagamenti		35.221.888,89
Differenza [A]		
Residui attivi		26.077.593,24
Residui passivi		21.744.976,64
Differenza [B]		4.332.616,60
Totale avanzo (disavanzo) di competenza [A] - [B]		4.332.616,60

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi esercizi, evidenziando l'eventuale presenza di anticipazione di cassa rimaste inestinte alla medesima data del 31 dicembre di ciascun anno, è la seguente:

Anno	Disponibilità	Anticipazioni
2011	3.196.781,34	669.835,68
2012	4.463.515,37	691.302,80
2013	4.568.896,32	1.691.056,14

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2013 integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

RISULTATO DI PARTE CORRENTE		
	esercizio 2012	esercizio 2013
Entrate titolo I	11.503.939,24	11.132.789,76
Entrate titolo II	5.170.725,16	4.782.287,35
Entrate titolo III	1.880.605,99	1.655.674,95
(A) Totale titoli (I+II+III)	18.555.270,39	17.570.752,06
(B) Spese titolo I	16.658.403,90	15.331.140,53
(C) Rimborsi pariti parte del titolo III *	451.064,02	283.788,33
(D) Differenza di parte corrente (A-B-C)	1.445.802,47	2.019.329,60
(E) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alle spese correnti (eventuale)		
(F) Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	593.147,68	330.274,94
- contributo per oneri di costruzione	593.147,68	330.274,94
- plusvalore di alienazione di beni patrimoniali		
- altro titolo (specificare)		
(G) Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	1.761.111,38	1.042.212,83
- proventi da servizi per valorizzazione di immobili	67.500,00	0,00
- altro titolo		0,00
- mercato titoli (cap. 1220/F)	203.341,00	75.098,53
- altro titolo	680.270,38	267.114,30
(H) Entrate diverse utilizzate per il c/capitale		
Saldo di parte corrente (D+E+F+G+H)	2.254.061,93	2.317.871,97
Entrate titolo IV	850.500,54	905.609,95
Entrate titolo V**		0,00
(M) Totale titoli (IV+V)	850.500,54	905.609,95
(N) Spese titolo II	423.771,68	330.572,01
(O) Differenza di parte capitale (M-N)	426.728,86	575.037,94
(P) Entrate correnti dest. ad invest. (G)	1.761.111,38	1.042.212,83
(Q) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alle spese in conto capitale (eventuale)		
Saldo di parte capitale (O+P+Q)	13.252,56	87.570,68

c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2013, presenta un avanzo di Euro 4.332.616,60, come risulta dai seguenti elementi:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2013			
RISCOSSIONI	5.371.655,84	29.850.233,05	35.221.888,89
PAGAMENTI	9.849.523,29	25.372.365,60	35.221.888,89
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<i>Differenza</i>			0,00
RESIDUI ATTIVI	18.716.357,40	7.361.235,84	26.077.593,24
RESIDUI PASSIVI	15.724.269,00	6.020.707,64	21.744.976,64
<i>Differenza</i>			4.332.616,60
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2013			4.332.616,60

**Suddivisione
dell'avanzo (disavanzo)
di amministrazione complessivo**

Fondi vincolati	5.649.783,66
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
Fondi di ammortamento	
Fondi non vincolati	
Totale disavanzo	1.317.167,06

d) Conciliazione dei risultati finanziari

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

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	+	37.211.468,89
Totale impegni di competenza	-	31.393.073,24
SALDO GESTIONE COMPETENZA		5.818.395,65

Gestione dei residui

Maggiori residui attivi riaccertati	+	
Minori residui attivi riaccertati	-	2.073.922,27
Minori residui passivi riaccertati	+	405.341,72
SALDO GESTIONE RESIDUI		-1.668.580,55

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA		5.818.395,65
SALDO GESTIONE RESIDUI		-1.668.580,55
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO		
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO		182.801,50
AVANZO (DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2013		4.332.616,60

Il risultato di amministrazione negli ultimi tre esercizi è stato il seguente:

	2011	2012	2013
Fondi vincolati	177.039,77	182.801,50	4.332.616,60
Fondi per finanziamento spese in c/capitale	187.676,35		
Fondi di ammortamento			
Fondi non vincolati	58.558,74		
TOTALE	423.274,86	182.801,50	4.332.616,60

L'avanzo di euro 4.332.616,60 viene destinato a copertura dei fondi vincolati.



Si fa rilevare che pur essendo in presenza di un avanzo di amministrazione per far fronte alla copertura dei fondi vincolati e i fondi svalutazione crediti si ridetermina come segue:

- Vincoli per spese in c/capitale:	Anno 2010	€	175.000,00
	Anno 2011	€	12.676,34
	Anno 2012	€	13.252,55
	Anno 2013	€	159.325,16
- Vincoli per spese correnti	Anno 2011	€	177.039,77
	Anno 2012	€	148.814,22
	Anno 2013	€	206.576,33
- Fondo speciale restituzione anticipazione D.L. 35/2013		€	3.412.553,38
- Fondo svalutazione Crediti (D.L. 35/2013 conv. L. 64/2013)		€	1.066.753,64
- Fondo svalutazione Crediti (+ 5% res., attivi tit. 1 e 3 anz. Sup. 5 Anni)		€	177.792,27
- Fondo svalutazione Crediti (res., attivi tit. 1 e 3 anz. inf. 5 Anni) come da misure correttive adottate con delibera di C.C. n. 103/2012		€	<u>100.000,00</u>
TOTALE FONDI VINCOLATI		€	<u>5.649.783,66</u>

Pertanto il risultato della gestione è così composto:

Dall'avanzo scaturente dal rendiconto 2013 pari ad	€	4.332.616,60
Detratti i Fondi Vincolati pari ad	€	<u>- 5.649.783,66</u>
Il risultato è un DISAVANZO di	€	<u>1.317.167,06</u>

Analisi del conto del bilancio

a) Trend storico della gestione di competenza

Entrate		2011	2012	2013
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie	9.304.291,85	11.909.199,75	11.137.789,45
<i>Titolo II</i>	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	6.542.930,22	5.170.715,03	4.787.287,35
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	2.426.393,32	1.860.606,48	1.695.669,56
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale	1.015.658,17	859.560,54	995.609,86
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti	13.807.744,56	13.486.020,15	16.901.251,85
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per c/ terzi	1.865.598,02	1.959.786,26	1.753.860,83
Totale Entrate		34.964.586,13	35.245.887,21	37.211.468,89

Spese		2011	2012	2013
<i>Titolo II</i>	Spese correnti	16.882.364,51	16.651.408,90	15.331.148,53
<i>Titolo II</i>	Spese in c/capitale	804.236,82	429.271,69	560.577,05
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti	14.201.879,03	13.937.984,18	13.747.486,83
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per c/ terzi	1.865.598,02	1.959.786,26	1.753.860,83
Totale Spese		33.754.078,38	32.978.446,03	31.393.073,24

Avanzo (Disavanzo) di competenza (A)	1.210.507,75	2.267.441,18	5.818.395,65
--------------------------------------	--------------	--------------	--------------

Avanzo di amministrazione applicato (B)			
---	--	--	--

Saldo (A) +/- (B)	1.210.507,75	2.267.441,18	5.818.395,65
-------------------	--------------	--------------	--------------

b) Verifica del patto di stabilità interno

L'Ente ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità per l'anno 2013 stabiliti dall'art. 31 della legge 183/2011, avendo registrato i seguenti risultati rispetto agli obiettivi programmatici di competenza mista:

	parziali	totale
accertamenti titoli I,II e III al netto esclusioni	17.603,00	
riscossioni titolo IV al netto esclusioni	959,00	
totale entrate finali		18.562,00
impegni titolo I al netto esclusioni	16.537,00	
pagamenti titolo II al netto esclusioni	916,00	
totale spese finali		17.453,00
Saldo finanziario 2013 di competenza mista		1.109,00
Saldo obiettivo 2013	799,00	
spazi finanziari acquisiti con patto orizzontale nazionale 2013		
pagamenti di residui passivi in conto capitale art.4 ter co.6 legge 16/2012		
pagamenti per impegni assunti al 31/12/2011 enti in sperimentazione		
spazi finanziari acquisiti con patto orizzontale naz.le 2012 e non utilizzati		
Saldo obiettivo 2013 finale		799,00
differenza fra saldo finanziario e obiettivo annuale finale		310,00

L'ente ha provveduto in data 23/01/2014 a trasmettere al Ministero dell'economia e delle finanze, la certificazione secondo i prospetti allegati al decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze.

c) Esame questionario bilancio di previsione anno 2013 da parte della Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti

La Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti nell'esame del questionario relativo al bilancio di previsione per l'esercizio 2013 non ha ancora trasmesso osservazioni.



Analisi delle principali poste

a) Entrate Tributarie

Le entrate tributarie accertate nell'anno 2013, presentano i seguenti scostamenti rispetto a quelle accertate nell'anno 2012:

	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
Categoria I - Imposte		
IMU	4.341.185,91	3.525.200,93
I.C.I. per liquid. accert. anni pregressi	238.140,00	31.000,00
Addizionate IRPEF	1.600.000,00	1.680.000,00
Addizionate sul consumo di energia elettrica	141.485,75	3.759,78
Compartecipazione IRPEF		
Imposta di scopo		
Imposta sulla pubblicità	10.000,00	13.500,00
Imposta di soggiorno	45.587,09	110.676,30
Altre imposte		
Totale categoria I	6.376.398,75	5.364.137,01
Categoria II - Tasse		
Tassa rifiuti solidi urbani	5.505.000,00	5.194.721,46
TOSAP anni precedenti	23.000,00	
Tasse per liquid. accertamento anni pregressi		
Altre tasse		
Totale categoria II	5.528.000,00	5.194.721,46
Categoria III - Tributi speciali		
Diritti sulle pubbliche affissioni	4.800,00	5.100,00
Fondo sperimentale di riequilibrio		573.830,98
Altri tributi propri		
Totale categoria III	4.800,00	578.930,98
Totale entrate tributarie	11.909.198,75	11.137.789,45

In merito all'attività di recupero lotta all'evasione sono stati conseguiti i seguenti risultati :

	Previste	Accertate	Riscosse
Recupero evasione Ici	100.000,00	31.000,00	-
Recupero evasione Tarsu	251.110,54	351.886,46	-
Recupero evasione altri tributi	-	-	-
Totale	351.110,54	382.886,46	-

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per recupero evasione è stata la seguente:

Residui attivi al 01/01/2013	351.110,54
Residui riscossi nel 2013	0,00
Residui eliminati	-69.000,00
Residui su maggiore accertamento	100.775,92
Residui al 31/12/2013	382.886,46

b) Tassa per la raccolta dei rifiuti solidi urbani

Il conto economico dell'esercizio 2013 del servizio raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti urbani presente i seguenti elementi:

Ricavi:		
- da tassa	4.612.223,00	
- da addizionale (ex ECA E MACA)		
- da raccolta differenziata		
- altri ricavi		
<i>Totale ricavi</i>		4.612.223,00
Costi:		
- raccolta rifiuti solidi urbani e assimilati	2.870.749,86	
- raccolta differenziata		
- trasporto e smaltimento	1.184.250,00	
- altri costi	605.945,54	
<i>Totale costi</i>		4.660.945,50
Percentuale di copertura		99%

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per tassa per la raccolta rifiuti solidi urbani è stata la seguente:

Residui attivi al 1/1/2013	9.922.676,60
Residui riscossi nel 2013	1.152.981,92
Residui eliminati	1.124.903,46
Residui al 31/12/2013	7.644.791,22

Osservazioni: Si evidenzia l'elevato residuo al 31/12/2013 tenuto conto della scarsa riscossione e della eliminazione di consistenti residui.

c) Contributi per permesso di costruire

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

Accertamento 2011	Accertamento 2012	Accertamento 2013
834.749,36	790.862,58	789.294,94

La percentuale del contributo al finanziamento della spesa del titolo I è stata regolarmente rispettata.

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per contributo per permesso di costruire è stata la seguente:

Residui attivi al 1/1/2013	700.000,00
Residui riscossi nel 2013	789.274,94
Residui eliminati	0
Residui al 31/12/2013	0



d) Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

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

	2012	2013
Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	2.201.608,03	1.783.285,90
Contributi e trasferimenti correnti della Regione	2.924.107,60	3.004.001,45
Contributi e trasferimenti della Regione per funz. Delegate		
Contr. e trasf. da parte di org. Comunitari e internaz.li		
Contr. e trasf. correnti da altri enti del settore pubblico	45.000,00	
Totale	5.170.715,63	4.787.287,35

e) Entrate Extratributarie

Le entrate extratributarie accertate nell'anno 2013, presentano i seguenti scostamenti rispetto a quelle accertate nell'anno 2012:

	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013	Differenza
Servizi pubblici	1.452.206,95	1.070.814,54	-381.392,41
Proventi dei beni dell'ente	134.301,60	184.151,65	49.850,05
Interessi su anticipi e crediti	54.050,55	27.192,46	-26.858,09
Utili netti delle aziende			
Proventi diversi	220.047,38	413.510,91	193.463,53
Totale entrate extratributarie	1.860.606,48	1.695.669,56	-164.936,92

f) Proventi dei servizi pubblici

Si attesta che l'ente non essendo in dissesto finanziario, ma strutturalmente deficitario in quanto supera oltre la metà dei parametri obiettivi definiti dal decreto del Ministero dell'Interno del 24/9/2009, ed avendo presentato il certificato del rendiconto 2012 entro i termini di legge, ha l'obbligo di assicurare la copertura minima dei costi dei servizi a domanda individuale e smaltimento rifiuti.

Servizi a domanda individuale

	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>
Asilo nido	0	0		0
Mense scolastiche	11.000,00	28.500,00	-17.500,00	39%
Musei, pinacoteche, mostre	76.726,50	30.341,58	46.384,92	253%
Nottezza urbana	4.612.223,00	4.660.945,54	-48.722,54	99%

**g) Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada
(art. 208 d.lgs. 285/92)**

Le somme accertate negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione:

Accertamento 2011	Accertamento 2012	Accertamento 2013
1.218.607,10	1.147.628,43	703.650,32

La parte vincolata del (50%) risulta destinata come segue:

	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
Spesa Corrente	388.103,11	337.500,00	145.000,00
Spesa per investimenti	219.477,66	87.500,00	0,00

La movimentazione delle somme rimaste a residuo è stata la seguente:

Residui attivi al 1/1/2013	5.098.743,23
Residui riscossi nel 2013	165.092,91
Residui al 31/12/2013	4.933.650,32





h) Spese correnti

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

Classificazione delle spese correnti per intervento			
	2011	2012	2013
01 - Personale	5.965.526,85	5.600.752,11	5.485.779,05
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	181.990,35	158.710,23	99.763,32
03 - Prestazioni di servizi	7.547.875,97	7.571.644,83	7.066.649,62
04 - Utilizzo di beni di terzi	319.693,63	303.433,11	217.778,69
05 - Trasferimenti	880.219,31	872.172,88	771.747,14
06 - Interessi passivi e oneri finanziati diversi	859.774,73	818.901,28	807.997,81
07 - Imposte e tasse	440.857,15	406.369,36	397.606,35
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	686.326,51	919.420,16	483.826,54
Totale spese correnti	15.882.364,51	16.651.403,90	15.331.148,53



i) Spese per il personale

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2013 rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 557 della legge 296/06.

	anno 2012	anno 2013
spesa intervento 01	5.600.752,11	5.485.779,06
spese incluse nell'int.03	47.822,76	45.014,24
irap	406.369,30	396.106,35
altre spese di personale incluse		
altre spese di personale escluse		
totale spese di personale	6.054.944,17	5.926.899,65

Le componenti considerate per la determinazione della spesa di cui sopra sono le seguenti:

	importo
1) Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	4.194.094,66
2) Spese per collaborazione coordinata e continuativa o altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni	19.980,51
3) Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	0,00
4) Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli articoli 13 e 14 del CCNL 22 gennaio 2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto	0,00
5) Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del d.l.vo n. 267/2000	22.309,68
6) Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, commi 1 e 2, D.lgs. n. 267/2000	6.618,14
7) Spese per personale con contratto di formazione lavoro	0,00
8) Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture ed organismi partecipati e comunque facenti capo all'ente	13.152,33
9) Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	1.141.527,40
10) quota parte delle spese per il personale delle Unioni e gestioni associate	0,00
11) spese destinate alla previdenza e assistenza delle forze di polizia municipale finanziate con proventi da sanzioni del codice della strada	0,00
12) IRAP	396.106,35
13) Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	133.110,58
14) Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	0,00
15) Altre spese (specificare):	
totale	5.926.899,65

Le componenti escluse dalla determinazione della spesa sono le seguenti:

	importo
1) Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	0,00
2) Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno	45.229,40
3) Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	1.981,24
4) Spese per il personale trasferito dallo Stato o dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate nei limiti delle corrispondenti risorse assegnate	0,00
5) Spese per rinnovo dei contratti collettivi nazionali di lavoro	0,00
6) Spese per il personale appartenente alle categorie protette	455.329,50
7) Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	13.152,33
8) Spese per personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione codice della strada	0,00
9) incentivi per la progettazione	0,00
10) incentivi recupero ICI	25.000,00
11) diritto di rogito	7.267,63
12) spese di personale per operazioni censuare nei limiti delle somme trasferite Istat	9.600,00
13) altre: diritti di Toga escluso IRAP	12.559,36
Indennità VV.UU.	13.269,22
Messi Comunali	1.300,00
totale	584.688,68

Ai sensi dell'articolo 91 del T.U.E.L. e dell'articolo 35, comma 4, del d.lgs. n. 165/01 l'organo di revisione non ha espresso parere sul documento di programmazione triennale delle spese per il personale in quanto l'ufficio non ha trasmesso il documento.

E' stato inoltre accertato che l'Ente, in attuazione del titolo V del d.lgs. n. 165/2001, ha trasmesso in data 17/09/2014 tramite SICO il conto annuale, certificazione acquisita il 24/09/2014, la relazione illustrativa dei risultati conseguiti nella gestione del personale per l'anno 2013.

Tale conto è stato redatto in conformità alla circolare del Ministero del Tesoro.

Contrattazione integrativa

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

	Anno 2012	Anno 2013
Risorse stabili	295.815	295.126
Risorse variabili	327.003	163.670
Residui anni precedenti	0	-10.980
Totale	622.818	447.816
Percentuale sulle spese intervento 01	11,12%	8,16%

L'organo di revisione ha accertato che gli istituti contrattuali previsti dall'accordo decentrato sono improntati ai criteri di premialità, riconoscimento del merito e della valorizzazione dell'impegno e della qualità della prestazione individuale del personale nel raggiungimento degli obiettivi programmati dall'ente come disposto dall'art. 40 bis del d.lgs.165/2001 e che le risorse previste dall'accordo medesimo sono compatibili con la programmazione finanziaria del comune, con i vincoli di bilancio ed il rispetto del patto di stabilità.

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

l) Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La spese per interessi passivi sui prestiti ammonta ad euro 538.813,21.

m) Spese in conto capitale

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Somme impegnate	Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate	
			in cifre	in %
637.120,53	637.120,53	560.577,05	76.543,48	87,99

n) Servizi per conto terzi

L'andamento delle entrate e delle spese dei Servizi conto terzi è stato il seguente:

SERVIZI CONTO TERZI	ENTRATA		SPESA	
	2012	2013	2012	2013
Ritenute previdenziali al personale	457.132,04	447.976,65	457.132,04	447.976,65
Ritenute erariali	969.412,70	979.775,58	969.412,70	979.775,58
Altre ritenute al personale c/terzi	225.063,48	237.166,52	225.063,48	237.166,52
Depositi cauzionali	18.222,80	2.852,50	18.222,80	2.852,50
Altre per servizi conto terzi	210.458,66	16.162,31	210.458,66	16.162,31
Fondi per il Servizio economato	77.228,00	69.228,00	77.228,00	69.228,00
Depositi per spese contrattuali	2.268,58	699,27	2.268,58	699,27

Nelle altre spese per servizi conto terzi sono in particolare accertate ed impegnate le seguenti entrate e spese:

entrate: 1.753.860,83

spese: 1.753.860,83

o) Indebitamento e gestione del debito

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno	2011	2012	2013
Residuo debito	12.100.098	11.705.963	11.253.999
Nuovi prestiti			
Prestiti rimborsati	394.135	250.296	258.788
Estinzioni anticipate		201.668	
Altre variazioni +/- (da specificare)			
Totale fine anno	11.705.963	11.253.999	10.995.211

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

Anno	2011	2012	2013
Oneri finanziari	577.825	560.271	538.813
Quota capitale	394.135	250.296	258.788
Totale fine anno	971.960	810.567	797.601



Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179,182,189 e 190 del T.U.E.L..

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2013 sono stati correttamente ripresi dall'esercizio 2012.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2013, con Deliberazione n. 917 del 03/09/2014, come previsto dall'art. 228 del T.U.E.L. dando adeguata motivazione.

I risultati di tale verifica sono i seguenti:

Residui attivi

Gestione	Residui iniziali	Residui riscossi	Residui da riportare	Totale residui accertati	maggiori/minori residui
Corrente Tit. I, II, III	17.884.233,86	4.158.863,76	11.710.764,79	15.869.628,54	2.024.805,32
C/capitale Tit. IV, V	4.986.275,84	987.235,11	3.999.040,73	4.986.275,84	
Servizi c/terzi Tit. VI	3.281.425,81	225.556,97	3.006.551,89	3.232.108,86	49.316,95
Totale	26.161.935,51	5.371.655,84	18.716.357,40	24.088.013,24	2.073.922,27

Residui passivi

Gestione	Residui iniziali	Residui pagati	Residui da riportare	Totale residui impegnati	Residui stornati
Corrente Tit. I	14.313.192,01	7.764.837,85	6.202.662,00	13.967.499,85	345.692,16
C/capitale Tit. II	8.190.338,57	1.147.245,66	7.029.107,63	8.176.363,29	13.985,28
Rimb. prestiti Tit. III	2.294.636,13	691.302,80	1.603.333,33	2.294.636,13	
Servizi c/terzi Tit. IV	1.180.967,30	248.136,98	889.166,04	1.135.303,02	45.664,28
Totale	25.979.134,01	9.849.523,29	15.724.269,00	25.573.792,29	406.341,72

Risultato complessivo della gestione residui

Maggiori residui attivi	
Minori residui attivi	2.073.922,27
Minori residui passivi	406.341,72
SALDO GESTIONE RESIDUI	-2.479.263,99

Nel conto del bilancio dell'anno 2013 risultano:

- residui attivi di parte corrente anteriori all'anno 2009 - Titolo I Euro 1.214.382,82

Titolo III Euro 1.227.219,58

- non ci sono residui attivi del titolo IV anteriori all'anno 2009

- In ordine alla esigibilità di tali residui l'organo di revisione ritiene di monitorare attentamente tali residui e creare un fondo svalutazione adeguato.





Dalla verifica effettuata sui residui attivi, l'organo di revisione, ha rilevato la sussistenza della ragione del credito, mentre a riguardo della concreta esigibilità della singole partite si nutrono perplessità sull'effettivo realizzo.

L'ente ha iscritto nel conto del patrimonio alla voce A/III/4 euro 894.465,30 per crediti di dubbia esigibilità.

L'organo di revisione rileva che nel conto del bilancio sono conservati i seguenti residui passivi del titolo II, costituiti negli esercizi precedenti all'anno 2009 per euro 6.016.478,57.

Analisi "anzianità" dei residui

RESIDUI	Esercizi precedenti	2009	2010	2011	2012	2013	Totale
ATTIVI							
Titolo I	1.214.382,82	92.861,52	1.011.575,18	1.112.710,84	1.999.350,88	4.772.230,61	10.203.101,85
di cui Tarsu/TARES cap280/281/282	1.169.139,09	26.337,83	949.720,25	1.081.810,21	1.794.845,79	4.612.223,00	9.634.076,17
Titolo II			61.248,83	161.693,86	354.187,92	1.682.891,96	2.260.022,57
Titolo III	1.227.219,58	862.604,32	1.239.249,60	1.376.578,53	997.112,90	841.524,57	6.544.287,50
di cui Tia							
di cui per sanzioni codice strada cap. 1220/1221/1222	1.200.100,70	782.282,93	984.146,76	1.142.692,60	824.427,33	405.948,32	5.339.598,64
Titolo IV			18.218,81			22.035,04	40.253,86
Titolo V	3.974.574,80						3.974.574,80
Titolo VI	2.292.047,17	646.001,70	10.284,51	53.885,05	10.580,58	42.553,66	3.066.352,67
Totale	8.708.224,37	1.601.457,54	2.340.576,93	2.704.866,28	3.361.232,28	7.361.235,84	26.077.593,24

PASSIVI							
Titolo I	3.177.586,41	194.399,06	419.112,33	971.439,65	1.440.124,55	3.760.777,78	9.963.439,78
Titolo II	6.016.478,57	15.479,17	296.062,86	351.723,66	349.363,37	638.583,95	7.567.691,58
Titolo III		1.603.333,33				1.691.056,14	3.294.389,47
Titolo IV	423.880,77	243.089,41	45.754,52	50.718,31	125.723,03	30.289,77	919.455,81
Totale	9.617.945,75	2.056.300,97	760.929,71	1.373.881,62	1.916.210,95	6.020.707,64	21.744.976,84

Analisi e valutazione dei debiti fuori bilancio

L'ente ha provveduto nel corso del 2013 al finanziamento di debiti fuori bilancio per Euro 404.450,86 tutti di parte corrente.

Tali debiti sono così classificabili:

	Euro
Articolo 194 T.U.E.L:	
- lettera a) - sentenze esecutive	404.450,86
- lettera b) - copertura disavanzi	
- lettera c) - ricapitalizzazioni	
- lettera d) - procedure espropriative/occupazione d'urgenza	
- lettera e) - acquisizione beni e servizi senza impegno di spesa	
Totale	404.450,86

Detti debiti, per un importo pari ad euro 228.834,86 non sono stati inviati alla competente Procura della Sezione Regionale della Corte dei Conti ai sensi dell'art. 23, comma 5, L. 289/2002, in quanto ancora non riconosciuti.

Si invita pertanto a predisporre le proposte di delibera per il riconoscimento da parte del Consiglio Comunale.

L'evoluzione dei debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati è la seguente:

Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
459.888,88	0	175.616,00

Rapporti con organismi partecipati

a) Verifica rapporti di debito e credito con società partecipate

La verifica dei crediti e debiti reciproci alla data del 31/12/2013, con la società partecipata ai sensi dell'art. 6 del d.l. 95/2012, è stata effettuata tenendo conto della Situazione creditoria inviata dal Revisore Unico con nota Prot. U/0664/14 del 15/10/2014 con un credito di euro 560.820,60.

Allo stato attuale l'AGT ha emesso note di credito per un importo pari ad euro 198.391,40, pertanto il debito nei loro confronti ammonta ad euro 362.429,20.

Dalla verifica sugli impegni e i successivi pagamenti effettuati nel corso del 2014 si evidenzia una discordanza di circa euro 22.000,00 che si raccomanda di dare tempestiva copertura.

b) Esternalizzazione dei servizi e rapporti con organismi partecipati

1. Nel corso dell'esercizio 2013, l'Ente ha provveduto ad esternalizzare i seguenti servizi pubblici locali:

Servizio	Organismo costituito o partecipato	Conferimenti	Trasferimenti in conto esercizio	Trasferimenti in conto capitale	Concessione crediti
Manutenzione verde - Servizio di pulizia - Manutenzione edifici e strade - Gestione cimitero comunale - Sosta - Servizio scuola bus - Altre prestazioni.	AGT multiservizi s.r.l.	0	0	0	0

Si osserva che come dichiarato dall'Ente non esistono rapporti di trasferimento bensì rapporti di fornitura regolati a mezzo fattura.

La seguente società nell'ultimo bilancio approvato, in data 26.06.2014, presenta una perdita pari ad € 8.145,00.

Il seguente organismo partecipato ha provveduto ad approvare il bilancio d'esercizio al 31.12.2013

	DENOMINAZIONE	Ultimo esercizio approvato
1	AGT multiservizi s.r.l.	Bilancio d'esercizio al 31.12.2013

Tempestività pagamenti

L'ente ha adottato misure ai sensi dell'art.9 della legge 3/8/2009, n.102, misure organizzative (procedure di spesa e di allocazione delle risorse) per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

Il risultato non è pubblicato sul sito internet dell'ente.

In merito alle misure adottate ed al rispetto della tempestività dei pagamento l'organo di revisione osserva che pur adottando misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento (D.L. 35/13) ancora oggi l'Ente non ha provveduto ad adottare la delibera così come previsto dalla normativa vigente.

L'organo di revisione invita l'Ente alla corretta applicazione delle disposizioni ai sensi dell'art.1, commi 166 e 170 della legge 266/2005 e trasmettere la relazione alla Corte dei Conti.

Parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale

Dai dati risultanti dal rendiconto 2013, l'ente non rispetta i seguenti parametri di deficitarietà strutturale indicati nel decreto del Ministero dell'Interno in data 22/2/2013, come da prospetto allegato al rendiconto, ossia i parametri n. 1-2-3-4-9.

Il mancato rispetto del parametro n. 1, valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti;

Il mancato rispetto del parametro n. 2, residui attivi nuova formazione (competenza 2013);

Il mancato rispetto del parametro n. 3 (Ammontare residui attivi superiore al 65%) è causato dalla lenta riscossione delle entrate.

Il mancato rispetto del parametro n. 4 (Ammontare dei residui passivi superiore al 40%) dipende dalla carenza di liquidità che non consente la celerità dei pagamenti nei termini.

Il mancato rispetto del parametro n. 9, Anticipazioni di cassa.

Resa del conto degli agenti contabili

Che in attuazione dell'articoli 226 e 233 del Tuel gli agenti contabili, hanno reso il conto della loro gestione, allegando i documenti di cui al secondo comma del citato art. 233 .

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

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

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli accertamenti finanziari di competenza sono stati rettificati, come indicato dall'articolo 229 del T.U.E.L. , rilevando i seguenti elementi:

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



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

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

I valori finanziari correnti risultanti dal conto del bilancio (accertamenti ed impegni), sono scomposti nel prospetto in valori economici e patrimoniali (attivo, passivo o conti d'ordine).

E' stata pertanto assicurata la seguente coincidenza:

-entrate correnti = parte a conto economico e restante parte al conto del patrimonio;

-spese correnti = parte a conto economico, parte al conto del patrimonio e restante parte ai conti d'ordine.

A) Le rettifiche apportate alle entrate ed alle spese correnti nel prospetto di conciliazione sono così riassunte:

Entrate correnti:			
- rettifiche per Iva	-	_____	
- risconti passivi iniziali	+	_____	
- risconti passivi finali	-	_____	
- ratei attivi iniziali	-	_____	
- ratei attivi finali	+	_____	
Saldo maggiori/minori proventi			0
Spese correnti:			
- rettifiche per Iva	-	_____	
- costi anni futuri iniziali	+	_____	
- costi anni futuri finali	-	_____	
- risconti attivi iniziali	+	_____	
- risconti attivi finali	-	_____	
- ratei passivi iniziali	-	_____	
- ratei passivi finali	+	_____	
Saldo minori/maggiori oneri			0

B) Le integrazioni rilevate nel prospetto di conciliazione derivano dai seguenti proventi ed oneri:

Integrazioni positive:		
- incremento immobilizzazioni per lavori interni		
- proventi per permesso di costruire rilevati al titolo IV e dest. al titolo I		
- variazione positiva rimanenze		
- quota di ricavi pluriennali		
- plusvalenze		
- maggiori crediti iscritti fra i residui attivi		
- minori debiti iscritti fra residui passivi		
- sopravvenienze attive		50.568,41
Totale		50.568,41
Integrazioni negative:		
- variazione negativa di rimanenze		
- quota di ammortamento		
- minusvalenze		
- minori crediti iscritti fra residui attivi		
- sopravvenienze passive		391.356,44
Totale		391.356,44

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2011	2012	2013
A Proventi della gestione	19.006.165,05	19.542.869,94	18.014.338,41
B Costi della gestione	15.754.948,09	15.403.091,67	14.574.113,29
Risultato della gestione	3.251.216,96	4.139.778,27	3.440.225,15
C Proventi ed oneri da aziende special partecipate			
Risultato della gestione operativa	3.251.216,96	4.139.778,27	3.440.225,15
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-823.603,37	-764.850,73	-780.805,35
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	668.334,00	-5.066.682,47	-2.066.507,01
Risultato economico di esercizio	3.095.947,59	-1.691.754,93	592.912,79

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

L'organo di revisione, come indicato al punto 7 del nuovo principio contabile n. 3, ritiene che l'equilibrio economico sia un obiettivo essenziale ai fini della funzionalità dell'ente. La tendenza al pareggio

Ai fini della verifica della esatta correlazione tra i dati del conto del bilancio e i risultati economici è stato effettuato il seguente riscontro:

- rilevazione nella voce E.22. del conto economico come "Insussistenze del passivo" dei minori residui passivi iscritti come debiti nel conto del patrimonio dell'anno precedente;
- rilevazione nella voce E.23. del conto economico come "Sopravvenienze attive" dei maggiori residui attivi iscritti come crediti nel conto del patrimonio dell'anno precedente, nonché il valore delle immobilizzazioni acquisite gratuitamente;
- rilevazione nella voce E. 25. del conto economico come "Insussistenze dell'attivo" dei minori residui attivi iscritti come crediti nel conto del patrimonio dell'anno precedente;
- rilevazione di plusvalenze (voce E.24.) o minusvalenze (voce E.26.) patrimoniali riferite alla cessione di cespiti (pari alla differenza tra indennizzo o prezzo di cessione e valore contabile residuo);
- rilevazione dei proventi e dei costi di carattere eccezionale o riferiti ad anni precedenti nella parte straordinaria (voci E23 ed E28).



CONTO DEL PATRIMONIO

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

I valori patrimoniali al 31/12/2013 e le variazioni rispetto all'anno precedente sono così riassunti:

Immobilizzazioni materiali	17.331.977	1.133.861	-534.789	17.931.049
Immobilizzazioni finanziarie	922.853	10.000		932.853
Totale immobilizzazioni	18.254.830	1.143.861	-534.789	18.863.902
Rimanenze				
Crediti	24.798.550	1.989.580	-1.974.037	24.814.093
Atto attività finanziarie				
Disponibilità liquide				
Totale attivo circolante	24.798.550	1.989.580	-1.974.037	24.814.093
Ratei e risconti				
Totale dell'attivo	43.053.380	3.133.441	-2.508.826	43.677.995
Conti d'ordine	8.190.339	-608.662	-13.985	7.567.692
Passivo				
Patrimonio netto	13.141.880	2.710.382	-2.117.470	13.734.773
Conferimenti	2.119.057	489.448		2.608.505
Obblighi di finanziamento				
Debiti di funzionamento				
Debiti per anticipazione di cassa				
Altri debiti				
Totale debiti	27.792.463	-66.389	-391.350	27.334.718
Ratei e risconti				
Totale del passivo	43.053.380	3.133.441	-2.508.826	43.677.995
Conti d'ordine	8.190.339	-608.662	-13.985	7.567.692





RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dalla giunta è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 231 del T.U.E.L. ed esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Nella relazione *non sono* evidenziati i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche, l'analisi dei principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni o le motivazioni delle cause che li hanno determinati.

Alla relazione sono allegati le relazioni dei responsabili dei servizi con evidenza dei risultati previsti e raggiunti.

Piano triennale di contenimento delle spese


L'ente ai sensi dell'art.2, commi da 594 a 599 della legge 244/07, non ha adottato il piano triennale per individuare le misure finalizzate alla razionalizzazione del contenimento della spesa.

Si consiglia di procedere alla predisposizione del piano triennale di contenimento delle spese e il relativo invio nel più breve tempo possibile alla sezione della Corte dei Conti.

IRREGOLARITA' NON SANATE, RILIEVI, CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

In questa parte della relazione i revisori riportano, in base a quanto esposto in analisi nei punti precedenti, e sulla base delle verifiche di regolarità amministrativa e contabile effettuate durante l'esercizio, le seguenti considerazioni e/o proposte:

- a) si rileva la presenza di un saldo negativo riferito al risultato di amministrazione, pari a Euro **1.317.167,06**;
- b) risultano conservati residui attivi per importi consistenti, tali da superare il relativo parametro di deficiarietà (oltre 65%);
- c) risultano conservati residui passivi riferiti al titolo I superiore al parametro n. 4 di deficiarietà previsto del 40%;
- d) continua ad essere rilevante il ricorso all'anticipazione di tesoreria pertanto si propone di incidere maggiormente sulle riscossioni in modo da diminuire e/o limitare l'uso dell'anticipazione di cassa e l'indebitamento complessivo dell'ente;
- e) si propone, nel redigendo bilancio di previsione 2014 e nel bilancio pluriennale 2014/2016, lo stanziamento del fondo svalutazione crediti maggiore rispetto ai limiti fissati dalla legge.

The image shows three handwritten signatures in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signatures are stylized and appear to be of different individuals.

CONCLUSIONI

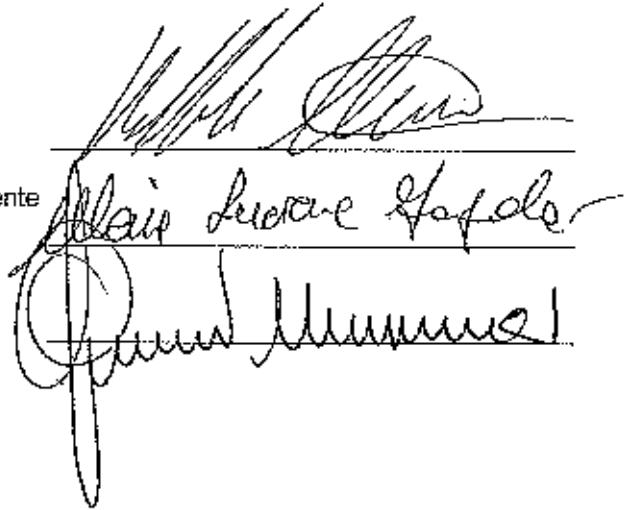
Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2013, considerando i suggerimenti proposti, inoltre si propone di creare nel redigendo bilancio un fondo svalutazione crediti maggiore ai limiti fissati dalla legge, considerati i residui attivi di dubbia esigibilità, debiti fuori bilancio e probabili e potenziali passività.

L'ORGANO DI REVISIONE

RAG. CASTRO RAFFAELE - Presidente

DOTT.SSA MARIA LUCIANA FRAGALA' - Componente

DOTT. GIOVANNI MUSUMECI - Componente



The image shows three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The signatures are: 1. A stylized signature for Raffaele Castro. 2. A signature for Maria Luciana Fragala'. 3. A signature for Giovanni Musumeci.

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE**

STRUTTURAMENTE DEFICITARIO di cui al decreto ministeriale del 18 febbraio 2013

(Per aspetti di dettaglio si rinvia alle istruzioni riportate nelle circolari F.L. 4/10 del 3 marzo 2010, F.L. 9/10 del 7 maggio 2010 e F.L. 14/10 di già firmate in occasione del decreto concernente la deficitarietà del precedente triennio alla luce delle minime modifiche intervenute)

CODICE ENTE

5	1	9	0	2	1	0	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

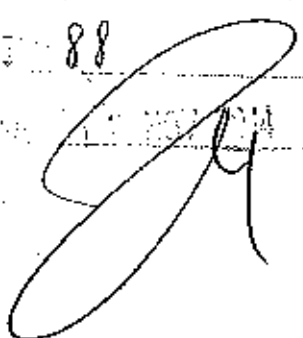

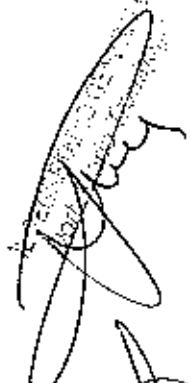

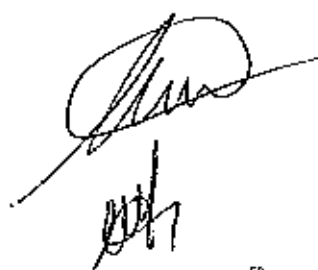
COMUNE: ACI CASTELLO
 PROVINCIA DI: CATANIA

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2013
 delibera n° del 00/01/1900 Sì No 50005

Codice	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
	Sì	No
50010	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50020	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50030	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50040	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50050	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50060	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50070	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50080	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50090	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50100	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

(1) Indicare Sì se il valore del parametro supera la soglia e NO se rientra nella soglia. Gli enti che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la voce "Sì" identifica il parametro deficitario) si trovano in condizione di deficitarietà strutturale, secondo quanto previsto dall'articolo 212 del TUEL.

88

Si attesta che i parametri sindacati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente e determinano la condizione di ente;

DEFICITARIO

3

codice

50114

	15	10	2014
	DATA		
LUGGO ACI CASTELLO			



IL RESPONSABILE
DEI SERVIZI FINANZIARIO

DOT. C. GALLI

ORGANICO DI REVISIONE
ECONOMICO-FINANZIARIA

RAC. B. CASIRO

DOT. G. MISTURIZZI

DOT. S. MANTOVANI

IL SEGRETARIO

IL SEGRETARIO

DOT. M. MARELLI

Per i comuni con popolazione inferiore a 15.000 abitanti e per le Unioni è richiesta la sottoscrizione da parte dell'unico componente del Collegio; per gli altri comuni è richiesta la sottoscrizione di almeno di due componenti, sciolte che il regolamento di contabilità non preveda comunque la presenza di tutti i componenti per il funzionamento.

Alleg. 12

Anno lancio : 31/12/2013

===== INDICATORI FINANZIARI PER ANNO 2013 =====		
AUTONOMIA FINANZIARIA	12.833.459,01	72,832

	17.620.746,36	
AUTONOMIA IMPOSITIVA	11.137.789,45	63,208

	17.620.746,36	
PRESSIONE FINANZIARIA	15.925.076,80	882,81

	18.039	
PRESSIONE TRIBUTARIA	11.137.789,45	617,43


	18.039	
INTERVENTO ERARIALE	1.783.285,90	98,86

	18.039	
INTERVENTO REGIONALE	3.004.001,45	166,53

	18.039	
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	26.077.593,24	70,079

	37.211.468,89	
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	21.744.976,64	69,267

	31.393.073,24	

88


ultimo lancio : 31/12/2013

===== INDICATORI FINANZIARI PER ANNO 2013 =====

INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE	10.995.211,00	=	

	18.039		609,52
REL. RISCOSSIONE ENTRATE PROPRIE	7.219.703,83	=	

	12.833.459,01		0,562569
LEGIDITA' SPESA CORRENTE	5.485.779,06	=	
	1.066.786,17		

	17.620.746,36		37,187
REL. GESTIONE SPESE CORRENTI	11.570.370,75	=	

	15.331.148,53		0,754697
LEGIDIVITA' PATRIMONIO	184.151,65	=	

	17.931.048,86		1,027
PATRIM. PRO CAPITE (BENI INDISPON.)	8.434.980,66	=	

	18.039		467,60
PATRIM. PRO CAPITE (BENI DISPONIB.)	1.362.604,05	=	

	18.039		75,54
PATRIM. PRO CAPITE (BENI DEMANIALI)	1.157.536,57	=	

	18.039		64,17
RAPPORTO DIPENDENTI/POPOLAZIONE	169	=	

	18.039		0,009369

imo lancio : 31/12/2012

INDICATORI FINANZIARI PER ANNO 2012

AUTONOMIA FINANZIARIA	13.769.805,23	=	72,700
	18.940.520,26		
AUTONOMIA IMPOSITIVA	11.909.198,75	=	62,877
	18.940.520,26		
PRESSIONE FINANZIARIA	17.079.913,78	=	946,83
	18.039		
PRESSIONE TRIBUTARIA	11.909.198,75	=	660,19
	18.039		
INTERVENTO ERARIALE	2.201.608,03	=	122,05
	18.039		
INTERVENTO REGIONALE	2.924.107,00	=	162,10
	18.039		
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	26.161.935,51	=	74,227
	35.245.887,21		
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	25.979.134,01	=	78,776
	32.978.446,03		

Primo lancio : 31/12/2012

===== INDICATORI FINANZIARI PER ANNO 2012 =====

INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE	11.253.999,00	=	
	-----	=	623,87
	18.039		
REL. RISCOSSIONE ENTRATE PROPRIE	8.238.830,06	=	
	-----	=	0,598326
	13.769.805,23		
RIGIDITA' SPESA CORRENTE	5.600.752,11		
	1.270.865,31		
	-----	=	36,280
	18.940.520,26		
REL. GESTIONE SPESE CORRENTI	10.989.554,97	=	
	-----	=	0,659978
	16.651.403,90		
LIQUIDITA' PATRIMONIO	134.301,60		
	-----	=	0,775
	17.331.976,63		
PATRIM. PRO CAPITE (BENI INDISPON.)	8.947.012,36	=	
	-----	=	495,98
	18.039		
PATRIM. PRO CAPITE (BENI DISPONIB.)	1.525.523,38	=	
	-----	=	84,57
	18.039		
PATRIM. PRO CAPITE (BENI DEMANIALI)	226.624,25	=	
	-----	=	12,56
	18.039		
RAPPORTO DIPENDENTI/POPOLAZIONE	169	=	
	-----	=	0,009369
	18.039		

Ultimo lancio : 31/12/2011

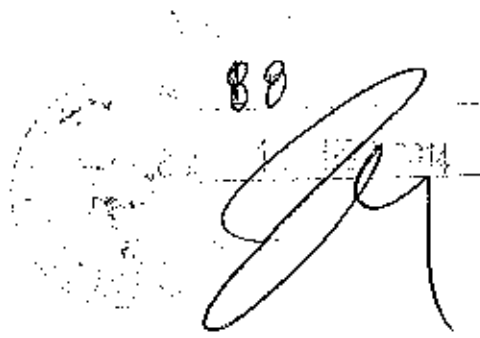
===== INDICATORI FINANZIARI PER ANNO 2011 =====		
AUTONOMIA FINANZIARIA	11.732.655,17	
	----- =	64,199
	18.275.585,39	
AUTONOMIA IMPOSITIVA	9.304.291,85	
	----- =	50,911
	18.275.585,39	
PRESIONE FINANZIARIA	15.847.222,07	
	----- =	873,37
	18.145	
PRESIONE TRIBUTARIA	9.304.291,85	
	----- =	512,77
	18.145	
INTERVENTO ERARIALE	3.277.248,14	
	----- =	180,61
	18.145	
INTERVENTO REGIONALE	3.157.223,55	
	----- =	174,00
	18.145	
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	28.805.426,36	
	----- =	82,385
	34.964.586,13	
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	28.382.151,51	
	----- =	84,085
	33.754.078,38	

ultimo lancio : 31/12/2011

===== INDICATORI FINANZIARI PER ANNO 2011 =====

INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE	11.905.424,11	----- =	656,13
	18.145		
VEL. RISCOSSIONE ENTRATE PROPRIE	7.481.853,47	----- =	0,637695
	11.732.655,17		
RIGIDITA' SPESA CORRENTE	5.965.526,85	----- =	39,503
	1.253.909,21		
	18.275.585,39		
VEL. GESTIONE SPESE CORRENTI	11.608.805,95	----- =	0,687629
	16.882.364,51		
REDDITIVITA' PATRIMONIO	172.283,52	----- =	1,048
	16.434.296,87		
PATRIM. PRO CAPITE (BENI INDISPON.)	11.493.479,02	----- =	633,42
	18.145		
PATRIM. PRO CAPITE (BENI DISPONIB.)	1.430.100,77	----- =	78,82
	18.145		
PATRIM. PRO CAPITE (BENI DEMANIALI)	0,00	----- =	0,00
	18.145		
RAPPORTO DIPENDENTI/POPOLAZIONE	177	----- =	0,009755
	18.145		

Att. 13



ALLEGATO

SCHEMA TIPO DEL PROSPETTO

(Denominazione dell'ente) **COMUNE DI ACICASTELLO**
Provincia di **Provincia di Catania**

**ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA
SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE
NELL'ANNO 20 13**

(articolo 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138)

Delibera di approvazione regolamento n. _____ del _____
(Indicare gli estremi del regolamento dell'ente (se risulta adottato) che disciplina le spese di rappresentanza)

SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 20 13 ¹

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
ACQ. N. 2 BOMBE FLOREALI	FESTA S. MAURO ES. ACQUATA	€ 40,00
PUBBLICAZIONE NEOROLOGIO	SCOMPARSIA NICOLA FILIPPO	€ 217,32
PUBBLICAZIONE NEOROLOGIO	SCOMPARSIA GIUSEPPE GIUSEPPE	€ 200,50
ACQUISTO PERGAMENE	ATTESTATI IN GRAZ. ASSOCIAZ.	€ 46,00
Totale delle spese sostenute		€ 503,82

DATA _____

IL SEGRETARIO DELL'ENTE
 IL SEGRETARIO GENERALE
 Dott. Mario Trombetta



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIO²

Ulderico Lucarelli
Giuseppe...

(1) Ai fini dell'elencazione si richiamano i seguenti principi e criteri generali desunti dal consolidato orientamento della giurisprudenza:

- > stretta correlazione con le finalità istituzionali dell'ente;
- > sussistenza di elementi che richiedano una protezione esterna delle attività dell'ente per il migliore perseguimento dei propri fini istituzionali;
- > rigorosa motivazione con riferimento allo specifico interesse istituzionale perseguito, alla dimostrazione del rapporto tra l'attività dell'ente e la spesa erogata, nonché alla qualificazione del soggetto destinatario dell'occasione della spesa;
- > rispondenza a criteri di ragionevolezza e di congruità rispetto ai fini.

(2) E' richiesta la sottoscrizione di almeno due componenti del collegio, sempreché il regolamento di contabilità non preveda la presenza di tutti i componenti per il funzionamento, ovvero dell'unico revisore nei casi in cui l'organo sia costituito da un solo revisore.

Att. 14

Da "agtmultiservizi" <agtmultiservizi@pec.agtmultiservizi.it>

A "comune di aci castello comune di aci castello" <protocollo@pec.comune.acicastello.ct.it>

Data mercoledì 15 ottobre 2014 - 11:50

Trasmissione Prot.U/0664/14 del 15/10/2014

COMUNE DI ACICASTELLO
15. OTT. 2014
ARRIVO PROT. N° 0219421

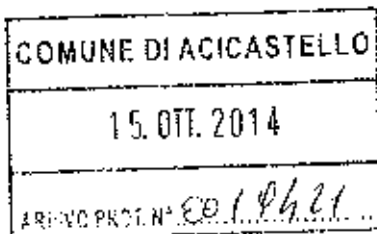
Si trasmette in allegato nostra Prot.U/0664/14 del 15/10/2014
Distinti saluti

Allegato(1)

087 AGT_Prot.U_0664_14 del 15.10.2014.pdf (855 Kb)

Stampa circolare del Comune di Aci Castello con una firma manoscritta sopra.

Gravina di Catania, 15 ottobre 2014
Prot. U/0664/14



Spett.le
Ufficio Area III ^
"Servizi Finanziari e Tributi"
c.a. Dott. Claudio Galli
Comune di Aci Castello

Oggetto: Situazione creditoria della società nei confronti del socio cliente Comune di Aci Castello alla data del 31.12.2013. Asseverazione del Revisore Unico.

Il sottoscritto Dott. Strano Salvatore Revisore Unico della Società A.G.T. Multiservizi S.r.l., nominato con verbale di Assemblea dei Soci del 26/06/2014, sotto la propria responsabilità, assevera che il credito risultante alla data del 31/12/2013 relativamente al Socio/Cliente di Aci castello è di euro 560.820,60. Come da bilancio regolarmente approvato dall'assemblea dei soci. Si allega il dettaglio del credito al 31/12/2013 redatto dalla Società attestandone la veridicità e la correttezza dei contenuti.

A.G.T. Multiservizi S.r.l.
Il Revisore Unico
Dott. Salvatore Strano

DETTAGLIO CREDITI SOCIO/CLIENTE COMUNE DI ACI CASTELLO

n. fattura	Data fattura	Importo (€)
71	31/03/10	8.491,61
72	31/03/10	1.701,79
98	30/04/10	6.303,20
102	11/05/10	27.717,27
122	31/05/10	7.627,90
273	31/12/10	44.347,08
71	31/05/11	22.420,16
99	25/07/11	17.070,41
143	24/10/11	16.513,65
14	31/01/12	230,87
45	31/03/12	20.197,65
49	17/04/12	11.327,99
101	30/06/12	11.463,74
157	22/10/12	9.145,20
178	30/11/12	537,82
207	31/12/12	524,98
212	31/12/12	6.347,13
07	31/01/13	155,00
33	28/02/13	1.248,82
37	31/03/13	116,60
49	11/04/13	6.579,49
56	30/04/13	13.440,37
70	31/05/13	12.102,69
81	30/06/13	395,08
82	30/06/13	395,08
84	30/06/13	16.606,89
93	15/07/13	8.739,72
97	31/07/13	19.186,99
98	31/07/13	790,14
100	31/07/13	14.945,45
110	31/08/13	18.396,85
111	31/08/13	5.936,88
113	31/08/13	12.431,11
121	30/09/13	18.396,85

n. fattura	Data fattura	Importo (€)
122	30/09/13	5.936,88
123	30/09/13	4.710,74
124	30/09/13	11.153,16
133	07/10/13	5.786,46
134	07/10/13	4.007,70
135	18/10/13	8.272,55
141	31/10/13	18.548,89
142	31/10/13	5.985,95
143	31/10/13	4.710,74
144	31/10/13	17.757,74
151	31/10/13	645,60
152	14/11/13	11.474,10
154	20/11/13	690,00
155	30/11/13	18.548,89
156	30/11/13	5.985,95
157	30/11/13	109,80
158	30/11/13	1.884,30
159	30/11/13	23.391,86
166	31/12/13	18.548,89
167	31/12/13	5.985,95
168	31/12/13	2.401,32
169	31/12/13	13.977,77
176	31/12/13	1.800,72
177	31/12/13	4.842,18
178	31/12/13	1.220,00
179	31/12/13	610,00
TOTALE		560.820,60