

Autorità Idrica Toscana

Assemblea dell'Autorità Idrica Toscana

Deliberazione n. 13/2018 del 27 aprile 2018

Oggetto:

***Approvazione rendiconto della gestione dell'Autorità Idrica Toscana
relativo all'esercizio finanziario 2017***

Autorità Idrica Toscana	Assemblea				
	Deliberazione n. 13/2018				
					Pag 2 di 6

Assemblea dell’Autorità Idrica Toscana
Deliberazione n. 13/2018 del 27 aprile 2018

Oggetto: Approvazione rendiconto della gestione dell’Autorità Idrica Toscana relativo all’esercizio finanziario 2017

L’anno 2018 (Duemiladiciotto), il giorno 27, del mese di Aprile, alle ore 11,30, presso la Sala Feste in Palazzo Bastogi, via Cavour n. 18 in Firenze, convocata ai sensi dell’art. 6 dello Statuto, si è riunita l’Assemblea dell’Autorità Idrica Toscana, in seconda convocazione, essendo risultata deserta la riunione in prima convocazione.

Presiede l’adunanza il Presidente dell’Assemblea, **Bruno Valentini**.

Svolge le funzioni di segretario verbalizzante il Responsabile dell’Area Affari Istituzionali, **Antonio Giampieri**.

Al momento dell’adozione del presente provvedimento, iscritto al numero 5 dell’ordine del giorno della riunione, risultano presenti i rappresentanti dei Comuni individuati dalle Conferenze territoriali della Toscana, nella persona del Sindaco pro-tempore o di un suo assessore delegato, qui di seguito indicati:

COMUNE	Conferenza Territoriale	Presente	Assente	Rappresentante
CAMAIORE	1	X		Assessore Simone Leo
CARRARA	1	X		Sindaco Francesco De Pasquale
FOSDINOVO	1		X	
GALLICANO	1		X	
LUCCA	1	X		Sindaco Alessandro Tambellini
MASSA	1		X	
VIAREGGIO	1	X		Sindaco Giorgio Del Ghingaro
CAPANOLI	2	X		Sindaco Arianna Cecchini
CAPANORI	2	X		Assessore Angelo Bandoni
CAPRAIA E LIMITE	2		X	
EMPOLI	2	X		Assessore Andrea Taddei
PISA	2	X		Delegato Arianna Cecchini
POGGIBONSI	2		X	
PONTE BUGGIANESE	2	X		Sindaco Pierluigi Galligani
SAN MINIATO	2		X	
VECCHIANO	2		X	
BARBERINO DI MUGELLO	3	X		Sindaco Giampiero Mongatti
BARBERINO VAL D’ELSA	3	X		Assessore Giannino Pastori
FIGLINE E INCISA VALDARNO	3		X	
FIRENZE	3	X		Delegato Filippo Alessi
MONTEMURLO	3		X	
MONTEVARCHI	3		X	
PISTOIA	3		X	
PONTASSIEVE	3	X		Assessore Marco Passerotti
PRATO	3	X		Assessore Filippo Alessi
SAMBUCA PISTOIESE	3		X	
SAN GODENZO	3		X	
SCANDICCI	3	X		Assessore Barbara Lombardini
SESTO FIORENTINO	3	X		Assessore Massimiliano Kalmeta

Autorità Idrica Toscana	Assemblea			
	Deliberazione n. 13/2018			
	Pag 3 di 6			

COMUNE	Conferenza Territoriale	Presente	Assente	Rappresentante
AREZZO	4	X		Delegato Jacopo Franci
BIBBIENA	4	X		Delegato Jacopo Franci
FOIANO DELLA CHIANA	4	X		Assessore Jacopo Franci
LATERINA PERGINE V.	4		X	
MONTEPULCIANO	4	X		Delegato Jacopo Franci
SANSEPOLCRO	4		X	
CECINA	5		X	
LIVORNO	5		X	
MARCIANA	5		X	
PIOMBINO	5		X	
RIPARBELLA	5		X	
VOLTERRA	5	X		Assessore Riccardo Fedeli
CASTIGLIONE D'ORCIA	6		X	
GROSSETO	6	X		Assessore Simona Petrucci
MANCIANO	6		X	
MASSA MARITTIMA	6		X	
MONTERIGGIONI	6		X	
RAPOLANO TERME	6	X		Delegato Bruno Valentini
SANTA FIORA	6		X	
SCANSANO	6		X	
SIENA	6	X		Sindaco Bruno Valentini
TOTALE PRESENTI		24		

Il Presidente, constatato che è presente almeno un terzo dei componenti dell'Assemblea, e che risulta rappresentato almeno un comune per ciascuna delle conferenze territoriali della Toscana, dichiara aperta la discussione sull'argomento di cui all'oggetto.

- OMISSIS -

Il Presidente pone quindi in votazione la proposta di deliberazione:

L'ASSEMBLEA

Vista la legge regionale 28 dicembre 2011 n. 69 "Istituzione dell'autorità idrica toscana e delle autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, Modifiche alle leggi regionali 25/1998, 61/2007, 20/2006, 30/2005, 91/1998, 35/2011 e 14/2007" come modificata da ultimo dalla L.R. 21 febbraio 2018 n. 10;

Ricordato in particolare che la L.R. 69/2011 prevede che:

- l'Assemblea dell'Autorità Idrica Toscana svolge funzioni di indirizzo e di alta amministrazione dell'ente (art. 8 comma 1) e nello specifico provvede all'approvazione del programma annuale delle attività e dei bilanci dell'Ente predisposti dal Direttore Generale (art. 8 comma 1 lett. l));
- il Direttore Generale dell'Autorità provvede alla predisposizione dei bilanci e degli altri atti da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea (art. 10 comma 1 lett. h);
- il Consiglio direttivo esprime pareri preventivi sugli atti da sottoporre all'attenzione dell'Assemblea (art. 11bis comma 2 lett. a);

Autorità Idrica Toscana	Assemblea Deliberazione n. 13/2018					
		Pag 4 di 6				

Ricordato che, ai sensi dell'art. 5 della L.R. 69/2011, all'Autorità Idrica Toscana si applicano le disposizioni di cui ai Titoli I, II, III, IV, V, VI e VII della parte II "Ordinamento contabile e finanziario", del D.Lgs. 267/2000;

Richiamate le seguenti disposizioni normative:

- Il D.Lgs. 267/2000 con particolare riguardo all'art. 227 "Rendiconto della gestione", all'art. 226 "Conto del Tesoriere", all'art. 233 "Conto degli Agenti Contabili interni";
- il D.lgs. 118 del 23/6/2011;
- Il Regolamento di Contabilità dell'Ente approvato con Decreto del Direttore Generale n. 109/2015;

Richiamati i seguenti provvedimenti, esecutivi:

- deliberazione dell'Assemblea n. 44 del 15.12.2016 è stato approvato il bilancio di previsione 2017-2019;
- deliberazione dell'Assemblea n. 27 del 27 luglio 2017 con la quale è stata approvata la salvaguardia degli equilibri di bilancio e l'assestamento generale del bilancio 2017-2019;

Dato atto che gli agenti contabili, in ottemperanza all'art. 233 del D.Lgs. 267/2000, hanno reso all'Ente il conto della propria gestione relativo all'esercizio finanziario 2017;

Dato atto altresì che il Tesoriere in ossequio all'art. 226 del D.Lgs. 267/2000, ha reso il conto della propria gestione di cassa relativo all'esercizio finanziario 2017;

Preso atto delle operazioni di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi effettuate dal Direttore Generale con Decreto n. 11 del 5.02.2018;

Visti i documenti del rendiconto di gestione 2017 e la relazione illustrativa di cui all'art. 151 del D.Lgs. 267/2000, illustrati al Consiglio Direttivo nella seduta del 20 aprile 2018;

Acquisita la relazione al rendiconto di gestione 2017 redatta dal Revisore Unico dei Conti in conformità all'art. 239 lett. d) del D.Lgs. 267/2000;

Preso atto del parere favorevole reso dal Consiglio Direttivo nel corso della riunione del 20 aprile 2018, ai sensi dell'art. 11bis comma 2 lett. a della L.R. 69/2011, sulla proposta in oggetto;

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica, amministrativa e contabile sulla proposta di deliberazione di cui all'oggetto;

Vista la legge regionale 69/2011 e lo Statuto di questa Autorità;

DELIBERA

1. **Di richiamare** le premesse quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. **Di approvare** il rendiconto di gestione dell'esercizio 2017 ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs. 267/2000 composto dai seguenti documenti allegati alla presente deliberazione a formarne parte integrante e sostanziale:
 - Relazione del Direttore Generale sulle attività svolte nel 2017 (Allegato n. 1);
 - Relazione del Responsabile del Servizio Contabilità, Bilancio e Patrimonio al Rendiconto di gestione 2017 (Allegato n. 2);
 - Conto del Bilancio 2017, redatto secondo gli schemi di cui al D.Lgs. 118/2011 (Allegato n. 3);

Autorità Idrica Toscana	Assemblea Deliberazione n. 13/2018				
		Pag 5 di 6			

- Tabella dei parametri di riscontro delle condizioni di ente strutturalmente deficitario (Allegato n. 4);
- Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio ai sensi del Decreto del Ministero dell'Interno del 22.12.2015 (Allegato n. 5);
- Conto Economico e Stato Patrimoniale 2017 (Allegato n. 6);
- Elenco dei crediti stralciati dal conto del bilancio 2017 (Allegato n. 7)
- Conto del Tesoriere riferito alla gestione dell'esercizio 2017 (Allegato n. 8);
- Conti degli agenti contabili relativi all'esercizio 2017 (Allegato n. 9);
- Relazione del Revisore Unico dei Conti (Allegato n. 10);
- Deliberazione di Assemblea n. 27 del 27.07.2017 di approvazione della salvaguardia degli equilibri di bilancio e assestamento generale del bilancio 2017-2019 (Allegato n. 11);
- Decreto del Direttore Generale n. 11 del 5.02.2017 di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2017 (Allegato n. 12);
- Indicatore tempestività dei pagamenti annuale 2017 (Allegato n. 13);
- Elenco spese di rappresentanza sostenute nel 2017 (Allegato n. 14).
- Elenco indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto di gestione 2017 (Allegato n. 15);

3. **Di dare atto che** il conto del bilancio dell'Autorità Idrica Toscana relativo all'esercizio finanziario 2017 si concretizza nelle seguenti risultanze finali:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				42.945.034,05
RISCOSSIONI	(+)	13.389.874,25	22.925.793,55	36.315.667,80
PAGAMENTI	(-)	11.492.809,46	19.574.053,54	31.066.863,00
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			48.193.838,85
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizz. al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			48.193.838,85
RESIDUI ATTIVI	(+)	930.524,69	12.107977,10	13.038.501,79
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.311.514,56	12.067.749,89	14.379.264,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			1.939.307,94
FONDO PLURIENN. VINCOL. PER SPESE IN CONTO CAPIT.	(-)			41.831.340,44
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A)	(=)			3.082.427,81
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2017				41.029,37
Fondo rinnovi contrattuali				143.000,00
Fondo rischi spese legali				19.500,00
			Totale parte accantonata (B)	203.529,37
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				115.258,03
Altri vincoli da specificare (accantonamento risorse per compensi ai legali dipendenti)				14.000,00
			Totale parte vincolata (C)	129.258,03
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	2.749.640,41
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				

4. **Di trasmettere** copia del presente provvedimento al Responsabile del procedimento di pubblicazione per la pubblicazione all' Albo Pretorio on-line dell'Autorità e, per le finalità di cui al D.Lgs. 33/2013, nel sito web dell'Autorità nella sezione "amministrazione trasparente" sotto sezione "disposizioni generali" > "atti generali" > "delibere dell'assemblea" e sotto sezione "bilanci">"bilancio preventivo e consuntivo".

<i>Autorità Idrica Toscana</i>	<i>Assemblea</i> <i>Deliberazione n. 13/2018</i>				
		<i>Pag 6 di 6</i>			

Eseguita la votazione, in forma palese per alzata di mano, si hanno i seguenti risultati, accertati e proclamati dal Presidente:

- Astenuti 2 (Comuni di Carrara e Volterra)
- Presenti **22**
- Voti favorevoli **22**
- Voti contrari --

Il provvedimento risulta pertanto approvato a maggioranza dei presenti.

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 82/2005.

Il Segretario
(Antonio Giampieri)

Il Presidente
(Bruno Valentini)

Autorità Idrica Toscana

RELAZIONE CONSUNTIVA SUL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI PREVISTI DAL PIANO ANNUALE DELLE ATTIVITÀ 2017

La presente relazione è redatta sulla base del Piano annuale delle Attività 2017 (PdA), approvato con deliberazione dell'Assemblea AIT n. 44 del 15 dicembre 2016, unitamente al Bilancio di previsione ed al D.U.P. In attuazione di tali indirizzi, con proprio decreto n. 1 del 20 gennaio 2017 si è provveduto ad approvare il PEG 2017 e il Piano dettagliato degli Obiettivi (PdO 2017), assegnando i medesimi ai dirigenti di area. Il PdO 2017 è stato successivamente aggiornato con decreto n. 71 del 26 settembre 2017, in occasione della rendicontazione intermedia sullo stato di attuazione degli obiettivi.

Il PdA rappresenta il principale strumento di programmazione annuale degli obiettivi straordinari che l'ufficio di direzione è tenuto a raggiungere nel corso dell'anno di riferimento. Di seguito si riporta una tabella con dettagliati gli obiettivi previsti dal PdA 2017 e il loro livello di raggiungimento, riepilogati per aree funzionali.

Staff Direzione Generale Servizio Segreteria Organi Responsabile: Dott.ssa Marisa d'Agostino			
	Descrizione attività	Stato attuale¹	Note
1.	Attività connesse al rinnovo della composizione dell'Assemblea e del Consiglio Direttivo, sia con riferimento alle procedure amministrative da porre in essere che alla gestione e logistica delle riunioni collegiali che si renderanno necessarie.	Raggiunto	E' stata curata l'organizzazione delle riunioni delle 6 Conferenze territoriali competenti alla individuazione dei componenti della nuova Assemblea, sedute tenutesi tra i mesi di aprile e luglio 2017. Le 6 Conferenze territoriali hanno quindi regolarmente individuato, entro la data del periodo di proroga della vecchia Assemblea, tutti e 50 i componenti della nuova

¹ Raggiunto, raggiunto parzialmente, non raggiunto

Autorità Idrica Toscana

Staff Direzione Generale
Servizio Segreteria Organi
Responsabile: Dott.ssa Marisa d'Agostino

	Descrizione attività	Stato attuale ¹	Note
			<p>Assemblea, anche avvalendosi del potere sostitutivo di nomina demandato al Presidente di Conferenza su accordo della Conferenza interessata. Ciò ha consentito il regolare insediamento della nuova Assemblea alla fine del mese di luglio 2017. Successivamente la nuova Assemblea ha provveduto alla nomina del suo Presidente e, anche se parzialmente, alla definizione dei componenti del Consiglio direttivo. Da parte degli uffici sono state predisposte apposite relazioni istruttorie: una prima relazione presentata al Consiglio direttivo del 15 marzo 2017, le successive allegate alle deliberazioni dell'Assemblea nn. 24/2017, 30/2017, 31/2017.</p>

Autorità Idrica Toscana

Area Affari Istituzionali			
Dirigente: Dott. Antonio Giampieri			
	Descrizione attività	Stato attuale	Note
1.	Archivio di deposito dell'Ente (archivi ex AATO toscane): affidamento delle fasi di descrizione, riordino, condizionamento ed etichettatura del patrimonio documentale dell'Ente.	Raggiunto parzialmente	<p>Con Determinazione del Dirigente dell'Area Affari Istituzionali n. 47 del 15/09/2017 è stato disposto di procedere con la richiesta di preventivi di spesa ai fini dell'affidamento del servizio di descrizione, riordino, condizionamento ed etichettatura del patrimonio documentale dell'Ente, ai sensi dell'art. 36, comma 1, lett. a), del D.Lgs. 50/2016.</p> <p>I preventivi di spesa sono stati richiesti con nota del 15/09/2017 prot. n. 11983 a n. 5 operatori economici. Entro il termine assegnato (02/10/2017), sono pervenuti n. 3 preventivi di spesa e la proposta della Ditta Sara srl è risultata quella più conveniente (euro 23.525,00 oltre IVA di legge). Con Determinazione del Dirigente dell'Area Affari Istituzionali n. 49 del 20/10/2017 si dava mandato al RUP di provvedere ad eseguire i controlli di rito. Gli esiti dei controlli sono pervenuti all'Ente. Con nota del 05/12/2017 prot. n. 15780 il Dirigente dell'Area Affari Istituzionali, richiamando i contenuti della relazione prot. n. 15525 del 30/11/2017 del Dirigente dell'Area Amministrazione e Risorse Umane, metteva in evidenza l'impossibilità oggettiva di procedere al formale affidamento del servizio alla Ditta Sara srl a causa del mancato perfezionamento della procedura di acquisto dell'immobile da destinare ad archivio di</p>

Autorità Idrica Toscana

Area Affari Istituzionali			
Dirigente: Dott. Antonio Giampieri			
	Descrizione attività	Stato attuale	Note
			deposito nonché della procedura di locazione sempre a ciò finalizzata. Il mancato perfezionamento della procedura si è verificato a causa del protrarsi della relativa discussione in sede di Consiglio Direttivo. Tale discussione è terminata nella seduta del 18/01 u.s. con la decisione di non procedere all'acquisto dell'immobile, ma all'affitto del medesimo immobile o di altro da reperire nel Comune di Arezzo.
2.	Implementazione del sistema di conservazione dei documenti digitali per le classi documentali individuate dall'Ente	Raggiunto	Nel corso dell'anno 2017 il sistema di conservazione è stato implementato attraverso l'interazione con i programmi di contabilità per il versamento delle fatture elettroniche e con il programma del documentale per il versamento automatizzato e periodico delle classi documentali relative alle Determinazioni Dirigenziali e ai Documenti di Protocollo.
3.	Formazione interna in materia di prevenzione della corruzione, trasparenza e integrità.	Raggiunto	Nell'ambito delle attività formative obbligatorie in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza rivolte al personale dipendente sono state svolte, con docenze interne all'Ente, le seguenti giornate: - giornata formativa di livello generale del 28/03 e 04/04/2017 sul tema "Le misure di prevenzione e le misure di trasparenza previste dal

Autorità Idrica Toscana

Area Affari Istituzionali			
Dirigente: Dott. Antonio Giampieri			
	Descrizione attività	Stato attuale	Note
			<p><i>Piano Triennale di Prevenzione della corruzione 2017/2019 dell'A.I.T.</i>" per un totale di 2 sessioni formative di circa 3 ore ciascuna.</p> <ul style="list-style-type: none"> - giornata formativa di livello specifico del 30/05 e 05/06/2017 sul tema "<i>Privacy, accesso agli atti e nuovo accesso civico tra la Legge 241/1990, il d.lgs. 33/2013 e il d.lgs. 97/2016</i>" per un totale di 2 sessioni formative di circa 3 ore ciascuna. <p>Alla suddetta attività di formazione interna si è aggiunto un corso <i>e-learnig</i>, prodotto da un'agenzia formativa esterna all'Ente, rivolto a tutto il personale, sul tema "<i>Linee generali del sistema di prevenzione della corruzione</i>".</p>
4.	Attività di comunicazione istituzionale su testate giornalistiche nazionali e regionali della carta stampata e televisive: consolidamento della presenza dell'Autorità nel dibattito pubblico regionale sui temi di interesse, anche mediante lo sviluppo della presenza sulla rete web (trasmissione in diretta streaming delle sedute dell'Assemblea e di eventuali incontri istituzionali) e sui social network (facebook, twitter e Youtube).	Raggiunto	<p>Durante l'anno 2017 l'Ufficio Stampa ha effettuato la seguente attività di comunicazione esterna:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 49 comunicati stampa; - 14 interviste televisive; - 6 interviste radiofoniche; - 4 speciali tv; - 3 incontri redazione giornali quotidiani. - Aggiornamento costante della presenza sui social network - Implementazione contenuti del canale Youtube dell'Autorità

Autorità Idrica Toscana

Area Affari Istituzionali			
Dirigente: Dott. Antonio Giampieri			
	Descrizione attività	Stato attuale	Note
			Inoltre, è stata svolta un'attività straordinaria di formazione per il personale interno all'Ente sui temi della comunicazione pubblica e della comunicazione interna.

Autorità Idrica Toscana

Area Amministrazione e Risorse Umane

Dirigente: Dott. Massimiliano Refi

	Descrizione attività	Stato attuale	Note
1.	Programmazione della formazione mediante raccordo con l'R.S.P.P. e il R.S.P.C.T. al fine di garantire il necessario aggiornamento professionale del personale (con particolare riferimento ai nuovi assunti ed al personale oggetto di mutamento di mansioni), la conoscenza della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza e lo svolgimento dei corsi obbligatori in materia di sicurezza.	Raggiunto	Sono state realizzate specifiche attività di formazione sia esterna che attraverso docenti interni, in materia di formazione specifica per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza. E' stato definito e realizzato un piano formativo per la formazione specifica in materia di appalti e contratti pubblici (prot. 6919 del 23.05.2017 e prot. 11191 del 29.08.2017). Sono stati realizzati i corsi obbligatori previsti in materia di sicurezza sul luogo del lavoro, mediante ricorso al fornitore Igeam della convenzione Consip vigente.
2.	Definizione tempestiva del Piano degli Obiettivi e della contrattazione decentrata per la costituzione del fondo dei dipendenti e dei dirigenti.	Raggiunto	Il Piano degli Obiettivi è stato approvato con decreto del Direttore Generale n. 1 del 20 gennaio 2017 e successivamente variato con decreto del Direttore Generale n. 71 del 26 settembre 2017, in occasione della rendicontazione intermedia. Il fondo per il salario accessorio dei dipendenti è stato costituito con decreto n. 73/2017. Il fondo per il salario accessorio dei dirigenti è stato approvato con decreto del Direttore Generale n. 85/2017. Nel corso dell'anno si è reso necessario modificare il CCDI ed è stato attuato un percorso per l'assegnazione di PEO.

Autorità Idrica Toscana

Area Amministrazione e Risorse Umane

Dirigente: Dott. Massimiliano Refi

	Descrizione attività	Stato attuale	Note
4.	Attuazione del piano triennale degli investimenti e prosecuzione del percorso di razionalizzazione delle sedi e dei mezzi dell'Ente.	Raggiunto	L'obiettivo è stato realizzato mediante le seguenti attività: <ul style="list-style-type: none">- Stipula del contratto di comodato per la sede della Conferenza Territoriale n. 2 e ridefinizione dei contratti a servizio dell'immobile;- Avvio della procedura per l'acquisto di un immobile da destinare ad archivio di deposito dell'Ente mediante avviso pubblico;- Avvio dei contatti con la Regione Toscana e con il Consorzio di Bonifica Toscana Centro, in quanto proprietari di unità immobiliari poste nello stesso immobile dove ha sede legale l'AIT di proprietà al fine di valutare la possibilità di ampliamento della sede legale;- Installazione dell'impianto di allarme nella sede legale ed attivazione dell'impianto della sede della Conferenza n. 6;- Installazione di impianto di condizionamento nella sala server della sede legale.

Autorità Idrica Toscana

Area Pianificazione e Controllo

Dirigente: Ing. Paolo Augusto Quaranta

	Descrizione attività	Stato attuale	Note
1.	Predisposizione del Disciplinare Tecnico valido per tutti i Gestori toscani al fine di uniformare le procedure esistenti	Raggiunto	Ultimato ed approvato nel corso dell'anno 2017 dall'Assemblea A.I.T. con delibera n.16 del 8/6/2017
2.	Controllo del rispetto da parte dei Gestori degli obblighi di comunicazione e degli standard organizzativi approvati	Raggiunto	Eseguito il controllo Standard e obblighi di comunicazione per i gestori relativamente all'anno 2015. L'esito di tali controlli è stato recepito, gestore per gestore, in singoli decreti del Direttore Generale (decreti nn. 16-21-42-63-64-67-70-90-95/2017)
3.	Sviluppo del GIS realizzato internamente dall'Ente implementandolo con ulteriori dati forniti dai Gestori	Raggiunto	Sviluppato il GIS inserendo anche gli interventi previsti per il Piano Stralcio della Depurazione e collegamento con i PdI approvati in sede di determinazioni tariffarie 2016-2019.
4.	Approvazione dei progetti delle opere previste nel Piano di Ambito presentati dai Gestori	Raggiunto	Approvati nel corso del 2017 di 30 progetti nei tempi previsti e contestualmente realizzate le 3 varianti urbanistiche che si sono rese necessarie.
5.	Predisposizione di una nuova modalità di calcolo del beneficio di scolo in accordo con i Consorzi di Bonifica, valida per tutto il territorio toscano, al fine di avere in questo ambito una uniformità di comportamenti	Raggiunto	Realizzato il calcolo e sottoscritto un nuovo accordo nel corso del 2017 con tutti i consorzi di Bonifica contenente tale modalità di calcolo sulla base dello schema di convenzione approvato con decreto del Direttore Generale n. 15/2017.

Autorità Idrica Toscana

Area Pianificazione e Controllo Dirigente: Ing. Paolo Augusto Quaranta

	Descrizione attività	Stato attuale	Note
6.	Collaborare con la Regione Toscana per individuare le modalità di trasferimento dei fondi regionali destinati al S.I.I., già impegnati negli Accordi di Programma, direttamente all'A.I.T. nella tempistica necessaria a realizzare i lavori	Raggiunto	Grazie a questa attività sono stati trasferiti ad A.I.T circa 19 milioni di euro nel 2017 per il cofinanziamento di lavori realizzati dai gestori. E' stata inoltre presentata da A.I.T. in R.T. la documentazione per il recupero di oltre 15 milioni di euro perenti presso il Ministero dell'Ambiente che erano destinati, prima dell'affidamento del S.I.I. , ai precedenti gestori che non avevano eseguito i lavori previsti.
7.	Controllo annuale dello stato di avanzamento dei principali investimenti contenuti nei Programmi degli Interventi (PdI) approvati per i Gestori toscani del SII	Raggiunto	Realizzato sulla base di un regolamento approvato con determ. Dirigenziale n. 40 del 11/10/2016, con il 2017 quale primo anno di applicazione, e predisposta una relazione di sintesi, in corso di presentazione al Consiglio Direttivo. Attività che si ripete nel corso degli anni per avere un continuo aggiornamento sugli stati di avanzamento.

Autorità Idrica Toscana

Area Regolazione		
Dirigente <i>ad interim</i>: Dott. Alessandro Mazzei		
Descrizione attività	Stato attuale	Note
1. Avvio di raccolta dati e analisi per la definizione di costi standard dei tre servizi, con specifico riferimento alla realtà toscana	Raggiunto parzialmente	Al fine di evitare una duplicazione dei dati, per la definizione dei costi standard dei gestori è stato stabilito di attendere che si concludesse la procedura avviata da AEEGSI relativa all'obbligo di separazione contabile dei dati del SII proponendosi di utilizzare la stessa banca dati predisposta per ARERA per la propria attività. Tale procedura che inizialmente avrebbe dovuto concludersi entro il luglio 2017, si è protratta oltre il tempo inizialmente previsto dalla delibera 137/2016/R/com; pertanto l'ARERA ha previsto l'invio dei dati entro il Febbraio 2018 e pertanto AIT, con nota prot. 478/2018 ha richiesto che le siano contestualmente inviati i medesimi dati, per poter procedere alla definizione dei costi standard nel 2018.

Autorità Idrica Toscana

Area Regolazione		
Dirigente <i>ad interim</i>: Dott. Alessandro Mazzei		
Descrizione attività	Stato attuale	Note
2. Definizione delle criticità, delle procedure e dei tempi per l'affidamento del servizio idrico integrato a livello di ambito regionale, in vista della scadenza della prima concessione in essere (anno 2021)	Raggiunto	<p>Nella cornice delineata per la transizione alla gestione unica di cui all'art. 172, comma 3 del d.lgs. 152/2006 e s.m., è stata realizzata un nota di approfondimento per il Consiglio Direttivo, con allegate tre tabelle, una per forma di gestione, con focus sui presupposti, procedura e tempistiche nel rispetto delle normative di settore. E' stata, altresì, analizzata l'ipotesi di eventuali accorpamenti/fusioni fra gestori ai sensi del comma 2bis dell'art. 3bis del DL 138/2011, in rapporto alle tempistiche di cui alle tabelle menzionate e con particolare riguardo al primo gestore in scadenza (Publiacqua).</p> <p>La nota riepilogativa e le tabelle sono state illustrate e discusse nel corso della seduta del 15/03/2017 del Consiglio Direttivo.</p>

Autorità Idrica Toscana

Area Regolazione		
Dirigente <i>ad interim</i>: Dott. Alessandro Mazzei		
Descrizione attività	Stato attuale	Note
3. Completamento dell'elaborazione e dell'approvazione dei Regolamenti di utenza, in applicazione delle Linee Guida regionali	Raggiunto	Dopo l'approvazione del Regolamento di fornitura del SII di Nuove Acque SpA, avvenuta con decreto del Direttore Generale n. 26 del 10 maggio 2016, nel corso del 2017 sono state approvate le modifiche ai regolamenti di fornitura degli altri gestori toscani, con le sole esclusioni dei gestori GEAL SpA e Acque Toscane SpA, per i quali la competenza è delle relative Amministrazioni Comunali. Il regolamento di GAIA SpA è stato approvato con Decreto n. 18 del 10 maggio 2017, mentre, per i rimanenti gestori, l'ampiezza delle modifiche ha richiesto l'approvazione dell'Assemblea, visto che le stesse erano oltre la delega conferita al Direttore. Con Deliberazione n. 22 del 8 giugno 2017 è stato approvato il Regolamento del Servizio Idrico Integrato di Acque Spa, con Deliberazione n. 23 del 8 giugno 2017 quello di Publiacqua Spa, con Deliberazione n. 33 del 5 ottobre 2017 quello di Acquedotto del Fiora SpA e infine con Deliberazione n. 42 del 18 dicembre 2017 quello di ASA SpA

Autorità Idrica Toscana

Area Regolazione		
Dirigente <i>ad interim</i>: Dott. Alessandro Mazzei		
Descrizione attività	Stato attuale	Note
4. Elaborazione di un nuovo regolamento delle utenze raggruppate (condomini)	Raggiunto	La nuova proposta di regolamento di gestione delle utenze condominiali è stata redatta ed è stata iscritta all'odg del Consiglio Direttivo del 18/01/2018, non discussa per mancanza di numero legale. Successivamente a tale discussione sarà sottoposta all'approvazione dell'Assemblea, previa una fase di consultazione con le Conferenze Territoriali e di confronto con i soggetti interessati, tra cui le associazioni dei consumatori, quelle degli amministratori di condominio, i gestori e le ditte che si occupano della suddivisione della spesa idrica dei condomini. La proposta tiene già conto delle disposizioni del TICSÌ e potrebbe essere suscettibile di ulteriori modifiche nel caso in cui ARERA approvi la nuova disciplina nazionale di gestione delle morosità.

Autorità Idrica Toscana

Area Regolazione			
Dirigente <i>ad interim</i>: Dott. Alessandro Mazzei			
	Descrizione attività	Stato attuale	Note
5.	Completamento della fase di implementazione del nuovo Regolamento sulle utenze deboli e attuazione di eventuali nuove disposizioni di AEEGSI in materia di tariffa sociale	Raggiunto	È stato seguito l'iter previsto dal Regolamento Regionale per le utenze Deboli delle Conferenza Territoriali n.1 (solo Gestore GEAL), n.2, n.3, n.5 e n.6. L'attività è consistita nell'analisi delle erogazioni relative al Fondo 2016 e nella approvazione dei decreti per la ripartizione del Fondo anno 2017 (<u>Decreti n. 8-13-14-26/2017</u>). Per la Conferenza Territoriale n.1 Gestore GAIA Spa è stata approvata con Deliberazione n.36 del 15 dicembre 2016 una proroga di un anno per continuare ad applicare la precedente regolamentazione circa le agevolazioni tariffarie. Per la Conferenza Territoriale n.4 (Gestore Nuove Acque Spa) è stato seguito l'iter di avvio applicando il dispositivo previsto dall'art. 6, comma 2, del Regolamento regionale AIT, sulla base della Deliberazione n. 3/2016 del 12 dicembre 2016 della Conferenza Territoriale n. 4. E' stato dato inoltre supporto a numerose amministrazioni Comunali al fine di espletare i Bandi a favore delle utenze deboli ed a fornire indicazioni e chiarimenti per la corretta applicazione del Regolamento Regionale per le utenze Deboli.

Autorità Idrica Toscana

Area Regolazione			
Dirigente <i>ad interim</i> : Dott. Alessandro Mazzei			
	Descrizione attività	Stato attuale	Note
6.	Completamento della elaborazione delle determinazioni tariffarie per i grossisti operanti sul territorio regionale	Raggiunto	Attività completata con approvazione delle delibere di Assemblea AIT nn. 4, 5, 6, 11, 12 e 13 del 2017, riguardanti i gestori Gida, Aquapur, Consorzio del Torrente Pescia, Valdera Acque, Cuoidepur, Aquarno.
7.	Avvio della raccolta dei dati e delle informazioni in merito ai mutui e ai canoni presso tutti i Comuni della Toscana	Raggiunto	Nel corso dell'anno si è proceduto alla raccolta dati ed elaborazione dati trasmessi dai Comuni e gestori preesistenti l'affidamento del Servizio. Sono stati effettuati diversi solleciti scritti e telefonici ai vari uffici comunali coinvolti e, ad oggi, ha risposto il 76% dei soggetti interessati. Risulta pertanto necessario procedere ad ulteriori solleciti da programmare nel corso del 2018. L'attività è stata illustrata ed analizzata nella seduta del 18/01 u.s. del Consiglio Direttivo, in cui sono state definite le ulteriori fasi di attività.

Firenze, 5 febbraio 2017

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Alessandro Mazzei (*)

(*) Documento elettronico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 82/2015

Autorità Idrica Toscana

RELAZIONE
AL
RENDICONTO DI GESTIONE 2017

Sede Legale e Direzione Generale: Via G. Verdi n.16 – 50122 Firenze
Tel. 055 263291 – Fax 055 2632940 – PEC: protocollo@pec.autoritaidrica.toscana.it
sito web: www.autoritaidrica.toscana.it
C.F. e P.Iva 06209860482

INDICE

1	Premessa	2
2	Articolazione del rendiconto di gestione 2017	2
3	Disposizioni sui limiti di spesa applicabili all’Autorità	3
4	Il Conto del Bilancio 2017 – Parte Entrata	5
5	Il conto del bilancio 2017 – Parte Spesa.....	6
5.1	Spese correnti Titolo 1	7
5.2	Spese in conto capitale Titolo 2	8
5.3	Spese per rimborso di prestiti Titolo 4.....	9
5.4	Spese per servizi per conto di terzi Titolo 7	9
6	Fondo Crediti di dubbia esigibilità (FCDE).....	10
7	Risultato di amministrazione esercizio 2017.....	10

1 Premessa

L'Autorità Idrica Toscana è stata istituita con legge della Regione Toscana n. 69 del 28.12.2011, in attuazione di quanto disposto dall'art. 2 comma 186 bis della Legge 191/2009.

La legge ha definito l'Autorità ente rappresentativo di tutti i comuni appartenenti all'ambito territoriale ottimale di cui all'art. 2, riconoscendole personalità giuridica di diritto pubblico, autonomia organizzativa, amministrativa e contabile.

L'art. 5 ha inoltre previsto l'applicazione all'Autorità Idrica Toscana delle disposizioni di cui al titolo IV della parte I e di cui ai titoli I, II, III, IV, V, VI e VII della parte II del D.Lgs. 267/2000 (Tuel) e quindi di tutte le norme sull'ordinamento contabile e finanziario degli enti locali ad eccezione di quelle specificamente previste per gli enti locali deficitari o dissestati.

Il bilancio di previsione 2017-2019 è stato approvato con deliberazione dell'Assemblea n. 44 del 15.12.2016. Nel corso dell'esercizio sono state adottate variazioni di bilancio con le delibere di Assemblea n. 10 del 15/05/2017 e n. 78 del 17/10/2017.

Con il rendiconto di gestione si verificano le modalità di utilizzo delle risorse rispetto agli indirizzi impartiti con il bilancio di previsione. In generale, il rendiconto consente di effettuare un giudizio sulla capacità dell'ente di gestire le risorse assegnate con l'approvazione del bilancio nel rispetto dei principi di efficacia, economicità ed efficienza e quindi sull'andamento finanziario, economico e patrimoniale dell'ente.

2 Articolazione del rendiconto di gestione 2017

Il rendiconto di gestione è un documento complesso che comprende il Conto del Bilancio, il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale.

Il Conto del Bilancio rileva e dimostra i risultati della gestione finanziaria con riferimento alla funzione autorizzatoria del bilancio di previsione. L'identità della sua struttura rispetto a quella del bilancio di previsione, consente di verificare l'ottimale utilizzo delle risorse stanziare e di effettuare analisi dei singoli scostamenti tra preventivo e consuntivo, sia per le risorse dell'entrata che per gli interventi della spesa.

Per ciascuna voce, il conto del bilancio mostra le entrate riscosse e quelle ancora da riscuotere, le spese pagate e quelle ancora da pagare. Analogamente, esso considera le entrate e le uscite relative alla gestione residua proveniente dagli esercizi precedenti, dopo le operazioni di riaccertamento dei residui attivi e passivi effettuate ai sensi dell'art. 3 comma 4 del D.Lgs. 118/2011. In tal modo viene fornita una rappresentazione completa della gestione finanziaria ma distinta nelle risultanze delle gestioni pregresse ed in quelle della gestione di competenza dell'anno.

Nella relazione, le unità elementari (tipologie di entrata e programmi di spesa) del conto del bilancio sono descritte analiticamente sia nella componente quantitativa che qualitativa, comparando i dati con gli stanziamenti del bilancio di previsione.

Il giudizio finale sull'economicità della gestione amministrativa e finanziaria dell'ente è espresso dalla misura del risultato di amministrazione. Esso prende in considerazione l'intera gestione finanziaria, articolata in riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui, considerando il contributo al risultato finale esercitato dalla gestione di competenza e dai crediti e debiti tramandati dalle gestioni precedenti, la cui esistenza trova giustificazione nella determinazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi.

Per quanto riguarda i criteri di valutazione adottati, le registrazioni contabili rispettano i principi dell'annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, comprensibilità, significatività, rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, neutralità, pubblicità e dell'equilibrio di bilancio. Per garantire la flessibilità del bilancio, nel 2017 è stato previsto un fondo di riserva di 15.000 euro che non è stato utilizzato. Inoltre sono stati previsti accantonamenti al Fondo crediti di dubbia esigibilità per euro 157.000,00, al Fondo rischi spese legali per euro 15.000,00. Nello specifico, per i criteri di valutazione adottati in riferimento alle singole voci di entrata e di spesa si rinvia a quanto indicato nella Nota Integrativa al Bilancio di previsione 2017-2019.

Con il Conto Economico e il Conto del Patrimonio è stata effettuata la riclassificazione dei dati finanziari esposti nel Conto del Bilancio secondo i principi della contabilità economico-patrimoniale ai sensi degli articoli 229 e 230 del TUEL attraverso il Prospetto di Conciliazione.

3 Disposizioni sui limiti di spesa applicabili all'Autorità

Il bilancio è stato redatto rispettando i molteplici interventi legislativi e regolamentari degli ultimi anni finalizzati al contenimento e alla razionalizzazione della spesa pubblica.

Nella relazione al bilancio di previsione 2013, approvato con deliberazione dell'Assemblea n. 2 del 18.01.2013, sono state esaminate le norme sui limiti di spesa applicabili all'Autorità e i criteri di applicazione degli stessi.

L'analisi si concludeva con l'assoggettamento dell'Autorità Idrica Toscana a tutte le norme riferite alle amministrazioni di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 165/2001 e a quelle di cui al comma 3 dell'art. 1 della L. n. 196/2009, ossia a quelle individuate annualmente dall'ISTAT ed incluse in un apposito elenco da pubblicare in Gazzetta Ufficiale.

Tuttavia, poiché l'Autorità Idrica Toscana è stata costituita in data 1.1.2012, per l'applicazione dei limiti di spesa dettati in riferimento agli anni precedenti al 2012 si è ritenuto di dover seguire le linee interpretative adottate dal legislatore in materia di patto di stabilità interno per gli enti di nuova istituzione e quelle dettate dalla Corte dei Conti per l'applicazione dei limiti di spesa per gli enti che nell'esercizio richiamato dalla norma non avevano sostenuto alcuna spesa o non erano ancora costituiti. In questo senso, i limiti di spesa commisurati ai valori riferiti ad un anno precedente al 2012, si applicano considerando le spese sostenute nel primo esercizio di attività dell'ente e quindi le spese sostenute nell'esercizio 2012.

Bisogna ricordare che le norme che individuano limiti di spesa puntuali per le amministrazioni statali, costituiscono solo norme di principio per gli enti locali. In tal senso, la sentenza della Corte Costituzionale n. 139/2012 precisa che le disposizioni contenute nell'art. 6 della Legge 122/2010, di conversione del D.L. 78/2010, non operano in via diretta, ma solo come disposizioni di principio, anche in riferimento agli enti locali ed agli altri enti ed organismi che fanno capo agli ordinamenti regionali. Ad avviso della Consulta il legislatore statale può, con una disciplina di principio, legittimamente imporre agli enti autonomi, per ragioni di coordinamento della finanza pubblica, per il rispetto degli obiettivi nazionali e di quelli comunitari, vincoli alle politiche di bilancio, anche se queste si traducono in limitazioni indirette all'autonomia di spesa di detti enti. Sempre a parere della Consulta i suddetti vincoli si considerano rispettosi dell'autonomia degli enti locali quando stabiliscono un limite complessivo che lascia agli enti stessi ampia libertà di allocazione delle risorse fra i diversi ambiti e obiettivi di spesa. Pertanto, una volta determinato il volume complessivo delle riduzioni, ogni ente potrà decidere su quali

voci effettuarle, senza dover sottostare ai vincoli specifici stabiliti dall'art. 6 della Legge 122/2010. Altri limiti generali sono stati posti con il D.L. 95/12 (divieto di conferimento di incarichi di studio e consulenza a dipendente della P.A. in quiescenza che abbiano svolto, nell'ultimo anno di servizio funzioni o attività corrispondenti a quello oggetto dell'incarico) e con le leggi di stabilità (in particolare la legge di stabilità 2013 ha posto il divieto di conferire incarichi di consulenza informatica).

Di seguito si rammentano gli obiettivi di spesa imposti dalla normativa al fine di contribuire al contenimento generalizzato dei limiti di spesa della pubblica amministrazione, per consumi intermedi, unitamente al ricorso generalizzato ai sistemi di razionalizzazione degli acquisti:

- **Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza:** l'art 6 comma 8 della Legge 122/2010, di conversione del D.L. 78/2010, stabilisce un limite per le p.a. inserite nel conto economico consolidato Istat all'effettuazione di spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare non superiore al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità.
- **Spese per missioni:** l'art. 6 comma 12 della Legge 122/2010 stabilisce che le p.a. di cui sopra non possano effettuare spese per missioni, anche all'estero per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009.
- **Spese per formazione:** la spesa per attività di formazione deve essere non superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009; resta esclusa la formazione obbligatoria (in materia di sicurezza o prevenzione della corruzione, nei limiti di legge).
- **Spese per incarichi di studio e consulenza:** l'art. 6 comma 7 del D.L. 78/2010 stabilisce un limite pari al 20% rispetto alla spesa sostenuta nel 2009. Come precisato con la Circolare del Mef n. 12/2016, le ulteriori riduzioni già previste dall'articolo 1, comma 5, del D.L. n. 101/2013, hanno esplicitato gli effetti unicamente per gli anni 2014 e 2015. La spesa sostenuta nel 2012 risulta pari ad euro 106.227,59 per cui il limite di spesa per il 2016 sarebbe euro 21.245,52; tuttavia con il bilancio di previsione 2016, nell'incertezza interpretativa della norma in quel momento, l'Autorità ha ulteriormente ridotto la previsione del limite a 12.000 euro. Ai sensi dell'art. 14 comma 1 del DL n. 66/2014 gli enti non possono impegnare annualmente più del 4,2% della spesa del personale desunta dal conto annuale del personale.
- **Spese per autovetture:** l'art. 5 comma 2 del D.L. 95/2012 convertito, con modificazioni in Legge 135/2012, successivamente modificato dalla Legge 89/2014, dispone un limite pari al **30%** della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi. Tale limite poteva essere derogato, per il solo anno 2014, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere". L'art. 1 comma 1 del D.L. 101/2013, convertito con modificazioni in Legge 125/2013, ha determinato il criterio di calcolo del limite di spesa previsto dalla normativa sopra citata disponendo che si calcola al netto delle spese sostenute per l'acquisto di autovetture.

Per le spese di rappresentanza, in mancanza di un dato storico a cui fare riferimento per la riduzione di spesa, è stato considerato un limite di spesa di euro 1.500,00 dettato dalla ragionevole previsione di quanto strettamente necessario per questa particolare voce di spesa. La spesa impegnata nell'esercizio 2017 è stata pari ad euro 555,50.

Per le altre spese, alla luce di quanto sopra esposto, si dimostra il rispetto del limite complessivo di spesa nella seguente tabella:

Tipologia limite	Importo base di calcolo	limite %	limite spesa 2017	Spesa impegnata 2017
Formazione	52.800,00	0,50	26.400,00	11.670,00
Incarichi studio e consulenza	106.227,59	0,20	21.245,52	
Missioni	13.704,70	0,50	6.852,35	11.036,76
Autovetture	32.276,97	0,30	9.683,09	37.410,76
	205.009,26		64.180,96	60.117,52

Per la voce autovetture è stata considerata nel calcolo del limite di spesa anche la spesa sostenuta per la gestione dei due autocarri.

4 Il Conto del Bilancio 2017 – Parte Entrata

Il volume complessivo delle entrate accertate nel 2017 ammonta ad **euro 35.033.770,65**. La tabella seguente illustra la composizione delle entrate, dettagliando le singole tipologie di entrata.

Titolo, Tipologia	stanziamenti compet. pura	reimputazioni per esigibilità	stanziamento complessivo	accertamenti	scostamento
Avanzo di amministrazione	1.510.866,24		1.510.866,24		
FPV per spese correnti	2.124.290,38		2.124.290,38		
FPV per spese in conto capitale	46.371.202,71		46.371.202,71		
20103 Trasferim correnti da imprese	5.698.148,56		5.698.148,56	5.467.148,56	231.000,00
30100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di					0,00
30200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repress. irregolarità e	10.000,00		10.000,00	75.483,64	-65.483,64
30300 Interessi attivi	1.000,00		1.000,00	8,16	991,84
30500 Rimborsi e altre entrate correnti	30.000,00		30.000,00	30.290,98	-290,98
40200 Contributi agli investimenti	20.000.000,00		20.000.000,00	14.364.983,14	5.635.016,86
90100 Entrate per partite di giro	4.450.000,00		4.450.000,00	2.890.207,95	1.559.792,05
90200 Entrate per conto terzi	15.050.000,00		15.050.000,00	12.205.648,22	2.844.351,78
TOTALE ENTRATE 2017	95.245.507,89		95.245.507,89	35.033.770,65	10.205.377,91

Entrate titolo 2

Le entrate del titolo 2 tipologia 0103, comprendono i contributi a carico dei gestori per le spese di funzionamento dell'Autorità e i trasferimenti da parte dei gestori delle conf. 4 e 6 per quote di mutuo e canone di concessione. In particolare:

- I contributi dai gestori per spese di funzionamento per il 2017 ammontano ad euro 4.085.750,00. Di tale cifra risultano riscossi euro 3.081.993,57 (75,43%), mancando soltanto le quote a carico del Comune di Zeri, di Gaia Spa e Publiacqua Spa. Per quanto riguarda le annualità pregresse, mancano ancora da riscuotere per il 2014-2015-2016 le quote a carico del Comune di Zeri per un totale di euro 4.108,77.
- I trasferimenti da parte di Nuove Acque Spa per le quote interessi e capitale del mutuo contratto dall'ex Ato 4 Alto Valdarno con la Cassa DD.PP in nome e per conto dei comuni per l'aumento di capitale sociale della società stessa ammonta ad euro 1.381.398,56, interamente riscossi.

Entrate titolo 3

Le entrate del titolo 3 tipologia 200 comprendono le sanzioni sulle autorizzazioni allo scarico per euro 75.456,84, (di cui riscossi euro 57.582,36) ed euro 26,80 per il saldo sul c/c postale estinto.

La tipologia 300 comprende gli interessi attivi sul conto di tesoreria per euro 8,16.

La tipologia 500 comprende rimborsi spese legali per euro 14.103,68, versamenti di autorizzazioni allo scarico per euro 5.650,00, il corrispettivo dovuto dall'Ato Toscana Centro per gli adempimenti sulla gestione del personale per euro 5.000,00, un rimborso dal comune di Asciano per canoni di attraversamento demaniale non spettanti per euro 4.773,42, rimborsi dovuti da fornitori per euro 734,48, corrispettivi per diritti di accesso per euro 29,40.

Entrate titolo 4

Sul titolo 4 sono stati accertati e interamente riscossi contributi dalla Regione Toscana per euro 14.364.983,14 per investimenti da riversare ai gestori del servizio idrico integrato. Tali contributi sono stati così ripartiti:

Oggetto	Territorio	Importo
Accordo di Programma Cartari	conf 1	€ 1.545.000,00
Accordo di Programma Lago di Burano	conf 6	€ 1.497.700,00
Accordo di Programma del cuoio	conf 2	€ 668.103,38
Accordo di Programma dei tessili	conf 3	€ 653.000,00
Addendum Accordo di Programma 19/7/2002 Tav Bologna - Firenze	conf 3	€ 1.032.373,02
Contributo regionale Piano Stralcio	conf 3	€ 343.205,38
Contributo regionale Piano Stralcio	conf 4	€ 484.560,00
Contributo ex Par Fsc 2007/2013	conf 4	€ 1.120.000,00
Contributo ex Par Fsc 2007/2013	conf 2	€ 1.425.594,00
Accordi di Programma Legge Regione Toscana 147/2013	Ait	€ 5.466.652,17
Contributo Elba 1998 - decreto dirigenziale Regione Toscana 8358 del 24/12/1998	conf 5	€ 128.795,19
Totale		€ 14.364.983,14

Entrate titolo 9

Sulle partite di giro sono state accertate entrate per euro 15.095.856,17.

5 Il conto del bilancio 2017 – Parte Spesa

Il volume complessivo delle spese impegnate nel 2017 ammonta ad **euro 31.641.803,43**, con un'economia di spesa complessiva pari ad euro 63.603.704,46. Tuttavia, l'economia di spesa effettiva si ottiene detraendo da tale somma il fondo pluriennale vincolato di spesa, vale a dire l'ammontare complessivo di impegni di spesa reimputati per esigibilità agli esercizi futuri. L'FPV spesa ammonta complessivamente ad euro 43.770.648,38, per cui l'economia effettiva di spesa 2017 risulta pari ad euro 19.833.056,08.

Missione/Programma	stanziamento comp pura	reimputazioni per esigibilità	totale stanziamento	impegni 2017	economie
Missione 1 Programma 1	283.500,00	14.174,71	297.674,71	283.202,71	14.472,00
Missione 1 Programma 2	449.000,00	42.676,36	491.676,36	405.456,27	86.220,09
Missione 1 Programma 3	2.989.225,20	331.342,34	3.320.567,54	1.604.906,62	1.715.660,92
Missione 1 Programma 8	112.500,00	2.673,47	115.173,47	111.639,52	3.533,95
Missione 1 Programma 10	23.500,00		23.500,00	18.418,50	5.081,50
Missione 1 Programma 11	170.866,24	300.822,47	471.688,71	139.847,56	331.841,15
Missione 9 Programma 4	21.410.000,00	47.803.803,74	69.213.803,74	12.486.052,72	56.727.751,02
Missione 20 Programma 1	15.000,00		15.000,00	0,00	15.000,00
Missione 20 Programma 2	157.000,00		157.000,00	0,00	157.000,00
Missione 20 Programma 3	143.000,00		143.000,00	0,00	143.000,00
Missione 50 Programma 1	204.328,84		204.328,84	204.328,84	0,00
Missione 50 Programma 2	1.292.094,52		1.292.094,52	1.292.094,52	0,00
Missione 99 Programma 1	19.500.000,00		19.500.000,00	15.095.856,17	4.404.143,83
TOTALE SPESE 2017	46.750.014,80	48.495.493,09	95.245.507,89	31.641.803,43	63.603.704,46

5.1 Spese correnti Titolo 1

Gli impegni di spesa corrente ammontano ad euro **4.000.397,18**.

Di seguito illustriamo la composizione della spesa corrente per macroaggregati.

Redditi da lavoro dipendente (macroaggregato 101): euro 2.580.701,45.

Le retribuzioni vere e proprie impegnate per il personale ammontano ad euro 2.014.409,91 mentre i contributi previdenziali e assistenziali erogati ammontano ad euro 566.291,54.

La spesa è incrementata rispetto all'esercizio 2016 di circa 108.000 euro a causa delle 3 nuove assunzioni effettuate a fine 2016 e dell'incremento della retribuzione di un dirigente disposto con decreto del Direttore Generale nel mese di novembre 2017.

In riferimento alla spesa per il personale si richiama il limite stabilito dall'art. 1 comma 562 della legge 296 del 27.12.2006 che testualmente recita: *"Per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008"*. Per il calcolo del limite di spesa si utilizza l'aggregato della spesa per il personale sostenuta nel primo esercizio di vita dell'ente, vale a dire il 2012.

Come si vede dalla seguente tabella il limite di spesa è rispettato:

voce di spesa	rendiconto 2012	rendiconto 2017
retribuzioni e contributi	2.441.900,43	2.580.701,45
irap	189.878,59	177.448,57
retribuzione direttore conf 2	126.832,90	
retribuzione direttore conf 3	127.461,43	
TOTALE	2.886.073,35	2.758.150,02

Imposte e tasse a carico dell'ente (macroaggregato 102): euro 215.864,83

L'Irap sulle retribuzioni erogate al personale nel 2017 ammonta ad euro 177.448,57, mentre la differenza è rappresentata dalle altre imposte e tasse a carico dell'ente (Imu, Tari, bolli, imposta di registro).

Acquisti di beni e servizi (macroaggregato 103): euro 866.550,16

Questo aggregato comprende una serie di forniture e servizi fondamentali per il funzionamento dell'ente. In particolare:

- Costo degli organi istituzionali (indennità, contributi e rimborsi spese del Direttore Generale, del Revisore e dell'OIV): euro 231.908,13
- Spese generali per utenze, pulizia, custodia e sorveglianza: euro 133.069,80
- Esternalizzazione di servizi informatici: euro 78.801,15
- Canoni di noleggio e di locazione immobili ed attrezzature: euro 77.106,90
- Servizi di assistenza informatica e licenze software: euro 68.279,09
- Spese per incarichi esterni (incarichi legali e incarichi tecnici): euro 57.679,16
- Spese per servizi amministrativi (monitoraggio stampa, assistenza fiscale, abbonamenti a banche dati, spese postali): euro 56.679,68
- Indagine di customer satisfaction: euro 29.958,32
- Spese generali per archivio e protocollo: euro 23.937,32
- Manutenzioni ordinarie beni immobili, attrezzature e automezzi: euro 21.543,80

- Corsi di formazione per il personale: euro 18.418,50
- Missioni e trasferte del personale: euro 11.385,04
- Quote associative (Anea e Ordine degli avvocati): euro 11.278,64
- Beni di consumo per automezzi: euro 10.683,52
- Spese legali: euro 10.456,08
- Pubblicazioni, giornali e riviste: euro 9.716,17
- Spese di comunicazione e di rappresentanza 9.289,04
- Cancelleria e materiale vario per ufficio: euro 5.034,00
- Servizi per sicurezza e igiene sui luoghi di lavoro: euro 1.192,33
- Altre spese correnti: 133,49

Trasferimenti correnti (macroaggregato 104): euro 93.464,92

Questa voce comprende i canoni di concessione e di derivazione acqua potabile versati ai comuni della conferenza 6 e alla Regione Toscana.

Interessi passivi (macroaggregato 107): euro 204.328,84

Questa voce comprende gli interessi passivi sui contratti di mutuo stipulati con la Cassa Depositi e Prestiti. Ricordiamo che un mutuo è stato contratto dall'ex Ato 3 Medio Valdarno per l'acquisto della sede legale (scadenza 31/12/2024) e un altro è stato contratto dall'ex Ato 4 Alto Valdarno in nome e per conto dei comuni per l'aumento di capitale sociale della Società Nuove Acque (scadenza 31/12/2019); quest'ultima spesa è interamente finanziata dal gestore del servizio della conferenza 4.

Altre spese correnti (macroaggregato 110): euro 39.486,98

Questa voce comprende i premi assicurativi a carico dell'ente.

5.2 Spese in conto capitale Titolo 2

Gli impegni di spesa in conto capitale **11.253.455,56**.

Di seguito illustriamo la composizione della spesa in conto capitale per macroaggregati.

Beni materiali (macroaggregato 202): euro 18.331,85

La voce comprende acquisto di beni informatici per euro 17.479,85 e di attrezzature tecniche per euro 852,00.

Contributi agli investimenti (macroaggregato 203): euro 11.228.663,81

Questa voce comprende i contributi erogati ai gestori a fronte dei trasferimenti regionali ricevuti. Questi nel dettaglio gli impegni di competenza 2017:

oggetto	cap	conf terr	contributo	tot conf terr
contributo relativo all'accordo integrativo per la tutela delle risorse idriche del serchio e degli acquiferi della piana lucchese di Capannori e del padule del bientina	1001	1	85.438,66	
contributo a Gaia spa per completamento rete fognaria comune di Pescaglia II acconto	1001	1	300.000,00	
contributo relativo all'accordo integrativo per la tutela delle risorse idriche del serchio e degli acquiferi della piana lucchese di Capannori e del padule del bientina	1001	1	311.094,56	
contributo a Gaia spa per completamento rete fognaria comune di Pescaglia II acconto	1001	1	88.905,44	
contributi regionali su linea di finanziamento patto per l'acqua a favore della conf 1. lavori di ampliamento depuratore ex Cersam	1001	1	200.000,00	
saldo lavori del raddoppio depuratore in area ex Cersam nel comune di Massa, a valere sul contributo assegnato al suddetto intervento con deliberazione della g.r.t n. 1320/2009.	1001	1	250.000,00	
contributo per lavori di completamento rete fognaria nel comune di Lucca xxiv acconto.	1001	1	56.813,50	
contributo a Geal per completamento rete fognaria nel comune di Lucca xxv acconto.	1001	1	32.067,85	
erogazione contributo a Geal per la realizzazione di un fontanello per erogazione di acqua di qualità nel comune di Lucca.	1001	1	16.500,00	

completamento rete fognaria comune di Lucca - pagamento acconti n. 16 e 17 a valere su adpq tutela delle acque e gestione integrata delle risorse idriche.	1001	1	228.372,87	1.569.192,88
depuratore San Colombano – contrib. a Acque Toscane spa per interventi di adeguam. sistema fognario località Ellera, Compiobbi e Girone nel comune di Fiesole - I acconto	1001	3	600.000,00	
contributo per lavori emissario fognario in riva sinistra di arno- II lotto comune di Firenze.	1001	3	569.002,65	
lavori emissario fognario in riva sinistra di arno - II lotto comune di Firenze.	1001	3	343.205,38	1.512.208,03
monitoraggio corpi idrici d.d. 6549 del 28/12/2010 - erogazione contributo a Nuove Acque per lavori di monitoraggio dei corpi idrici sotterranei in roccia	1001	4	37.404,80	
erogazione finanziamenti a Nuove Acque realizzazione imp. fognatura e depurazione . accordo del 19/12/2002	1001	4	8.730,03	
erogazione finanziamenti a Nuove Acque realizzazione impianto fognatura e depurazione accordo del 19/12/2002	1001	4	427.316,73	
erogazione finanziamenti a Nuove Acque cofinanziamento al 33% per interventi sistemi approvvigionamento	1001	4	325.779,00	
erogazione finanziamento Nuove Acque contributo regionale finanziamento piano stralcio	1001	4	484.560,00	
erogazione a Nuove Acque finanziamento Montedoglio e Acquedotto Dal Vivo	1001	4	409.519,00	
liquidazione contributo a Nuove Acque per lavori relativi allo schema Montedoglio Valdichiana senese	1001	4	543.488,00	
erogazione contributo a Nuove Acque per i lavori collettori fognari a servizio della frazione di Ponticino nel comune di Laterina. I acconto	1001	4	449.338,54	2.686.136,10
contributi regionali piani stralcio l.r.t. 28/2010, d.d. 6464/2014. pir 3.4 depurazione	1001	5	95.444,13	
fondi ad Asa spa per linea di finanziamento acc. di progr. bacino pilota Cecina	588	5	277.959,74	
fondi ad Asa spa per linea di finanziamento acc. di progr. bacino pilota Cecina - adp bpc,	588	5	425.526,98	
Apq Elba 2003 contributo da dgr 6263/2004	588	5	731.717,62	
Praa 2007/2010 mob d3 interventi serv. idropot. pir 3.4 acquedotto	588	5	19.500,46	
erogazione fondi per piano abbattimento boro-arsenico in val di Cornia e Isola d'Elba.	588	5	155.029,67	
erogazione fondi ad Asa spa per linea di finanziamento accordo di programma bacino pilota Cecina - prima erogazione 2017	588	5	884.103,99	
pir 3.4 acquedotto, erog. fondi ad Asa spa per linea di finanziamento nuovo serbatoio loc. San Vincenzo a Volterra e centrale di sollevamento primo acconto	588	5	141.915,28	2.731.197,87
finanziamento piano stralcio l.r. 28/2010 - erogazione contributo realizzazione depuratore Cipressi Comune di Colle val d'elsa	1001	6	12.105,00	
contributi pir 3.4 regione. d.d. 3225/2009 - erogazione contributo realizzazione depuratore cipressi comune di Colle Val d'elsa	1001	6	347.270,40	
contributi regionali relativi ai piani stralcio l.r. 28/2010 - erogazione contributo realizzazione depuratore cipressi comune di Colle Val D'elsa	1001	6	26.208,60	
accordi stato regione 19/10/02 fondi statali - erogazione contributo realizzazione depuratore Cipressi Comune di Colle Val d'elsa	1001	6	480.914,00	
contributi pir 3.4 - realizzazione della variante Cortevicchia	1001	6	148.318,00	
contributi pir 3.4 regione. d.d. 3225/2009 - lavori relativi alla variante di Cortevicchia	1001	6	436.682,00	
erogazione saldo contributo ad Acquedotto del Fiora per i lavori variante Cortevicchia	1001	6	65.000,00	
fondo di salvaguardia per progetti 2013 ai sensi della delibera cda ex aato 6 n. 11/2006 per lavori di realizzazione di un campo gara per la pesca sportiva.	1001	6	50.000,00	
contributo per realizzazione depuratore capoluogo e fognatura Arcidosso. Fondi pangea	1001	6	403.699,21	
contributi regionali piani stralcio l.r. 28/2010. decreto 5365 del 13/11/14	1001	6	99.731,72	
erogazione fondo salvaguardia 2011 al comune di Roccalbegna per lavori di restauro pozzi lavatoi nella frazione di Vallerona	1001	6	60.000,00	
erogazione contributo lavori del depuratore di Manciano	1001	6	356.667,60	
erogazione contributo lavori del depuratore di Manciano	1001	6	243.332,40	2.729.928,93
Totale			11.228.663,81	11.228.663,81

Altre spese in conto capitale (macroaggregato 205): euro 6.459,90

Nel corso dell'esercizio sono state sostenute spese per manutenzioni straordinarie sull'immobile della sede legale.

5.3 Spese per rimborso di prestiti Titolo 4

La spesa in conto capitale per i due mutui in essere ammonta ad euro **1.292.094,52**.

5.4 Spese per servizi per conto di terzi Titolo 7

Sulle partite di giro sono state impegnate spese per euro **15.095.856,17**.

6 Fondo Crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

Nel bilancio di previsione 2017 è stato stanziato un FCDE pari ad euro 157.000,00, che si aggiunge alla quota accantonata nell'avanzo di amministrazione 2016 pari ad euro 20.926,35.

Secondo quanto riportato nell'Esempio n. 5 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (Allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011), in occasione della redazione del rendiconto deve essere verificata la congruità del FCDE accantonato nel risultato di amministrazione, facendo riferimento all'importo complessivo dei residui attivi, sia di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto, sia degli esercizi precedenti. A tal fine si riportano i seguenti calcoli:

CAP 1510	2013	2014	2015	2016	2017
residui attivi all'1/1		1.036.406,75	634.747,11	396.109,81	497.813,24
incassi c/residui anno		1.036.406,75	633.396,65	393.430,40	493.704,40
rapporto incassi/res att		1,0000	0,9979	0,9932	0,9917
rapporto medio 2014-2017		0,9957			
compl. a 100 rapporto medio 2014-2017		0,0043			
residui attivi al 31/12/2017		1.007.865,20			
valore congruo fcde cap 1510		4.333,82			
CAP 2580	2013	2014	2015	2016	2017
residui attivi all'1/1		49.193,53	3.005,60	3.005,60	19.837,60
incassi c/residui anno		3.010,00	0,00	0,00	302,00
rapporto incassi/res att		0,0612	0,0000	0,0000	0,0152
rapporto medio 2014-2017		0,0191			
compl. a 100 rapporto medio 2014-2017		0,9809			
residui attivi al 31/12/2017		37.410,08			
valore congruo fcde cap 1510		36.695,55			

Pertanto, il valore congruo del FCDE 2017 è pari ad euro 41.029,37 che trova ampiamente capienza nella somma tra fondo accantonato nell'avanzo di amministrazione al 31.12.2016 e l'accantonamento effettuato nel bilancio di previsione 2017, somma pari ad euro 177.926,35.

Pertanto, è possibile svincolare una quota di accantonamento al FCDE pari ad euro 136.896,98.

7 Risultato di amministrazione esercizio 2017

L'esercizio 2017 si chiude con un **avanzo di amministrazione** di euro **3.082.427,81**, che si compone di:

- avanzo della gestione di competenza: euro 9.627.678,17 (+);
- disavanzo della gestione dei residui: euro 7.695.182,21 (-);
- avanzo pregresso non imputato alla data del 31.12.2017: euro 1.149.931,85 (+)

Per quanto riguarda l'avanzo della gestione di competenza, con l'operazione di riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2017 sono stati cancellati impegni (registrati sulla competenza) vincolati nei confronti dei gestori del servizio idrico per euro 7.699.339,10. Anche i corrispondenti crediti verso la Regione Toscana (registrati tra i residui attivi) sono stati cancellati per lo stesso importo. Pertanto, decurtando tale somma, si ottiene:

- avanzo della gestione di competenza: euro 1.928.339,07;
- avanzo della gestione dei residui: euro 4.156,89;
- avanzo pregresso non imputato alla data del 31.12.2017: euro 1.149.931,85

La scomposizione del risultato di amministrazione tra i fondi indicati dall'art. 187 del D.Lgs. 267/2000, è la seguente:

- fondo crediti di dubbia esigibilità euro 41.029,37;

- fondo rinnovi contrattuali per il personale dipendente: euro 143.000,00 (di cui 15.000 accantonati nel 2016 e 128.000 nel 2017);
- fondo rischi spese legali: euro 19.500,00 (di cui 4.500 accantonati nel 2016 e 15.000 nel 2017);
- fondi vincolati da proventi delle sanzioni irrogate in materia di scarichi in pubblica fognatura dall'AIT nel 2016 (non ancora imputati) e nel 2017: euro 39.801,19 + 75.456,84 = 115.258,03¹;
- fondi vincolati per compensi ai legali dipendenti: euro 14.000,00²;
- fondi non vincolati per euro 2.749.654,21.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				42.945.034,05
RISCOSSIONI	(+)	13.389.874,25	22.925.793,55	36.315.667,80
PAGAMENTI	(-)	11.492.809,46	19.574.053,54	31.066.863,00
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			48.193.838,85
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			48.193.838,85
RESIDUI ATTIVI	(+)	930.524,69	12.107977,10	13.038.501,79
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.311.514,56	12.067.749,89	14.379.264,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			1.939.307,94
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			41.831.340,44
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A)	(=)			3.082.427,81
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2017				41.029,37
Fondo rinnovi contrattuali				143.000,00
Fondo rischi spese legali				19.500,00
Totale parte accantonata (B)				203.529,37
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				115.258,03
Altri vincoli da specificare (accantonamento risorse per compensi ai legali dipendenti)				14.000,00
Totale parte vincolata (C)				129.258,03
Totale parte destinata agli investimenti (D)				0,00
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				2.749.640,41
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				

Per quanto riguarda i residui si osserva quanto segue.

I residui attivi che si riportano al 2018 sono pari ad euro 13.038.501,79, di cui:

- euro 73.834,44 contribuiti alle spese di funzionamento dai comuni dell'ex Ato 1 per annualità precedenti il 2012. Si ritiene opportuno mantenere in bilancio tali residui poiché si tratta di crediti per i quali è stato interrotto il termine di prescrizione con atti di diffida e messa in mora.

¹ La legge Regione Toscana n. 20 del 30.05.2006, all'articolo 22, pone un vincolo di destinazione di tali somme alla realizzazione di opere di risanamento e di riduzione dell'inquinamento dei corpi idrici.

² Il principio contabile all. 4/2 al D.Lgs. 118/2011 prevede: "Per quanto riguarda la spesa nei confronti dei dipendenti addetti all'Avvocatura, considerato che la normativa prevede la liquidazione dell'incentivo solo in caso di esito del giudizio favorevole all'ente, si è in presenza di una obbligazione passiva condizionata al verificarsi di un evento, con riferimento al quale non è possibile impegnare alcuna spesa. In tale situazione l'ente deve limitarsi ad accantonare le risorse necessarie per il pagamento degli incentivi ai legali dipendenti, stanziando nell'esercizio le relative spese che, in assenza di impegno, incrementano il risultato di amministrazione, che dovrà essere vincolato alla copertura delle eventuali spese legali."

La riscossione di tali entrate procede progressivamente sulla base di un piano di rientro concordato con i comuni;

- euro 1.007.865,20 contributi alle spese di funzionamento dai gestori per gli anni 2014-2015-2016-2017;
- euro 115.500,00 quota canoni di concessione dovuti da Acquedotto del Fiora spa per il 2017;
- euro 59.915,96 entrate da sanzioni per autorizzazioni allo scarico (riferiti agli anni dal 2012 al 2017);
- euro 8,16 interessi attivi sul conto di tesoreria, accreditati ad inizio gennaio 2018;
- euro 2.500,00 rimborsi da Ato Toscana Centro per convenzione su gestione del personale;
- euro 35.000,00 trasferimenti in conto capitale dalla Regione.
- euro 11.743.878,03 partite di giro, per la maggior parte corrispondenti a canoni di concessione dovuti dai gestori e destinati ad essere riversati ai comuni.

I residui passivi che si riportano al 2017 sono pari ad euro 14.379.264,45, di cui:

- euro 912.208,03 contributi regionali trasferiti ai gestori nei primi giorni di gennaio 2018;
- euro 13.226.030,89 riversamento ai comuni dei canoni di concessione corrisposti dai gestori, gran parte dei quali da pagare nel primo semestre 2018;
- euro 187.601,59 per forniture di beni e servizi;
- Euro 53.423,94 somme da corrispondere al personale e agli organi istituzionali nel corso del 2018.

Tutti i residui hanno un grado di vetustà inferiore ai 5 anni, ad eccezione di alcuni relativi ad incarichi legali per i quali non si è ancora concluso il contenzioso.

Infine, un'annotazione sui beni immobili appartenenti all'ente.

Per quanto riguarda i Fabbricati, l'Autorità è proprietaria di tre immobili, nei quali sono ubicate la sede legale (Firenze) e le sedi delle conferenze territoriali n. 4 (Arezzo) e n. 6 (Grosseto). Gli immobili adibiti a sede delle altre conferenze territoriali sono posseduti a titolo di locazione o di comodato. Per quanto riguarda le altre categorie di beni rientranti nelle immobilizzazioni attive, si tratta prevalentemente di macchine ed attrezzature d'ufficio, arredi e licenze software; per i relativi valori si rinvia ai prospetti dello Stato Patrimoniale.

Tutti i beni dell'attivo appartengono al patrimonio indisponibile.

Firenze, 27 marzo 2018

Il Responsabile del Servizio
Contabilità, Bilancio e Patrimonio
Marco Morgione *

() Documento informatico sottoscritto
con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. 82/2005*

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS ⁽⁶⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE	CP	2.124.290,38							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	CP	46.371.202,71							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ⁽²⁾	CP	1.510.866,24							
Titolo 2 Trasferimenti correnti										
20101	Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	100.972,02	RR	27.137,58	R	0,00		EP	73.834,44
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	100.972,02	TR	27.137,58	CS	-73.834,44		TR	73.834,44
20103	Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	RS	728.813,24	RR	609.204,47	R	0,00		EP	119.608,77
		CP	5.698.148,56	RC	4.463.392,13	A	5.467.148,56	CP	-231.000,00	1.003.756,43
		CS	6.426.961,80	TR	5.072.596,60	CS	-1.354.365,20		TR	1.123.365,20
20000	Totale Titolo 2 Trasferimenti correnti	RS	829.785,26	RR	636.342,05	R	0,00		EP	193.443,21
		CP	5.698.148,56	RC	4.463.392,13	A	5.467.148,56	CP	-231.000,00	1.003.756,43
		CS	6.527.933,82	TR	5.099.734,18	CS	-1.428.199,64		TR	1.197.199,64
Titolo 3 Entrate extratributarie										
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	130.756,27	RR	130.756,27	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	130.756,27	TR	130.756,27	CS	0,00		TR	0,00
30200	Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	RS	42.343,48	RR	302,00	R	0,00		EP	42.041,48
		CP	10.000,00	RC	57.609,16	A	75.483,64	CP	65.483,64	17.874,48
		CS	52.343,48	TR	57.911,16	CS	5.567,68		TR	59.915,96
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	RS	6,02	RR	6,02	R	0,00		EP	0,00
		CP	1.000,00	RC	0,00	A	8,16	CP	-991,84	8,16
		CS	1.006,02	TR	6,02	CS	-1.000,00		TR	8,16
30500	Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	30.000,00	RC	27.790,98	A	30.290,98	CP	290,98	2.500,00
		CS	30.000,00	TR	27.790,98	CS	-2.209,02		TR	2.500,00
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	RS	173.105,77	RR	131.064,29	R	0,00		EP	42.041,48

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS ⁽⁵⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
		CP	41.000,00	RC	85.400,14	A	105.782,78	CP	64.782,78	EC	20.382,64
		CS	214.105,77	TR	216.464,43	CS	2.358,66			TR	62.424,12
Titolo 4 Entrate in conto capitale											
40200	Tipologia 200 Contributi agli investimenti	RS	7.906.573,72	RR	172.234,62	R	-7.699.339,10			EP	35.000,00
		CP	20.000.000,00	RC	14.364.983,14	A	14.364.983,14	CP	-5.635.016,86	EC	0,00
		CS	27.906.573,72	TR	14.537.217,76	CS	-13.369.355,96			TR	35.000,00
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	RS	7.906.573,72	RR	172.234,62	R	-7.699.339,10			EP	35.000,00
		CP	20.000.000,00	RC	14.364.983,14	A	14.364.983,14	CP	-5.635.016,86	EC	0,00
		CS	27.906.573,72	TR	14.537.217,76	CS	-13.369.355,96			TR	35.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro											
90100	Tipologia 100 Entrate per partite di giro	RS	17.564,39	RR	17.564,37	R	-0,02			EP	0,00
		CP	4.450.000,00	RC	2.807.616,01	A	2.890.207,95	CP	-1.559.792,05	EC	82.591,94
		CS	4.467.564,39	TR	2.825.180,38	CS	-1.642.384,01			TR	82.591,94
90200	Tipologia 200 Entrate per conto terzi	RS	13.092.708,92	RR	12.432.668,92	R	0,00			EP	660.040,00
		CP	15.050.000,00	RC	1.204.402,13	A	12.205.648,22	CP	-2.844.351,78	EC	11.001.246,09
		CS	28.142.708,92	TR	13.637.071,05	CS	-14.505.637,87			TR	11.661.286,09
90000	Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	13.110.273,31	RR	12.450.233,29	R	-0,02			EP	660.040,00
		CP	19.500.000,00	RC	4.012.018,14	A	15.095.856,17	CP	-4.404.143,83	EC	11.083.838,03
		CS	32.610.273,31	TR	16.462.251,43	CS	-16.148.021,88			TR	11.743.878,03
TOTALE TITOLI		RS	22.019.738,06	RR	13.389.874,25	R	-7.699.339,12			EP	930.524,69
		CP	45.239.148,56	RC	22.925.793,55	A	35.033.770,65	CP	-10.205.377,91	EC	12.107.977,10
		CS	67.258.886,62	TR	36.315.667,80	CS	-30.943.218,82			TR	13.038.501,79
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	22.019.738,06	RC	13.389.874,25	R	-7.699.339,12			EP	930.524,69
		CP	95.245.507,89	PC	22.925.793,55	A	35.033.770,65	CP	-10.205.377,91	EC	12.107.977,10
		CS	67.258.886,62	TR	36.315.667,80	CS	-30.943.218,82			TR	13.038.501,79

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa). Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118/2011 si indica un importo pari a 0 e, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamento residui (R) ⁽³⁾	Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A) ⁽⁴⁾		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS ⁽⁵⁾		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	2.124.290,38								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	46.371.202,71								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	1.510.866,24								
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS	829.785,26	RR	636.342,05	R	0,00		EP	193.443,21	
		CP	5.698.148,56	RC	4.463.392,13	A	5.467.148,56	CP	-231.000,00	EC	1.003.756,43
		CS	6.527.933,82	TR	5.099.734,18	CS	-1.428.199,64		TR	1.197.199,64	
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	173.105,77	RR	131.064,29	R	0,00		EP	42.041,48	
		CP	41.000,00	RC	85.400,14	A	105.782,78	CP	64.782,78	EC	20.382,64
		CS	214.105,77	TR	216.464,43	CS	2.358,66		TR	62.424,12	
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS	7.906.573,72	RR	172.234,62	R	-7.699.339,10		EP	35.000,00	
		CP	20.000.000,00	RC	14.364.983,14	A	14.364.983,14	CP	-5.635.016,86	EC	0,00
		CS	27.906.573,72	TR	14.537.217,76	CS	-13.369.355,96		TR	35.000,00	
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	13.110.273,31	RR	12.450.233,29	R	-0,02		EP	660.040,00	
		CP	19.500.000,00	RC	4.012.018,14	A	15.095.856,17	CP	-4.404.143,83	EC	11.083.838,03
		CS	32.610.273,31	TR	16.462.251,43	CS	-16.148.021,88		TR	11.743.878,03	
	TOTALE TITOLI	RS	22.019.738,06	RR	13.389.874,25	R	-7.699.339,12		EP	930.524,69	
		CP	45.239.148,56	RC	22.925.793,55	A	35.033.770,65	CP	-10.205.377,91	EC	12.107.977,10
		CS	67.258.886,62	TR	36.315.667,80	CS	-30.943.218,82		TR	13.038.501,79	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	22.019.738,06	RC	13.389.874,25	R	-7.699.339,12		EP	930.524,69	
		CP	95.245.507,89	PC	22.925.793,55	A	35.033.770,65	CP	-10.205.377,91	EC	12.107.977,10
		CS	67.258.886,62	TR	36.315.667,80	CS	-30.943.218,82		TR	13.038.501,79	

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) ⁽¹⁾		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) ⁽²⁾		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) ⁽³⁾		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00						
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01 - 01	Programma 01	Organi istituzionali							
Titolo 1	Spese correnti	RS	11.432,17	PR	11.432,17	R	0,00	EP	0,00
		CP	297.674,71	PC	260.761,03	I	283.202,71	ECP	10.938,44
		CS	309.106,88	TP	272.193,20	FPV	3.533,56	TR	22.441,68
Totale programma	01 Organi istituzionali	RS	11.432,17	PR	11.432,17	R	0,00	EP	0,00
		CP	297.674,71	PC	260.761,03	I	283.202,71	ECP	10.938,44
		CS	309.106,88	TP	272.193,20	FPV	3.533,56	TR	22.441,68
01 - 02	Programma 02	Segreteria generale							
Titolo 1	Spese correnti	RS	13.155,72	PR	12.638,73	R	-516,99	EP	0,00
		CP	491.676,36	PC	370.717,87	I	405.456,27	ECP	53.077,03
		CS	504.832,08	TP	383.356,60	FPV	33.143,06	TR	34.738,40
Totale programma	02 Segreteria generale	RS	13.155,72	PR	12.638,73	R	-516,99	EP	0,00
		CP	491.676,36	PC	370.717,87	I	405.456,27	ECP	53.077,03
		CS	504.832,08	TP	383.356,60	FPV	33.143,06	TR	34.738,40
01 - 03	Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
Titolo 1	Spese correnti	RS	67.134,11	PR	50.885,89	R	-3.609,58	EP	12.638,64
		CP	1.999.567,54	PC	1.511.401,55	I	1.580.114,87	ECP	133.624,63
		CS	2.066.701,65	TP	1.562.287,44	FPV	285.828,04	TR	68.713,32
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	16.648,53	PR	16.415,95	R	-20,00	EP	212,58
		CP	1.321.000,00	PC	19.502,64	I	24.791,75	ECP	1.273.050,75
		CS	1.337.648,53	TP	35.918,59	FPV	23.157,50	TR	5.289,11
Totale programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	RS	83.782,64	PR	67.301,84	R	-3.629,58	EP	12.851,22
		CP	3.320.567,54	PC	1.530.904,19	I	1.604.906,62	ECP	1.406.675,38
		CS	3.404.350,18	TP	1.598.206,03	FPV	308.985,54	TR	74.002,43
01 - 08	Programma 08	Statistica e sistemi informativi							
Titolo 1	Spese correnti	RS	12.811,05	PR	12.304,57	R	-10,34	EP	496,14

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) ⁽¹⁾		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) ⁽²⁾		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) ⁽³⁾		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
		CP	115.173,47	PC	100.839,34	I	111.639,52	ECP	1.336,19	EC	10.800,18
		CS	127.984,52	TP	113.143,91	FPV	2.197,76			TR	11.296,32
Totale programma	08 Statistica e sistemi informativi	RS	12.811,05	PR	12.304,57	R	-10,34			EP	496,14
		CP	115.173,47	PC	100.839,34	I	111.639,52	ECP	1.336,19	EC	10.800,18
		CS	127.984,52	TP	113.143,91	FPV	2.197,76			TR	11.296,32
01 - 10	Programma 10 Risorse umane										
	Titolo 1 Spese correnti	RS	8.118,50	PR	5.215,00	R	0,00			EP	2.903,50
		CP	23.500,00	PC	12.680,00	I	18.418,50	ECP	5.081,50	EC	5.738,50
		CS	31.618,50	TP	17.895,00	FPV	0,00			TR	8.642,00
Totale programma	10 Risorse umane	RS	8.118,50	PR	5.215,00	R	0,00			EP	2.903,50
		CP	23.500,00	PC	12.680,00	I	18.418,50	ECP	5.081,50	EC	5.738,50
		CS	31.618,50	TP	17.895,00	FPV	0,00			TR	8.642,00
01 - 11	Programma 11 Altri servizi generali										
	Titolo 1 Spese correnti	RS	190,32	PR	0,00	R	0,00			EP	190,32
		CP	471.688,71	PC	138.721,30	I	139.847,56	ECP	52.509,75	EC	1.126,26
		CS	471.879,03	TP	138.721,30	FPV	279.331,40			TR	1.316,58
Totale programma	11 Altri servizi generali	RS	190,32	PR	0,00	R	0,00			EP	190,32
		CP	471.688,71	PC	138.721,30	I	139.847,56	ECP	52.509,75	EC	1.126,26
		CS	471.879,03	TP	138.721,30	FPV	279.331,40			TR	1.316,58
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS	129.490,40	PR	108.892,31	R	-4.156,91			EP	16.441,18
		CP	4.720.280,79	PC	2.414.623,73	I	2.563.471,18	ECP	1.529.618,29	EC	148.847,45
		CS	4.849.771,19	TP	2.523.516,04	FPV	627.191,32			TR	165.288,63
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
09 - 04	Programma 04 Servizio idrico integrato										
	Titolo 1 Spese correnti	RS	246.507,44	PR	35.300,16	R	0,00			EP	211.207,28
		CP	2.832.601,03	PC	1.251.959,47	I	1.257.388,91	ECP	239.938,00	EC	5.429,44
		CS	3.079.108,47	TP	1.287.259,63	FPV	1.335.274,12			TR	216.636,72
	Titolo 2 Spese in conto capitale	RS	623.938,29	PR	63.400,00	R	0,00			EP	560.538,29
		CP	66.381.202,71	PC	10.316.455,78	I	11.228.663,81	ECP	13.344.355,96	EC	912.208,03

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) ⁽¹⁾		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) ⁽²⁾		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) ⁽³⁾		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
		CS	67.005.141,00	TP	10.379.855,78	FPV	41.808.182,94		TR	1.472.746,32	
Totale programma	04 Servizio idrico integrato	RS	870.445,73	PR	98.700,16	R	0,00		EP	771.745,57	
		CP	69.213.803,74	PC	11.568.415,25	I	12.486.052,72	ECP	13.584.293,96	EC	917.637,47
		CS	70.084.249,47	TP	11.667.115,41	FPV	43.143.457,06		TR	1.689.383,04	
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	870.445,73	PR	98.700,16	R	0,00		EP	771.745,57	
		CP	69.213.803,74	PC	11.568.415,25	I	12.486.052,72	ECP	13.584.293,96	EC	917.637,47
		CS	70.084.249,47	TP	11.667.115,41	FPV	43.143.457,06		TR	1.689.383,04	
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti											
20 - 01	Programma 01 Fondo di riserva										
	Titolo 1 Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	15.000,00	EC	0,00
		CS	15.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Totale programma	01 Fondo di riserva	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	15.000,00	EC	0,00
		CS	15.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20 - 02	Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità										
	Titolo 1 Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	157.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	157.000,00	EC	0,00
		CS	157.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Totale programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	157.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	157.000,00	EC	0,00
		CS	157.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20 - 03	Programma 03 Altri fondi										
	Titolo 1 Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	143.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	143.000,00	EC	0,00
		CS	143.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Totale programma	03 Altri fondi	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	143.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	143.000,00	EC	0,00
		CS	143.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) ⁽¹⁾		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) ⁽²⁾		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) ⁽³⁾		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	315.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	315.000,00
		CS	315.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	EC	0,00
								TR	0,00
MISSIONE 50 Debito pubblico									
50 - 01	Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Titolo 1	Spese correnti							
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	204.328,84	PC	204.328,84	I	204.328,84	ECP	0,00
		CS	204.328,84	TP	204.328,84	FPV	0,00	EC	0,00
								TR	0,00
	Totale programma	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	204.328,84	PC	204.328,84	I	204.328,84	ECP	0,00
		CS	204.328,84	TP	204.328,84	FPV	0,00	EC	0,00
								TR	0,00
50 - 02	Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Titolo 4	Rimborso Prestiti							
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.292.094,52	PC	1.292.094,52	I	1.292.094,52	ECP	0,00
		CS	1.292.094,52	TP	1.292.094,52	FPV	0,00	EC	0,00
								TR	0,00
	Totale programma	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.292.094,52	PC	1.292.094,52	I	1.292.094,52	ECP	0,00
		CS	1.292.094,52	TP	1.292.094,52	FPV	0,00	EC	0,00
								TR	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.496.423,36	PC	1.496.423,36	I	1.496.423,36	ECP	0,00
		CS	1.496.423,36	TP	1.496.423,36	FPV	0,00	EC	0,00
								TR	0,00
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi									
99 - 01	Programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro							
	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro							
		RS	12.808.544,80	PR	11.285.216,99	R	0,00	EP	1.523.327,81
		CP	19.500.000,00	PC	4.094.591,20	I	15.095.856,17	ECP	4.404.143,83
		CS	32.308.544,80	TP	15.379.808,19	FPV	0,00	EC	11.001.264,97
								TR	12.524.592,78
	Totale programma	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
		RS	12.808.544,80	PR	11.285.216,99	R	0,00	EP	1.523.327,81
		CP	19.500.000,00	PC	4.094.591,20	I	15.095.856,17	ECP	4.404.143,83
		CS	32.308.544,80	TP	15.379.808,19	FPV	0,00	EC	11.001.264,97
								TR	12.524.592,78

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) ⁽¹⁾		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) ⁽²⁾		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) ⁽³⁾		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
TOTALE MISSIONE 99	<i>Servizi per conto terzi</i>	RS	12.808.544,80	PR	11.285.216,99	R	0,00	EP	1.523.327,81
		CP	19.500.000,00	PC	4.094.591,20	I	15.095.856,17	EC	11.001.264,97
		CS	32.308.544,80	TP	15.379.808,19	FPV	0,00	TR	12.524.592,78
TOTALE DELLE MISSIONI		RS	13.808.480,93	PR	11.492.809,46	R	-4.156,91	EP	2.311.514,56
		CP	95.245.507,89	PC	19.574.053,54	I	31.641.803,43	EC	12.067.749,89
		CS	109.053.988,82	TP	31.066.863,00	FPV	43.770.648,38	TR	14.379.264,45
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	13.808.480,93	PR	11.492.809,46	R	-4.156,91	EP	2.311.514,56
		CP	95.245.507,89	PC	19.574.053,54	I	31.641.803,43	EC	12.067.749,89
		CS	109.053.988,82	TP	31.066.863,00	FPV	43.770.648,38	TR	14.379.264,45

- 1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia, l'importo dei debiti cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".
- 2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- 3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE ANNO 2017

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00						
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS	129.490,40	PR	108.892,31	R	-4.156,91	EP	16.441,18
		CP	4.720.280,79	PC	2.414.623,73	I	2.563.471,18	ECP	1.529.618,29
		CS	4.849.771,19	TP	2.523.516,04	FPV	627.191,32	TR	165.288,63
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	870.445,73	PR	98.700,16	R	0,00	EP	771.745,57
		CP	69.213.803,74	PC	11.568.415,25	I	12.486.052,72	ECP	13.584.293,96
		CS	70.084.249,47	TP	11.667.115,41	FPV	43.143.457,06	TR	1.689.383,04
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	315.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	315.000,00
		CS	315.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.496.423,36	PC	1.496.423,36	I	1.496.423,36	ECP	0,00
		CS	1.496.423,36	TP	1.496.423,36	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	RS	12.808.544,80	PR	11.285.216,99	R	0,00	EP	1.523.327,81
		CP	19.500.000,00	PC	4.094.591,20	I	15.095.856,17	ECP	4.404.143,83
		CS	32.308.544,80	TP	15.379.808,19	FPV	0,00	TR	12.524.592,78
TOTALE DELLE MISSIONI		RS	13.808.480,93	PR	11.492.809,46	R	-4.156,91	EP	2.311.514,56
		CP	95.245.507,89	PC	19.574.053,54	I	31.641.803,43	ECP	19.833.056,08
		CS	109.053.988,82	TP	31.066.863,00	FPV	43.770.648,38	TR	14.379.264,45
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	13.808.480,93	PR	11.492.809,46	R	-4.156,91	EP	2.311.514,56
		CP	95.245.507,89	PC	19.574.053,54	I	31.641.803,43	ECP	19.833.056,08
		CS	109.053.988,82	TP	31.066.863,00	FPV	43.770.648,38	TR	14.379.264,45

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
Titolo 1	Spese correnti	RS	359.349,31	PR	127.776,52	R	-4.136,91		EP	227.435,88	
		CP	6.751.210,66	PC	3.851.409,40	I	4.000.397,18	ECP	811.505,54	EC	148.987,78
		CS	7.110.559,97	TP	3.979.185,92	FPV	1.939.307,94		TR	376.423,66	
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	640.586,82	PR	79.815,95	R	-20,00		EP	560.750,87	
		CP	67.702.202,71	PC	10.335.958,42	I	11.253.455,56	ECP	14.617.406,71	EC	917.497,14
		CS	68.342.789,53	TP	10.415.774,37	FPV	41.831.340,44		TR	1.478.248,01	
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	1.292.094,52	PC	1.292.094,52	I	1.292.094,52	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	1.292.094,52	TP	1.292.094,52	FPV	0,00		TR	0,00	
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	12.808.544,80	PR	11.285.216,99	R	0,00		EP	1.523.327,81	
		CP	19.500.000,00	PC	4.094.591,20	I	15.095.856,17	ECP	4.404.143,83	EC	11.001.264,97
		CS	32.308.544,80	TP	15.379.808,19	FPV	0,00		TR	12.524.592,78	
TOTALE DEI TITOLI		RS	13.808.480,93	PR	11.492.809,46	R	-4.156,91		EP	2.311.514,56	
		CP	95.245.507,89	PC	19.574.053,54	I	31.641.803,43	ECP	19.833.056,08	EC	12.067.749,89
		CS	109.053.988,82	TP	31.066.863,00	FPV	43.770.648,38		TR	14.379.264,45	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	13.808.480,93	PR	11.492.809,46	R	-4.156,91		EP	2.311.514,56	
		CP	95.245.507,89	PC	19.574.053,54	I	31.641.803,43	ECP	19.833.056,08	EC	12.067.749,89
		CS	109.053.988,82	TP	31.066.863,00	FPV	43.770.648,38		TR	14.379.264,45	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		42.945.034,05			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.510.866,24		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽¹⁾	2.124.290,38				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽¹⁾	46.371.202,71				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	4.000.397,18	3.979.185,92
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.467.148,56	5.099.734,18	Fondo pluriennale vincolato in parte corrente ⁽²⁾	1.939.307,94	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	105.782,78	216.464,43	Titolo 2 - Spese in conto capitale	11.253.455,56	10.415.774,37
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	14.364.983,14	14.537.217,76	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾	41.831.340,44	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	19.937.914,48	19.853.416,37	Totale spese finali	59.024.501,12	14.394.960,29
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.292.094,52	1.292.094,52
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	15.095.856,17	16.462.251,43	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	15.095.856,17	15.379.808,19
Totale entrate dell'esercizio	35.033.770,65	36.315.667,80	Totale spese dell'esercizio	75.412.451,81	31.066.863,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	85.040.129,98	79.260.701,85	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	75.412.451,81	31.066.863,00
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	9.627.678,17	48.193.838,85
TOTALE A PAREGGIO	85.040.129,98	79.260.701,85	TOTALE A PAREGGIO	85.040.129,98	79.260.701,85

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

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

()

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali) *
2017

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		42.945.034,05
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	2.124.290,38
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	5.572.931,34 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	4.000.397,18
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	1.939.307,94
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	1.292.094,52 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		465.422,08
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	195.866,24 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		
O=G+H+I-L+M		661.288,32

()

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali) *
2017

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	1.315.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	46.371.202,71
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	14.364.983,14
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	11.253.455,56
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	41.831.340,44
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E		8.966.389,85

()

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali) *
2017

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
EQUILIBRIO FINALE		
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		9.627.678,17

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)		661.288,32
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	195.866,24
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		465.422,08

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				42.945.034,05
RISCOSSIONI	(+)	13.389.874,25	22.925.793,55	36.315.667,80
PAGAMENTI	(-)	11.492.809,46	19.574.053,54	31.066.863,00
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			48.193.838,85
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			48.193.838,85
RESIDUI ATTIVI	(+)	930.524,69	12.107.977,10	13.038.501,79
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.311.514,56	12.067.749,89	14.379.264,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			1.939.307,94
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			41.831.340,44
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A)	(=)			3.082.427,81
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2017				41.029,37
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni)				0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contezioso				19.500,00
Altri accantonamenti				143.000,00
			Totale parte accantonata (B)	203.529,37
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				115.258,03
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				14.000,00
			Totale parte vincolata (C)	129.258,03
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	2.749.640,41
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)	
1 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione										
1 Organi istituzionali	14.174,71	10.641,15	0,00	0,00	3.533,56	0,00	0,00	0,00	3.533,56	
2 Segreteria generale	42.676,36	11.033,30	0,00	0,00	31.643,06	1.500,00	0,00	0,00	33.143,06	
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	340.319,46	230.799,02	21.116,04	4.488,56	83.915,84	225.069,70	0,00	0,00	308.985,54	
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Statistica e sistemi informativi	4.026,21	3.676,84	6,01	0,00	343,36	1.854,40	0,00	0,00	2.197,76	
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 Altri servizi generali	300.822,47	24.214,49	961,42	0,00	275.646,56	3.684,84	0,00	0,00	279.331,40	
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	702.019,21	280.364,80	22.083,47	4.488,56	395.082,38	232.108,94	0,00	0,00	627.191,32	
2 MISSIONE 2 - Giustizia										
1 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza										
1 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio										
1 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)	
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Servizio idrico integrato	47.803.803,74	9.652.509,59	7.699.339,10	0,00	30.451.955,05	12.691.502,01	0,00	0,00	43.143.457,06	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		47.803.803,74	9.652.509,59	7.699.339,10	0,00	30.451.955,05	12.691.502,01	0,00	0,00	43.143.457,06	
10 MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)	
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 MISSIONE 11 - Soccorso civile										
1 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 MISSIONE 13 - Tutela della salute										
7 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività										
1 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale										
1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2017 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016 rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2019 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2017 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali									
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		48.505.822,95	9.932.874,39	7.721.422,57	4.488,56	30.847.037,43	12.923.610,95	0,00	0,00	43.770.648,38

(a) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente. Nel primo esercizio di sperimentazione gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 1° gennaio 2017 indicano l'importo del fondo pluriennale vincolato pari alla differenza tra gli impegni cancellati e reimputati al 2017 e agli esercizi successivi e gli accertamenti cancellati e reimputati al 2016 e agli esercizi successivi. Gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 31 dicembre 2017 indicano 0 nel primo esercizio di sperimentazione e nel secondo esercizio indicano l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente incrementato della differenza tra gli impegni cancellati e reimputati al 2018 e agli esercizi successivi e gli accertamenti cancellati e reimputati al 2018 e agli esercizi successivi.

(b) Indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti e imputati all'esercizio cui si riferisce il rendiconto finanziati dal FPV. Nel primo esercizio di sperimentazione gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 1° gennaio 2017 indicano la differenza tra gli impegni reimputati al 2017 e gli accertamenti reimputati al 2017. Gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 31 dicembre 2017 indicano 0.

(d) Indicare gli impegni assunti nel corso dell'esercizio 2017 con imputazione all'esercizio 2018 (colonna d), all'esercizio 2019 (colonna e), e agli esercizi successivi (colonna f), comprese le spese prenotate sulla base della gara per l'affidamento dei lavori, formalmente indetta ai sensi dell'art. 53, comma 2, del citato decreto legislativo n. 163 del 2006, riguardanti le spese di investimento per lavori pubblici, di cui all'art. 3 comma 7 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n.163 "Codice dei contratti pubblici", esigibili negli esercizi successivi

(f)

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' * E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
Esercizio finanziario 2017

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f)=(e) / (c)
	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
	<i>Trasferimenti correnti</i>						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	73.834,44	73.834,44	0,00	0,00	0,0000
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	1.003.756,43	119.608,77	1.123.365,20	4.333,82	4.333,82	0,0038
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00			0,0000
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00			0,0000
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.003.756,43	193.443,21	1.197.199,64	4.333,82	4.333,82	0,0036
	<i>Entrate extratributarie</i>						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	17.874,48	42.041,48	59.915,96	36.695,55	36.695,55	0,6124
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	8,16	0,00	8,16	0,00	0,00	0,0000
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,0000
3000000	TOTALE TITOLO 3	20.382,64	42.041,48	62.424,12	36.695,55	36.695,55	0,5878
	<i>Entrate in conto capitale</i>						

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' * E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI Esercizio finanziario 2017

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f)=(e) / (c)
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,0000
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,0000
	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000
TOTALE GENERALE		1.024.139,07	270.484,69	1.294.623,76	41.029,37	41.029,37	0,0316
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,0000
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)		1.024.139,07	235.484,69	1.259.623,76	41.029,37	41.029,37	0,0325

COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	(g) 1.294.623,76	(h) 41.029,37
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	(i) 0,00	(l) 0,00
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (m)	0,00	0,00
TOTALE	1.294.623,76	41.029,37

* Il fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento del risultato di amministrazione. Non richiedono l'accantonamento a tale fondo: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa.

(e) Gli importi della colonna (e) non devono essere inferiori a quelli della colonna (d); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al rendiconto. Il totale generale della colonna (f) corrisponde all'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione.

(g) Indicare il totale generale della colonna c).

(h) Indicare il totale generale della colonna e)

(i) Indicare l'importo complessivo dei crediti stralciati dal conto del bilancio nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti.

(l) corrisponde all'importo della cella (i)

(m) trattasi solo degli accertamenti di entrate riguardanti i titoli 5, 6, 7.

(n) comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
ENTI LOCALI 2017**

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	27.137,58
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	27.137,58
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.467.148,56	0,00	4.463.392,13	609.204,47
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	5.467.148,56	0,00	4.463.392,13	609.204,47
2000000	TOTALE TITOLO 2	5.467.148,56	0,00	4.463.392,13	636.342,05
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	130.756,27
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	130.756,27
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	75.483,64	0,00	57.609,16	302,00
3020300	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	75.483,64	0,00	57.609,16	302,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	8,16	0,00	0,00	6,02
3030300	Altri interessi attivi	8,16	0,00	0,00	6,02
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	30.290,98	0,00	27.790,98	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	707,67	0,00	707,67	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	29.583,31	0,00	27.083,31	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	105.782,78	0,00	85.400,14	131.064,29
	Entrate in conto capitale				
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	14.364.983,14	0,00	14.364.983,14	172.234,62
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	14.364.983,14	0,00	14.364.983,14	172.234,62
4000000	TOTALE TITOLO 4	14.364.983,14	0,00	14.364.983,14	172.234,62
	Entrate per conto terzi e partite di giro				
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	2.890.207,95	0,00	2.807.616,01	17.564,37
9010100	Altre ritenute	2.068.482,72	0,00	1.985.890,78	17.564,37
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	792.840,30	0,00	792.840,30	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	22.884,93	0,00	22.884,93	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	12.205.648,22	0,00	1.204.402,13	12.432.668,92
9020300	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	12.205.098,22	0,00	1.203.852,13	12.432.668,92
9020400	Depositi di/preso terzi	550,00	0,00	550,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	15.095.856,17	0,00	4.012.018,14	12.450.233,29
	TOTALE TITOLI	35.033.770,65	0,00	22.925.793,55	13.389.874,25

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1 Organi istituzionali	39.464,44	17.150,46	226.587,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.202,71
2 Segreteria generale	316.817,66	19.435,75	69.202,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405.456,27
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.121.999,89	92.083,27	326.544,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.486,98	1.580.114,87
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Statistica e sistemi informativi	40.739,80	2.620,63	68.279,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.639,52
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	18.418,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.418,50
11 Altri servizi generali	101.510,51	6.359,51	31.977,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.847,56
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.620.532,30	137.649,62	741.010,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.486,98	2.538.679,43
2 MISSIONE 2 - Giustizia											
1 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	960.169,15	78.215,21	125.539,63	93.464,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257.388,91
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	960.169,15	78.215,21	125.539,63	93.464,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257.388,91
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Atre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Atre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.328,84	0,00	0,00	0,00	204.328,84
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.328,84	0,00	0,00	0,00	204.328,84
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (<i>solo per le Regioni</i>)	Fondi perequativi (<i>solo per le Regioni</i>)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI	2.580.701,45	215.864,83	866.550,16	93.464,92	0,00	0,00	204.328,84	0,00	0,00	39.486,98	4.000.397,18

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1 Organi istituzionali	39.464,44	17.150,46	204.146,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.761,03
2 Segreteria generale	315.125,04	19.435,75	36.157,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.717,87
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.101.649,68	91.108,27	280.876,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.766,76	1.511.401,55
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Statistica e sistemi informativi	40.739,80	2.620,63	57.478,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.839,34
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	12.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.680,00
11 Altri servizi generali	100.384,25	6.359,51	31.977,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.721,30
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.597.363,21	136.674,62	623.316,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.766,76	2.395.121,09
2 MISSIONE 2 - Giustizia											
1 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	955.169,15	78.215,21	125.539,63	93.035,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251.959,47
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	955.169,15	78.215,21	125.539,63	93.035,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251.959,47
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.328,84	0,00	0,00	0,00	204.328,84
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.328,84	0,00	0,00	0,00	204.328,84
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (<i>solo per le Regioni</i>)	Fondi perequativi (<i>solo per le Regioni</i>)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI	2.552.532,36	214.889,83	748.856,13	93.035,48	0,00	0,00	204.328,84	0,00	0,00	37.766,76	3.851.409,40

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1 Organi istituzionali	0,00	0,00	11.432,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.432,17
2 Segreteria generale	0,00	0,00	12.638,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.638,73
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	5.428,80	0,00	45.457,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.885,89
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	12.304,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.304,57
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	5.215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.215,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5.428,80	0,00	87.047,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.476,36
2 MISSIONE 2 - Giustizia											
1 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	35.300,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.300,16
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	35.300,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.300,16
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (<i>solo per le Regioni</i>)	Fondi perequativi (<i>solo per le Regioni</i>)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<i>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI	5.428,80	0,00	122.347,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.776,52

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	18.331,85	0,00	0,00	6.459,90	24.791,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	18.331,85	0,00	0,00	6.459,90	24.791,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia											
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	11.228.663,81	0,00	0,00	11.228.663,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	11.228.663,81	0,00	0,00	11.228.663,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	18.331,85	11.228.663,81	0,00	6.459,90	11.253.455,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	17.831,24	0,00	0,00	1.671,40	19.502,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	17.831,24	0,00	0,00	1.671,40	19.502,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 MISSIONE 2 - Giustizia											
1 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	10.316.455,78	0,00	0,00	10.316.455,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	10.316.455,78	0,00	0,00	10.316.455,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	17.831,24	10.316.455,78	0,00	1.671,40	10.335.958,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
1 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	12.728,55	0,00	0,00	3.687,40	16.415,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	12.728,55	0,00	0,00	3.687,40	16.415,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 MISSIONE 2 - Giustizia											
1 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza											
1 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio											
1 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	35.000,00	28.400,00	0,00	63.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	35.000,00	28.400,00	0,00	63.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	12.728,55	35.000,00	28.400,00	3.687,40	79.815,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
1	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MISSIONE 2 - Giustizia					
1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza					
1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio					
1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero					
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	MISSIONE 7 - Turismo					
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità					
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile					

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute					
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività					
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
		401	402	403	404	400
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali					
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico					
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	1.292.094,52	0,00	1.292.094,52
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	1.292.094,52	0,00	1.292.094,52

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
Esercizio finanziario 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.890.207,95	12.205.648,22	15.095.856,17
2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.890.207,95	12.205.648,22	15.095.856,17

**RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
IMPEGNI**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2017	
		Totale	di cui non ricorrenti
	TITOLO 1 - Spese correnti		
101	Redditi da lavoro dipendente	2.580.701,45	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	215.864,83	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	866.550,16	0,00
104	Trasferimenti correnti	93.464,92	0,00
107	Interessi passivi	204.328,84	0,00
110	Altre spese correnti	39.486,98	0,00
100	Totale TITOLO 1	4.000.397,18	0,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale		
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	18.331,85	0,00
203	Contributi agli investimenti	11.228.663,81	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	6.459,90	0,00
200	Totale TITOLO 2	11.253.455,56	0,00
	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti		
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.292.094,52	0,00
400	Totale TITOLO 4	1.292.094,52	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		
701	Uscite per partite di giro	2.890.207,95	0,00
702	Uscite per conto terzi	12.205.648,22	0,00
700	Totale TITOLO 7	15.095.856,17	0,00
TOTALE SPESE		31.641.803,43	0,00

ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO 2017 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

TITOLO E TIPOLOGIA DI ENTRATA		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi
		Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
20101	TITOLO 2 Trasferimenti correnti Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	5.574.148,56	0,00	5.612.398,56	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2	5.574.148,56	0,00	5.612.398,56	0,00	0,00
	TITOLO 3 Entrate extratributarie					
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	19.500,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00
30000	Totale TITOLO 3	23.500,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 Entrate in conto capitale					
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro					
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	4.450.000,00	0,00	4.450.000,00	0,00	0,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	15.050.000,00	0,00	15.050.000,00	0,00	0,00
90000	Totale TITOLO 9	19.500.000,00	0,00	19.500.000,00	0,00	0,00
TOTALE ACCERTAMENTI		45.097.648,56	0,00	45.127.398,56	0,00	0,00

IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO 2017 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

TITOLO E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi
		Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
101	TITOLO 1 - Spese correnti Redditi da lavoro dipendente	2.779.012,20	195.812,20	2.583.200,00	0,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	236.800,00	601,81	236.800,00	0,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.127.611,33	498.381,28	881.975,20	33.808,13	8.052,31
104	Trasferimenti correnti	1.425.460,61	1.191.460,61	231.000,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	141.151,66	0,00	74.884,71	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	466.649,00	296.117,35	196.000,00	0,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	6.176.684,80	2.182.373,25	4.203.859,91	33.808,13	8.052,31
202	TITOLO 2 - Spese in conto capitale Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	23.157,50	23.157,50	0,00	0,00	0,00
203	Contributi agli investimenti	56.640.354,39	36.640.354,39	20.000.000,00	0,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	5.170.828,55	5.167.828,55	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	61.836.340,44	41.831.340,44	20.002.000,00	0,00	0,00
403	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.355.271,70	0,00	1.421.538,65	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	1.355.271,70	0,00	1.421.538,65	0,00	0,00
701	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro Uscite per partite di giro	4.450.000,00	0,00	4.450.000,00	0,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	15.050.000,00	0,00	15.050.000,00	0,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	19.500.000,00	0,00	19.500.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI		88.868.296,94	44.013.713,69	45.127.398,56	33.808,13	8.052,31

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE ANNO 2017

Missioni	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE													Totale componenti negativi della gestione		
	Consumi materie prime		Prestazioni di servizi e Trasferimenti e contributi				Utilizzo di beni di terzi	Personale	Ammortamenti e svalutazioni				Accantonamenti		Oneri diversi di gestione	
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Quota annuale di contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo beni di terzi	Personale	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi		Altri accantonamenti	Oneri diversi di gestione
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	25.433,69		597.317,09				83.086,75	1.625.532,30	274,94	129.019,22					77.903,24	2.538.567,23
MISSIONE 02 Giustizia																
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza																
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio																
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali																
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero																
MISSIONE 07 Turismo																
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa																
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			160.712,63	93.464,92		11.228.663,81		955.169,15								12.438.010,51
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità																
MISSIONE 11 Soccorso Civile																
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia																
MISSIONE 13 Tutela della salute																
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività																
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale																
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca																
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche																
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali																
MISSIONE 19 Relazioni internazionali																
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti												4.500,00	148.103,02			152.603,02
MISSIONE 50 Debito pubblico																
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie																
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi																
TOTALE COSTI ONERI	25.433,69		758.029,72	93.464,92		11.228.663,81	83.086,75	2.580.701,45	274,94	129.019,22		4.500,00	148.103,02	77.903,24		15.129.180,76

Allegato h) al Rendiconto - Costi per missione

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE ANNO 2017

Missioni	ONERI FINANZIARI		RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI				IMPOSTE		TOTALE COSTI DI PER MISSIONE	
	Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari				Imposte	Totale Imposte		
	Interessi ed altri oneri finanziari		Svalutazioni		Sopraavvenienze passive e insussistenze dell'attivo	Minusvalenze patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale	Altri oneri straordinari	Totale Oneri straordinari			Imposte
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione										99.233,36	99.233,36	2.637.800,59
MISSIONE 02 Giustizia												
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza												
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio												
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali												
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero												
MISSIONE 07 Turismo												
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					7.699.339,10				7.699.339,10	78.215,21	78.215,21	20.215.564,82
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità												
MISSIONE 11 Soccorso Civile												
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
MISSIONE 13 Tutela della salute												
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività												
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
MISSIONE 19 Relazioni internazionali												
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti												152.603,02
MISSIONE 50 Debito pubblico	204.328,84	204.328,84										204.328,84
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie												
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi					0,02				0,02			0,02
TOTALE COSTI ONERI	204.328,84	204.328,84			7.699.339,12				7.699.339,12	177.448,57	177.448,57	23.210.297,29

AUTORITA' IDRICA TOSCANA

ELENCO DEI RESIDUI DA RIPORTARE AL TERMINE DELL'ANNO

2017

ENTRATE

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 2

Centro di Costo 0 / 0 - INESISTENTE

Titolo	2	Trasferimenti correnti
2o Livello	1	Trasferimenti correnti
3o Livello	1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
110	0	CONTRIBUTI CONSORTILI DAI COMUNI AMBITO 1	2010102003	100.972,02			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
9	01-01-12	SF	CONTRIBUTI COMUNALI PER IL FINANZIAMENTO DEL BILANCIO (ACC. EX AATO 1 ANNO 2010)	0			64.214,99
TOTALE RESIDUI ANNO 2010							64.214,99
10	01-01-12	SF	CONTRIBUTI COMUNALI PER IL FINANZIAMENTO DEL BILANCIO (ACC. EX AATO 1 ANNO 2011)	0			4.407,05
TOTALE RESIDUI ANNO 2011							4.407,05
251	14-05-12		QUOTE CONSORTILI ANNO 2012. CONF. 1.	0			5.212,40
TOTALE RESIDUI ANNO 2012							5.212,40
TOTALE CAPITOLO							73.834,44

TOTALE 3o LIVELLO	1						RESIDUO
							73.834,44

Titolo	2	Trasferimenti correnti
2o Livello	1	Trasferimenti correnti
3o Livello	3	Trasferimenti correnti da Imprese

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
1510	0	COPERTURA SPESE DI FUNZIONAMENTO DA TARIFFA	2010302999	497.813,24			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
37	03-06-14		COSTO FUNZIONAMENTO AIT 2014	0			1.350,46
TOTALE RESIDUI ANNO 2014							1.350,46
8	31-03-15		CONTRIBUTI SPESE DI FUNZIONAMENTO BILANCIO 2015	0			1.328,95
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							1.328,95
13	11-04-16		CONTRIBUTI SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 2016	0			1.429,36
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							1.429,36
10	13-04-17		CONTRIBUTI SPESE DI FUNZIONAMENTO ESERCIZIO 2017	0			1.003.756,43
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							1.003.756,43
TOTALE CAPITOLO							1.007.865,20

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
2562	0	RIMBORSO GESTORE CONF. 6 CANONI DI CONCESSIONE DEMANIALE	2010302999	231.000,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
51	28-11-16		CANONE DI CONCESSIONE 2016 -ACQUEDOTTO DEL FIORA - ACCERTAMENTO DI ENTRATA E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA - CANONI CONCESSIONE DEMANIALI E DERIVAZIONE	0			115.500,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							115.500,00

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 3

TOTALE CAPITOLO **115.500,00**

		RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	3	1.123.365,20
TOTALE 2o LIVELLO	1	1.197.199,64
TOTALE TITOLO	2	1.197.199,64

Titolo	3	Entrate extratributarie
2o Livello	2	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
3o Livello	3	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Accertato a residui		
440	0	PROVENTI DA IMPRESE E DA SOGGETTI PRIVATI AMBITO 4	3020399001				22.505,88		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
48	01-01-12	SF	SANZIONE AMM.VA LANIFICIO DI SOCI CONF 4 (EX ACC. ATO4 N. 123)			0			9.000,00
50	01-01-12	SF	RIMBORSO DIRITTI DI NOTIFICA SANZIONE AMM.VA LANIFICIO CONF 4 (EX ACC. ATO4 N. 125)			0			5,88
344	14-12-12		SANZIONI AMMINISTRATIVE MABO, KIMIKANCO E LANIFICIO DI SOCI			0			13.500,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2015								22.505,88	
TOTALE CAPITOLO								22.505,88	

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Accertato a residui		
2580	0	PROVENTI DA IMPRESE E DA SOGGETTI PRIVATI	3020399001				19.837,60		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
196	31-12-13		SANZIONE AMMINISTRATIVA N. 1/2013 IRROGATA ALLA DITTA CASEIFICIO LA FONTE (PAGAMENTO RATEALE)			0			3.000,00
197	31-12-13		RIMBORSO SPESE NOTIFICA SANZIONE AMMINISTRATIVA N. 1/2013 IRROGATA ALLA DITTA CASEIFICIO LA FONTE			0			5,60
TOTALE RESIDUI ANNO 2015								3.005,60	
21	27-09-16		ORDINANZA INGIUNZIONE N. 1/2016 SANZIONE AUTORIZZAZIONE ALLO SCARICO DITTA CSS ENERGY SRL			1	IN	23-03-16	1.510,00
22	27-09-16		ORDINANZA INGIUNZIONE N. 3/2016 SANZIONE AUTORIZZAZIONE ALLO SCARICO DITTA GETEA ITALIA SRL			3	IN	20-05-16	6.010,00
25	27-09-16		ORDINANZA INGIUNZIONE N. 12/2015 SANZIONE AUTORIZZAZIONE ALLO SCARICO DITTA FRATELLI ANGELI SRL			12	IN	07-01-16	9.010,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016								16.530,00	
17	28-07-17		INGIUNZIONE SANZIONE AMMINISTRATIVA DITTA CAVOUR SRL			1	IN	30-05-17	7.357,00
18	28-07-17		INGIUNZIONE SANZIONE AMMINISTRATIVA SOC. FRAMA SRL SCANDICCI FI			3	IN	14-07-17	9.007,48
26	20-11-17		ORDINANZA INGIUNZIONE N. 7/2017			7	IN	20-11-17	1.510,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017								17.874,48	
TOTALE CAPITOLO								37.410,08	

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 4

			RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	3		59.915,96
TOTALE 2o LIVELLO	2		59.915,96

Titolo	3	Entrate extratributarie
2o Livello	3	Interessi attivi
3o Livello	3	Altri interessi attivi

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
2350	0	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	3030303001	6,02			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
33	31-12-17		INTERESSI ATTIVI PROVVISORI SU CONTO DI TESORERIA AL 31.12.2017. PROVV ENTRATA N. 4-2018	0			8,16
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							8,16
TOTALE CAPITOLO							8,16

			RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	3		8,16
TOTALE 2o LIVELLO	3		8,16

Titolo	3	Entrate extratributarie
2o Livello	5	Rimborsi e altre entrate correnti
3o Livello	99	Altre entrate correnti n.a.c.

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
2690	0	ALTRE ENTRATE CORRENTI	3059999999	0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
11	25-05-17		CONVENZIONE ATO TOSCANA CENTRO PER GESTIONE RISORSE UMANE 2017	0			2.500,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							2.500,00
TOTALE CAPITOLO							2.500,00

			RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	99		2.500,00
TOTALE 2o LIVELLO	5		2.500,00
TOTALE TITOLO	3		62.424,12

Titolo	4	Entrate in conto capitale
2o Livello	2	Contributi agli investimenti
3o Livello	1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
1020	0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME	4020102001	3.330.110,29			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
20	25-06-15		CONTRIBUTO PER PROGETTO DI SUPPORTO AI MUNICIPI PALESTINESI. VERSAMENTO CONTRIBUTO DA PARTE DELLA REGIONE TOSCANA CON DECRETO N. 6600 DEL 15/12/2014	0			35.000,00

TOTALE RESIDUI ANNO 2015	35.000,00
TOTALE CAPITOLO	35.000,00

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 6

			RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	1		35.000,00
TOTALE 2o LIVELLO	2		35.000,00
TOTALE TITOLO	4		35.000,00

Titolo	9	Entrate per conto terzi e partite di giro
2o Livello	1	Entrate per partite di giro
3o Livello	1	Altre ritenute

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
1050	0	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	9010102001	17.564,39			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
28	11-12-17		RITENUTE IVA SPLIT PAYMENT SU CANONE DI CONCESSIONE 2016 PER FATTURE DA RICEVERE DA COMUNI DI ALTOPASCIO, MARLIANA, MONTECARLO, SANTA MARIA A MONTE	0			82.591,94
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							82.591,94
TOTALE CAPITOLO							82.591,94

			RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	1		82.591,94
TOTALE 2o LIVELLO	1		82.591,94

Titolo	9	Entrate per conto terzi e partite di giro
2o Livello	2	Entrate per conto terzi
3o Livello	3	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
1045	0	TRASFERIMENTI DA IMPRESE PER OPERAZIONI CONTO TERZI	9020302999	13.088.208,92			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
49	28-11-16		CANONE DI CONCESSIONE 2016 -ACQUEDOTTO DEL FIORA - ACCERTAMENTO DI ENTRATA E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA - ONERI DI SALVAGUARDIA	0			516.500,00
50	28-11-16		CANONE DI CONCESSIONE 2016 -ACQUEDOTTO DEL FIORA - ACCERTAMENTO DI ENTRATA E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA - IVA	0			139.040,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							655.540,00
13	08-06-17		CANONE DI CONCESSIONE EX ATO 2 ANNO 2017	0			9.017.414,83
14	08-06-17		IVA SU CANONE DI CONCESSIONE EX ATO 2 ANNO 2017	0			1.983.831,26
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							11.001.246,09
TOTALE CAPITOLO							11.656.786,09

			RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	3		11.656.786,09

Titolo	9	Entrate per conto terzi e partite di giro
2o Livello	2	Entrate per conto terzi
3o Livello	4	Depositi di/presso terzi

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 7

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
1018	0	DEPOSITI CAUZIONALI	9020401001	4.500,00

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 8

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
146	31-10-13		DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO DI LOCAZIONE NUOVA SEDE CONFERENZA 5 LIVORNO	0			4.200,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2013							4.200,00
31	28-09-16		RENDICONTO DELLE SPESE ECONOMICHE SOSTENUTE DALL'AGENTE CONTABILE DELLA CONFERENZA N. 4 DAL 01/02/2016 AL 07/09/2016. APPROVAZIONE. DEPOSITO CAUZIONALE VIA CARD	0			300,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							300,00
TOTALE CAPITOLO							4.500,00

							RESIDUO
TOTALE 3o LIVELLO	4						4.500,00
TOTALE 2o LIVELLO	2						11.661.286,09
TOTALE TITOLO	9						11.743.878,03

TOTALE CENTRO DI RICAVO 0 / 0							RESIDUO
INESISTENTE							13.038.501,79

							RESIDUO
TOTALE GENERALE	-	RIEPILOGO FINALE					13.038.501,79

AUTORITA' IDRICA TOSCANA

ELENCO DEI RESIDUI DA RIPORTARE AL TERMINE DELL'ANNO

2017

USCITE

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 2

Centro di Costo 0 / 0 - INESISTENTE

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma 1 Organi istituzionali
Titolo 1 Spese correnti

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1130	0	INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	010110302010 01	11.432,17			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
237	07-11-17		INDENNIT REVISORE UNICO ANNO 2017	0			22.441,68
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							22.441,68
TOTALE CAPITOLO							22.441,68

							RESIDUO
TOTALE TITOLO	1						22.441,68
TOTALE PROGRAMMA	1						22.441,68

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 3

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma	2	Segreteria generale
Titolo	1	Spese correnti

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio			Impegnato a residui			
370	0	CONSULENZE E PATROCINIO LEGALE AMBITO 3	010210302110 06			0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
77	01-01-12		INCARICO RAPPRESENTANZA RICORSO TAR TOSCANA BARBAGLI SRL (EX IMP. 902 ATO 3)			26	PD	28-02-11	4.914,00
1048	05-09-12		CONFERIMENTO INCARICA RAPPRESENTANZA PROCESSUALE E ASSISTENZA LEGALE RICORSO AL TAR TOSCANA PRESENTATO DA ADECA, ACQUATEL E BUSSOTTI CONTRO DELIBERA ASSEMBLEA EX ATO 3 MEDIO VALDARNO N. 10 DEL 14.12.2011.			0			3.822,39
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									8.736,39
TOTALE CAPITOLO									8.736,39

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio			Impegnato a residui			
1194	0	RETRIBUZIONI IN DENARO AREA AFFARI ISTITUZIONALI	010210101010 02			0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
291	21-12-17		PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI ANNO 2017 - DETERMINAZIONE N. 367 DEL 20/12/2017			0			1.692,62
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									1.692,62
TOTALE CAPITOLO									1.692,62

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio			Impegnato a residui			
1255	0	SPESE PER SERVIZI PER CREAZIONE ARCHIVIO E DIGITALIZZAZIONE PROTOCOLLO	010210302169 99			6.948,52			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
160	06-07-17		PROCEDURA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI RILEGATURA DEGLI ATTI DELLE EX AUTORITA DI AMBITO TERRITORIALE E DELL'AUTORITA IDRICA TOSCANA MEDIANTE RICHIESTA DI OFFERTA (R.D.O.) SUL MEPA CIG: Z9E1ECDD07. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA.			190	PD	06-07-17	9.982,77
171	04-08-16		SISTEMA DI CONSERVAZIONE SOSTITUTIVA DOCUMENTALE DELL'AUTORITA' IDRICA TOSCANA. STIPULA ACCORDO AI SENSI DELL'ART. 15 DELLA LEGGE N. 241/1990 E S.M.I..			196	PD	04-08-16	3.660,00
295	21-12-17		SERVIZIO DI RILEGATURA DEGLI ATTI ORIGINALI DELLE EX ATO. DIFFERIMENTO DEL TERMINE DI CONCLUSIONE DEL CONTRATTO ED INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA.CIG: Z9E1ECDD07			0			3.380,62
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									17.023,39
TOTALE CAPITOLO									17.023,39

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio			Impegnato a residui			
1280	0	RIMBORSI SPESE ORGANI ISTITUZIONALI	010210302010 02			398,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
96	11-05-17		SPESE ORGANI ISTITUZIONALI. IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2017			135	PD	11-05-17	156,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									156,00
TOTALE CAPITOLO									156,00

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio			Impegnato a residui
1281	0	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE ALTRI SOGGETTI ISTITUZIONALI	010210302010 01			5.675,00

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
 (Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 4

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
175	23-08-16		RINNOVO ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE (OIV) PER IL TRIENNIO 01/08/2016-31/07/2019. IMPEGNO DI SPESA.	206	PD	23-08-16	7.130,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							7.130,00
TOTALE CAPITOLO							7.130,00

		RESIDUO
TOTALE TITOLO	1	34.738,40
TOTALE PROGRAMMA	2	34.738,40

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 6

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
Titolo	1	Spese correnti

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1202	0	RETRIBUZIONI IN DENARO AREA AMMINISTRAZIONE E RISORSE UMANE	010310101010 02	0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
361	31-12-16		ECONOMIE FONDO RISORSE DECENTRATE 2016 SU VOCI PAGATE A SPESA FISSA	0			669,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							669,00
TOTALE CAPITOLO							669,00

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1213	0	STRAORDINARI	010310101010 03	0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
289	11-11-16		COSTITUZIONE FONDO PER IL LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE DIPENDENTE PER L'ANNO 2016.	282		11-11-16	1.869,12
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							1.869,12
TOTALE CAPITOLO							1.869,12

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1217	0	FONDO SALARIO ACCESSORIO DIPENDENTI	010310101010 04	0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
5	20-01-16		INDENNITA' DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA E INDENNITA' DI RISULTATO ANNO 2016	0			4.850,19
6	20-01-16		INDENNITA' DI MANEGGIO VALORI ANNO 2016	0			899,10
7	20-01-16		INDENNITA' DI PARTICOLARI RESPONSABILITA' ANNO 2016	0			833,45
294	21-12-17		PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI ANNO 2017 - DETERMINAZIONE N. 367 DEL 20/12/2017	0			6.491,94
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							13.074,68
TOTALE CAPITOLO							13.074,68

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1220	0	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO PER UFFICIO	010310301020 01	195,20			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
231	07-07-15		Acquisto fornitura di bombole di CO2 per gli erogatori di acqua potabile presenti presso le sedi A.I.T. alla Ditta Culligan B.W.. Accettazione preventivo e assunzione impegno di spesa	192	PD	06-07-15	97,60
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							97,60
244	13-11-17		AGGIUDICAZIONE E STIPULA DELLA TRATTATIVA DIRETTA N. 280509 CON L OPERATORE ECONOMICO MYO SRL PER FORNITURA PRODOTTI DI CANCELLERIA E CONSUMABILI. CIG: Z24206B4B4. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	314	PD	13-11-17	1.509,50
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							1.509,50
TOTALE CAPITOLO							1.607,10

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui
1222	0	ACQUISTO DI PUBBLICAZIONI, GIORNALI E RIVISTE	010310301010 02	262,30

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 7

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
393	15-12-14		Abbonamento annuale alla rivista on line "Entilocalinews". Assunzione impegno di spesa. CIG: Z221239854.	360	PD	12-12-14	262,30
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							262,30

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 8

231	27-10-17		AGGIUDICAZIONE E STIPULA DELLA TRATTATIVA DIRETTA N. 273360 CON CELNETWORK SRL PER IL RINNOVO ABBONAMENTO TRIENNALE ALLE BANCHE DATI ON-LINE: PAWEB - QUOTIDIANO ENTE LOCALE-BOLLETTINO PERSONALE ENTI LOCALI-SISTEMA PERSONALE GIANNUZZI - FORMULARIO ASSUNZIONI DEL PERSONALE.	298	PD	27-10-17	1.032,60
-----	----------	--	--	-----	----	----------	----------

TOTALE RESIDUI ANNO 2017	1.032,60
TOTALE CAPITOLO	1.294,90

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui
1224	0	ACQUISTO DI BENI E MATERIE PRIME PER AUTOMEZZI	010310301020 02	852,34

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
40	13-02-17		FORNITURA CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD PER AUTOVETTURE DELL'ENTE. ADESIONE CONVENZIONE CONSIP CARBURANTE RETE FUELCARD 6 LOTTO 4 PERIODO MARZO 2016-OTTOBRE 2018	22	PD	09-02-16	734,61

TOTALE RESIDUI ANNO 2017	734,61
TOTALE CAPITOLO	734,61

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui
1225	0	ACQUISTI DI BENI E MATERIE PRIME PER AUTOCARRI	010310301020 02	2.139,34

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
39	13-02-17		FORNITURA CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD PER AUTOCARRI DELL'ENTE. ADESIONE CONVENZIONE CONSIP CARBURANTE RETE FUELCARD 6 LOTTO 4 PERIODO MARZO 2016-OTTOBRE 2018	59	PD	07-03-16	741,78

TOTALE RESIDUI ANNO 2017	741,78
TOTALE CAPITOLO	741,78

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui
1230	0	SPESE GENERALI	010310302050 01	18.465,46

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
322	05-10-15		Adesione alla Convenzione Consip Telecom Telefonia mobile 6 e migrazione utenze e servizi da Telecom Telefonia Mobile 5. Dismissione utenze, configurazione nuove utenze e modifica profili di abilitazione. CIG: Z98164B2C4. Assunzione impegno d	277	PD	01-10-15	5.257,04

TOTALE RESIDUI ANNO 2016	5.257,04
---------------------------------	-----------------

7	12-01-17		FORNITURA SERVIZIO IDRICO ANNO 2017	0			417,35
---	----------	--	-------------------------------------	---	--	--	--------

169	03-08-16		ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP ENERGIA ELETTRICA 13 LOTTO 5. CIG: Z8A1AD8491. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	193	PD	03-08-16	214,92
-----	----------	--	--	-----	----	----------	--------

170	31-07-17		ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP ENERGIA ELETTRICA 14 LOTTO 5. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	202	PD	31-07-17	1.826,53
-----	----------	--	---	-----	----	----------	----------

185	31-08-17		ATTO DI ADESIONE SULLA PIATTAFORMA DEL SISTEMA DI ACQUISTI TELEMATICI DELLA REGIONE TOSCANA (START) AL CONTRATTO PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E GESTIONE DI UN SERVIZIO DI TRASPORTO DATI E SICUREZZA PER LA RETE TELEMATICA REGIONALE TOSCANA (SPC-RTRT). CIG ZA31FBE7B2. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	229	PD	31-08-17	9.000,00
-----	----------	--	--	-----	----	----------	----------

322	05-10-15		Adesione alla Convenzione Consip Telecom Telefonia mobile 6 e migrazione utenze e servizi da Telecom Telefonia Mobile 5. Dismissione utenze, configurazione nuove utenze e modifica profili di abilitazione. CIG: Z98164B2C4. Assunzione impegno d	277	PD	01-10-15	7.746,10
-----	----------	--	--	-----	----	----------	----------

357	28-12-16		ATTO DI ADESIONE SULLA PIATTAFORMA DEL SISTEMA DI ACQUISTI TELEMATICI DELLA REGIONE TOSCANA (START) AL CONTRATTO PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E GESTIONE DI UN SERVIZIO DI TRASPORTO DATI E SICUREZZA PER LA RETE TELEMATICA REGIONALE TOSCANA (SPC-RTRT).	334	PD	28-12-16	527,69
-----	----------	--	--	-----	----	----------	--------

TOTALE RESIDUI ANNO 2017	19.732,59
TOTALE CAPITOLO	24.989,63

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui
1232	0	SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	010310302130 01	7.737,24

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
------	------	----	-------------------------	------	----	------	---------

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 9

248	09-07-15	PROCEDURA DI GARA PER L'AFFIDAMENTO TRIENNALE DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELLA SEDE LEGALE E DELLE CONFERENZE TERRITORIALI DA ESPLETARE MEDIANTE R.D.O. SULLA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (M.E.P.A.) CIG 62	195	PD	07-07-15	50,17
TOTALE RESIDUI ANNO 2015						50,17

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 10

248	09-07-15		PROCEDURA DI GARA PER L'AFFIDAMENTO TRIENNALE DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELLA SEDE LEGALE E DELLE CONFERENZE TERRITORIALI DA ESPLETARE MEDIANTE R.D.O. SULLA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (M.E.P.A.) CIG 62	195	PD	07-07-15	150,47
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							150,47
248	09-07-15		PROCEDURA DI GARA PER L'AFFIDAMENTO TRIENNALE DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELLA SEDE LEGALE E DELLE CONFERENZE TERRITORIALI DA ESPLETARE MEDIANTE R.D.O. SULLA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (M.E.P.A.) CIG 62	195	PD	07-07-15	6.642,36
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							6.642,36
TOTALE CAPITOLO							6.843,00

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio		Impegnato a residui
1234	0	SERVIZI PER IGIENE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO			010310302180 01		4.317,20
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
161	27-07-16		ADESIONE ALLA CONVENZIONE PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI RELATIVI ALLA GESTIONE INTEGRATA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO PRESSO LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI. ED 3. LOTTO 3. CIG DERIVATO: Z6D1AC2B78. APPROVAZIONE ODA N. 3084065 E ASS.I.S	184	PD	27-07-16	2.525,91
382	02-12-15		Sorveglianza sanitaria sui luoghi di lavoro ai sensi del D.lgs n 81/2008 e s.m.i. - Programmazione visite mediche per la valutazione dell'idoneità alle mansioni preposte anno 2015-2016 - Integrazione impegno di spesa per le visite mediche del persona	369	PD	01-12-15	248,71
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							2.774,62
281	13-12-17		AFFIDAMENTO PER LA FORNITURA DI CARTELLONISTICA E MATERIALI ANTINFORTUNISTICI DA DESTINARE ALLE SEDI DELL ENTE. CIG Z2C2145277 - ACCETTAZIONE PREVENTIVO E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	356	PD	13-12-17	709,31
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							709,31
TOTALE CAPITOLO							3.483,93

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio		Impegnato a residui
1238	0	PREMI ASSICURATIVI			010311004019 99		0,00
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
447	23-12-15		AFFIDAMENTO DEI SERVIZI E CONTRATTI ASSICURATIVI PATRIMONIO ED ELETTRONICA ALLA COMPAGNIA UNIPOL SAI S.P.A.. CIG: ZE017B8337 -ZE817B8369. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA - POLIZZA PATRIMONIO	400	PD	23-12-15	59,74
452	28-12-15		AFFIDAMENTO DEI SERVIZI E CONTRATTI ASSICURATIVI INFORTUNI ALLA COMPAGNIA UNIPOL SAI S.P.A.. CIG: 64223513B4 - 642244621A - 6422461E77. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	404	PD	23-12-15	1.660,48
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							1.720,22
TOTALE CAPITOLO							1.720,22

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio		Impegnato a residui
1240	0	SERVIZIO DI MONITORAGGIO STAMPA			010310302169 99		2.338,30
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
43	16-02-17		PROCEDURA DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI RASSEGNA STAMPA PER LA DURATA DI 24 MESI TRAMITE RICHIESTA DI OFFERTA (R.D.O.) SU ME.PA. AI SENSI DELL'ART.36 COMMA 2 D.LGS. 50/2016. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA E STIPULA DEL CONTRATTO	41	PD	16-02-17	2.045,80
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							2.045,80
TOTALE CAPITOLO							2.045,80

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio		Impegnato a residui
1248	0	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA PER IL PERSONALE			010310101020 02		5.428,80
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
 (Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 11

248	16-11-17	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA MEDIANTE BUONI PASTO. ORDINE DIRETTO DI ACQUISTO (ODA) MEDIANTE ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP BUONI PASTO 7 LOTTO 7 (LOTTO ACCESSORIO) - AGGIUDICATARIO DAY RISTOSERVICE S.P.A. APPROVAZIONE ODA N. 3968854 E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.PERIODO NOVEMBRE 2017. CIG DERIVATO: ZCA20CECA0.	320	PD	17-11-17	4.737,41
-----	----------	---	-----	----	----------	----------

TOTALE RESIDUI ANNO 2017						4.737,41
---------------------------------	--	--	--	--	--	-----------------

TOTALE CAPITOLO						4.737,41
------------------------	--	--	--	--	--	-----------------

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui
1252	0	RIMBORSI SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE	010310302020 01	0,00

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 12

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
300	31-12-17		RIMBORSI TRASFERTE DEI DIPENDENTI PODDA PASSARELLI E E PELACCHI SOSTENUTE NEL 2017 DA PAGARE CON ECONOMATO 2018	0			401,70
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							401,70
TOTALE CAPITOLO							401,70

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio	Impegnato a residui	
1256	0	ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI			010310302169 99	6.100,00	
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
115	30-05-17		AGGIUDICAZIONE E STIPULA DELLA TRATTATIVA DIRETTA N. 158529 CON IL FORNITORE CENTRO STUDI ENTI LOCALI SRL TRAMITE ME.PA. PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TRASMISSIONE DELLE COMUNICAZIONI DEI DATI DELLE FATTURE E DELLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA PER IL TRIENNIO 2017/2019 (NUOVO SPESOMETRO 2017)	163	PD	30-05-17	366,00
396	15-12-15		AFFIDAMENTO FORNITURA SERVIZI FISCALI TRIENNIO 2016-2018 CENTRO STUDI ENTI LOCALI. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	381	PD	11-12-15	1.525,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							1.891,00
TOTALE CAPITOLO							1.891,00

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio	Impegnato a residui	
1258	0	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE IMMOBILI			010310302090 08	2.950,14	
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
397	15-12-15		Servizio di manutenzione dei presidi antincendio dell'Ente, per la durata di tre anni e fornitura registro della sicurezza e dei controlli per la prevenzione incendi e di n. 8 estintori. Richiesta di offerta (R.d.O) n. 965131, tramite il mercato dell	382	PD	11-12-15	14,19
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							14,19
251	21-11-17		AFFIDAMENTO INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA NEI LOCALI DELLA SEDE LEGALE POSTA IN VIA G.VERDI 16 FIRENZE	325	PD	21-11-17	878,40
372	23-11-15		Richiesta di Offerta n. 818144, ai sensi dell'Art. 125 del D.Lgs. 163/2006, per affidamento del servizio di manutenzione degli impianti elettrici e delle lampade di emergenza delle sedi dell'Autorita Idrica Toscana tramite il mercato della pubblica	350	PD	20-11-15	1.159,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							2.037,40
TOTALE CAPITOLO							2.051,59

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio	Impegnato a residui	
1260	0	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE BENI MOBILI E ATTREZZATURE D'UFFICIO			010310302090 06	13,41	
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
146	19-07-16		AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI DI CLIMATIZZAZIONE DELLE SEDI DELL'ENTE PER 36 MESI, AI SENSI DELL'ART. 36 COMMA 2 D.LGS. 50/2016. RICHIESTA DI OFFERTA (R.D.O) AD UNICO FORNITORE TRAMITE LA PIATTAFORMA DELLA MERCATO ELETTRONIC	175	PD	19-07-20	13,41
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							13,41
146	19-07-16		AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI DI CLIMATIZZAZIONE DELLE SEDI DELL'ENTE PER 36 MESI, AI SENSI DELL'ART. 36 COMMA 2 D.LGS. 50/2016. RICHIESTA DI OFFERTA (R.D.O) AD UNICO FORNITORE TRAMITE LA PIATTAFORMA DELLA MERCATO ELETTRONIC	175	PD	19-07-20	31,46
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							31,46
TOTALE CAPITOLO							44,87

Capitolo	Artic.	Descrizione			Cod.Bilancio	Impegnato a residui	
1262	0	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE AUTOMEZZI			010310302090 01	860,89	
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
258	05-12-17		TAGLIANDO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DELL' AUTOVETTURA FIAT SEDICI TARGA DZ302CT ASSEGNATA ALLA CONFERENZA TERRITORIALE N. 5. CIG: ZC6211BDF5. ACCETTAZIONE PREVENTIVO E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	345	PD	05-12-17	218,29

TOTALE RESIDUI ANNO 2017	218,29
TOTALE CAPITOLO	218,29

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 14

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio			Impegnato a residui			
1266	0	ALTRE SPESE PER SERVIZI	010310302999 99			9.106,57			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
23	01-02-16		ADESIONE AL NODO DEI PAGAMENTI PAGOPA. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO AD UNICREDIT SPA.			15	PD	28-01-16	2.488,55
163	27-07-16		ADESIONE ALLA CONVENZIONE PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI RELATIVI ALLA GESTIONE INTEGRATA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO PRESSO LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI. ED 3. LOTTO 3. CIG DERIVATO: Z6D1AC2B78. APPROVAZIONE ODA N. 3084065 E ASS I.S			184	PD	27-07-16	1.456,62
TOTALE RESIDUI ANNO 2016									3.945,17
250	21-11-17		AVVISO DI SELEZIONE PER L'ATTRIBUZIONE DELLA PROGRESSIONE ECONOMICA ORIZZONTALE AL PERSONALE DIPENDENTE INQUADRATO NELLE CATEGORIE B, C, D ANNO 2017. NOMINA COMMISSIONE ESAMINATRICE			326	PD	21-11-17	100,00
264	12-12-17		STIPULA DELLA TRATTATIVA DIRETTA N. 337246 SU PIATTAFORMA ME.PA PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI SECURITY ASSESSMENT E GAP ANALYSIS ALLA DITTA SI.NET SERVIZI INFORMATICI S.R.L. CIG Z652127C7F.			353	PD	12-12-17	1.422,52
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									1.522,52
TOTALE CAPITOLO									5.467,69

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio			Impegnato a residui			
1840	0	CANONI DI NOLEGGIO ATTREZZATURE E AUTOMEZZI	010310302070 08			4.469,13			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
197	01-06-15		Procedura negoziata di acquisto in economia ai sensi del D.Lgs. 163/2006 per la fornitura in noleggio di n. 6 erogatori di acqua da bere al punto d'uso. CIG: ZA113B01D9. Contratto per 36 mesi. Stipula contratto e assunzione impegno di spesa			151	PD	29-05-15	73,67
TOTALE RESIDUI ANNO 2016									73,67
20	26-01-17		Noleggio Multifunzione Kyocera TASKalfa 3550ci per la Conferenza Territoriale n. 5 Toscana Costa per 48 mesi con adesione alla Convenzione Consip Fotocopiatrice 20 Lotto 1 del 24/10/2012. Impegno di spesa conseguente a contratto pluriennale.			42	PD	21-03-13	773,28
21	26-01-17		CANONE NOLEGGIO E ASSISTENZA MULTIFUNZIONE 5500 CONVENZIONE CONSIP Fotocopiatrici 19 - Lotto 1			413	PD		276,61
22	26-01-17		CONTRATTO LOCAZIONE E ASSISTENZA MULTIFUNZIONE A COLORI 4550 CI CONVENZIONE CONSIP FOTOCOPIATRICI 19 LOTTO 3			413	PD		32,62
37	08-02-17		ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE 26 - NOLEGGIO" LOTTO 4 - MULTIFUNZIONE A3 COLORE PER GRUPPI DI LAVORO DI MEDIE DIMENSIONI PER LA FORNITURA IN NOLEGGIO DI UNA STAMPANTE MULTIFUNZIONE A COLORI DA ASSEGNARE ALLA SEDE DELLA CONFERENZA TERRITORIALE N. 5. CONTRATTO PER 48 MESI. APPROVAZIONE ODA N. 3491402 E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA			35	PD	08-02-17	237,83
102	04-05-16		RDO N. 1163717 SUL MERCATO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA), PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA ON SITE CON LA FORMULA TUTTO INCLUSO PER LA MULTIFUNZIONE KONICA MINOLTA BIZHUB C541 IN DOTAZIONE ALLA CONF. TERRITORIALE N. 2 BASSO VALD			121	PD	04-05-16	578,48
109	18-05-16		ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE 25- NOLEGGIO PER LA FORNITURA IN NOLEGGIO DI UNA STAMPANTE MULTIFUNZIONE A COLORI DA ASSEGNARE ALLA SEDE DELLA CONFERENZA TERRITORIALE N. 1. CONTRATTO PER 36 MESI.			131	PD	18-05-16	379,30
120	06-06-17		ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE 26 NOLEGGIO PER LA FORNITURA IN NOLEGGIO DI DUE MULTIFUNZIONI, DA ASSEGNARE ALLA SEDE LEGALE. CONTRATTO PER 60 MESI. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.			169	PD	06-06-17	256,20
147	13-04-15		Adesione alla Convenzione Consip Fotocopiatrici 23 Lotto 2. Noleggio per 36 mesi di una multifunzione Xerox WorkCentre 5875. Installazione dispositivo presso la sede della Conferenza Territoriale n. 4. CIG derivato: Z74132C093. Assunzione impegno d			109	PD	10-04-15	445,30
197	01-06-15		Procedura negoziata di acquisto in economia ai sensi del D.Lgs. 163/2006 per la fornitura in noleggio di n. 6 erogatori di acqua da bere al punto d'uso. CIG: ZA113B01D9. Contratto per 36 mesi. Stipula contratto e assunzione impegno di spesa			151	PD	29-05-15	869,74
245	07-07-15		Revoca della RdO n. 863133 per fornitura in noleggio per 36 mesi di una stampante multifunzione a colori da assegnare alla sede della Conferenza Territoriale n. 4. CIG: ZDE14F1347. Adesione alla Convenzione Consip Apparecchiature multifunzione 24			191	PD	06-07-15	440,80
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									4.290,16
TOTALE CAPITOLO									4.363,83

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 15

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
1844	0	ALTRI UTILIZZI DI BENI DI TERZI (AUTOVETTURE)	010310302079 99				1.442,07		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
24	02-02-17		SERVIZIO DI PARCHEGGIO PER AUTOVETTURE DELL'ENTE PRESSO IL GARAGE VERDI DI FIRENZE. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2017 E 2018. CIG: Z261862DB1 PER POSTO AUTO IN ABBONAMENTO SEDE LEGALE			22	PD	02-02-17	366,00
25	02-02-17		SERVIZIO DI PARCHEGGIO PER AUTOVETTURE DELL'ENTE PRESSO IL GARAGE VERDI DI FIRENZE. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2017 E 2018. CIG: ZD218631E4 PER DISPONIBILITA POSTO AGGIUNTIVO PER AUTOMEZZI DELL'ENTE			22	PD	02-02-17	507,00
35	06-02-17		PAGAMENTO CANONI NOLEGGIO APPARATI TELEPASS E PEDAGGI AUTOSTRADALI MEDIANTE TELEPASS - AUTOVETTURE. CIG: Z0B133B8C4. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2017 E 2018.			32	PD	07-02-17	976,59
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									1.849,59
TOTALE CAPITOLO									1.849,59

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
1845	0	ALTRI UTILIZZI DI BENI DI TERZI (AUTOCARRI)	010310302079 99				455,72		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
26	02-02-17		SERVIZIO DI PARCHEGGIO PER AUTOVETTURE DELL'ENTE PRESSO IL GARAGE VERDI DI FIRENZE. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2017 E 2018. CIG: ZD218631E4 PER DISPONIBILITA POSTO AGGIUNTIVO PER AUTOCARRI DELL'ENTE			22	PD	02-02-17	148,00
34	06-02-17		PAGAMENTO CANONI NOLEGGIO APPARATI TELEPASS E PEDAGGI AUTOSTRADALI MEDIANTE TELEPASS - AUTOCARRI. CIG: Z0B133B8C4. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2017 E 2018.			32	PD	07-02-17	129,22
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									277,22
TOTALE CAPITOLO									277,22

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
1872	5	IMPOSTE E TASSE VARIE - N.A.C.	010310201999 99				0,00		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
296	22-12-17		CONTRIBUTO UNIFICATO PER RICORSO IN APPELLO DINANZI AL CONSIGLIO DI STATO DETERMINA N. 365 DEL 19/12/2017. PAGAMENTO EFFETTUATO CON CARTA DI CREDITO.			0			975,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									975,00
TOTALE CAPITOLO									975,00

									RESIDUO
TOTALE TITOLO 1									81.351,96

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 16

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
Titolo	2	Spese in conto capitale

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
2250	0	ACQUISTO DI PERSONAL COMPUTER E HARDWARE	010320201070 02				12.961,13		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
165	29-07-16		AFFIDAMENTO FORNITURA N. 1 HDD SEAGATE DESKTOP - 500GB PER IL PERSONAL COMPUTER DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO CONTENZIOSO E AFFARI LEGALI. ACCETTAZIONE PREVENTIVO ED ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG: Z971ACD98C.			189	PD	29-07-16	62,22
204	16-09-16		ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP RETI LOCALI 5 LOTTO 2 PER ACQUISTO SWITCHES CISCO E SERVIZI CONNESSI. CIG: Z8C1B3246F			0			150,36
TOTALE RESIDUI ANNO 2016								212,58	
198	20-09-17		ACQUISIZIONE N. 2 PC PORTATILI PROBOOK 450 G3 MEDIANTE ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP FORNITURA DI PC PORTATILI E TABLET A RIDOTTO IMPATTO AMBIENTALE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI - LOTTO 1. APPROVAZIONE ODA N. 3848990			246	PD	20-09-17	500,61
TOTALE RESIDUI ANNO 2017								500,61	
TOTALE CAPITOLO								713,19	

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
2257	0	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMMOBILI	010320599999 99				3.687,40		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
174	09-08-17		AGGIUDICAZIONE DELLA TRATTATIVA DIRETTA N. 221397 SVOLTA TRAMITE ME.PA CON IL FORNITORE DOMUS SOLUTION SRL, PER LA FORNITURA IN OPERA IMPIANTO DI ALLARME PER LA SEDE LEGALE E LA MESSA IN FUNZIONE IMPIANTO DI ALLARME DELLA SEDE DELLA CONFERENZA TERRITORIALE N.6			0			4.788,50
TOTALE RESIDUI ANNO 2017								4.788,50	
TOTALE CAPITOLO								4.788,50	

							RESIDUO
TOTALE TITOLO	2						5.501,69
TOTALE PROGRAMMA	3						86.853,65

		RESIDUO
TOTALE TITOLO	1	11.296,32
TOTALE PROGRAMMA	8	11.296,32

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 21

TOTALE TITOLO	1	8.642,00
TOTALE PROGRAMMA	10	8.642,00

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 23

Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma	4	Servizio idrico integrato
Titolo	1	Spese correnti

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1210	0	RETRIBUZIONI IN DENARO AREA PIANIFICAZIONE E CONTROLLO	090410101010 02	0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
290	21-12-17		PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI ANNO 2017 - DETERMINAZIONE N. 367 DEL 20/12/2017	0			1.700,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							1.700,00
TOTALE CAPITOLO							1.700,00

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1214	0	RETRIBUZIONI IN DENARO AREA REGOLAZIONE	090410101010 02	0,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
292	21-12-17		PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI ANNO 2017 - DETERMINAZIONE N. 367 DEL 20/12/2017	0			3.300,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							3.300,00
TOTALE CAPITOLO							3.300,00

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1257	0	ESTERNALIZZAZIONE SERVIZI TECNICI	090410302119 99	18.657,60			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
445	23-12-15		AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER LA PREDISPOSIZIONE DELLO SCHEMA DI DISCIPLINARE TECNICO DA ALLEGARE ALLE CONVENZIONI DI GESTIONE. C.I.G ZBC173D966	396	PD	22-12-15	4.461,60
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							4.461,60
TOTALE CAPITOLO							4.461,60

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1847	0	CANONI DI CONCESSIONE DEMANIALE CONFERENZA 6	090410401020 03	41.745,68			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
346	01-12-14		CANONE DI CONCESSIONE 2014 CONFERENZA 6 FATTURA N. 25 DEL 26.11.2014	0			41.745,68
TOTALE RESIDUI ANNO 2014							41.745,68
189	07-06-13		CANONI DI CONCESSIONE DEMANIALE CONFERENZA N. 6 ANNO 2013 - DETERMINAZIONE DIRIGENTE APC N. 23 DEL 03/06/2013	0			429,44
TOTALE RESIDUI ANNO 2017							429,44
TOTALE CAPITOLO							42.175,12

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Impegnato a residui			
1848	0	CANONI DI DERIVAZIONE ACQUA POTABILE CONFERENZA 6	090410401020 03	165.000,00			
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
347	01-12-14		CANONE DI CONCESSIONE 2014 CONFERENZA 6 FATTURA N. 25 DEL 26.11.2014	0			165.000,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2014							165.000,00

TOTALE CAPITOLO	165.000,00
-----------------	------------

		RESIDUO
TOTALE TITOLO	1	216.636,72

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 25

Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma	4	Servizio idrico integrato
Titolo	2	Spese in conto capitale

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
1001	0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA EROGARE AI GESTORI	090420303039 99				529.281,87		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
345	01-12-14		CANONE DI CONCESSIONE 2014 CONFERENZA 6 FATTURA N. 25 DEL 26.11.2014. QUOTA ONERI DI SALVAGUARDIA			0			494.281,87
TOTALE RESIDUI ANNO 2014									494.281,87
212	28-09-16		CONTRIBUTI REGIONALI RELATIVI A PIANI STRALCIO L.R.T. 28/2010, D.D. 6464/2014. QUOTA CONF 3			0			569.002,65
221	19-10-17		CONTRIBUTO REGIONALE FINANZIAMENTO PIANO STRALCIO - QUOTA CONF 3			282	PD	19-10-17	343.205,38
TOTALE RESIDUI ANNO 2017									912.208,03
TOTALE CAPITOLO									1.406.489,90

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
2270	0	DESTINAZIONE SANZIONI AUTORIZZAZIONE ALLO SCARICO	090420423039 99				94.656,42		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
418	31-12-14		SANZIONI SU AUTORIZZAZIONI ALLO SCARICO 2012			0			26.854,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2014									26.854,00
176	26-08-16		ACCORDO DI COLLABORAZIONE A.I.I. - LAMMA-CNR			208	PD	26-08-16	39.402,42
TOTALE RESIDUI ANNO 2016									39.402,42
TOTALE CAPITOLO									66.256,42

								RESIDUO
TOTALE TITOLO	2							1.472.746,32
TOTALE PROGRAMMA	4							1.689.383,04
TOTALE MISSIONE	9							1.689.383,04

GESTIONE DELLE USCITE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 20-02-2018)

Pag. 26

Missione	99	Servizi per conto terzi
Programma	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro
Titolo	7	Uscite per conto terzi e partite di giro

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
1005	0	TRASFERIMENTI PER CONTO TERZI A IMPRESE	990170203029 99				12.808.531,45		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
358	13-11-15		Canone Acquedotto del Fiora anno 2015 - ONERI DI SALVAGUARDIA - DETERMINA QUARANTA N. 92 DEL 09/11/2015			331	PD	09-11-15	533.000,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2015								533.000,00	
320	25-11-16		CANONE DI CONCESSIONE EX ATO 2 ANNO 2016			0			458.009,81
322	28-11-16		CANONE DI CONCESSIONE 2016 -ACQUEDOTTO DEL FIORA - ACCERTAMENTO DI ENTRATA E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA -ONERI DI SALVAGUARDIA			0			532.318,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016								990.327,81	
126	08-06-17		CANONE DI CONCESSIONE EX ATO 2 ANNO 2017			0			9.017.414,83
127	08-06-17		IVA SU CANONE DI CONCESSIONE EX ATO 2 ANNO 2017			0			1.983.831,26
TOTALE RESIDUI ANNO 2017								11.001.246,09	
TOTALE CAPITOLO								12.524.573,90	

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio				Impegnato a residui		
1021	0	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	990170102020 01				13,35		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione			Atto	T.	Data	RESIDUO
23	31-01-17		RITENUTE INAIL SU COMPENSO OIV 2017			0			8,34
262	11-12-17		IMPEGNO DI SPESA PER RITENUTE INAIL OIV 2017 DA VERSARE A FEBBRAIO 2018			0			10,54
TOTALE RESIDUI ANNO 2017								18,88	
TOTALE CAPITOLO								18,88	

			RESIDUO
TOTALE TITOLO	7		12.524.592,78
TOTALE PROGRAMMA	1		12.524.592,78
TOTALE MISSIONE	99		12.524.592,78

			RESIDUO
TOTALE CENTRO DI COSTO	0 / 0		14.379.264,45
INESISTENTE			

			RESIDUO
TOTALE GENERALE	-	RIEPILOGO FINALE	14.379.264,45

Autorità Idrica Toscana

CONTO ECONOMICO
E
STATO PATRIMONIALE 2017

Sede Legale e Direzione Generale: Via G. Verdi n.16 – 50122 Firenze
Tel. 055 263291 – Fax 055 2632940 – PEC: protocollo@pec.autoritaidrica.toscana.it
sito web: www.autoritaidrica.toscana.it
C.F. e P.Iva 06209860482

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono stati redatti nel rispetto del principio contabile allegato 4/3 al D.Lgs. 118/2011 e in conformità ai modelli ivi previsti.

I valori patrimoniali sono stati determinati secondo quanto stabilito nel principio applicato della contabilità economico-patrimoniale contenuto nell'allegato 4/3 del D.Lgs. 118/2011. In particolare il patrimonio immobiliare è valutato al costo di acquisto, così come anche i beni mobili e le attrezzature. I crediti sono inseriti al valore nominale come risulta dall'ammontare dei residui attivi, detratto il FCDE. I debiti sono inseriti al valore nominale come risulta dall'ammontare dei residui passivi. Il patrimonio netto corrisponde alla differenza tra attivo e passivo e contiene il risultato economico dell'esercizio.

Conto economico

Per quanto riguarda i ricavi, alla voce A3a figurano i trasferimenti correnti registrati al titolo 2 delle entrate del conto del bilancio, al netto del trasferimento da Nuove Acque spa della quota capitale del mutuo acquisito per l'aumento del capitale sociale della società stessa. Alla voce A3c figurano i trasferimenti in conto capitale dalla Regione Toscana accertati al titolo 4 delle entrate del conto del bilancio. La voce A4 comprende gli accertamenti per i canoni sulle autorizzazioni allo scarico di cui al titolo 3 tipologia 1. La voce A8 comprende invece i proventi derivanti dalle sanzioni sulle autorizzazioni allo scarico, i rimborsi ricevuti per il comando del personale, il rimborso delle somme pagate in eccesso, altre entrate correnti (titolo 3 tipologie 2 e 5).

Per quanto concerne i costi, i valori riflettono le risultanze del conto del bilancio – spese ad eccezione degli ammortamenti che sono stati calcolati in base a quanto risulta dalle scritture inventariali e con le aliquote previste dall'allegato 4/3 al D.Lgs. 118/2011.

Alle voci B16 e B17 figurano:

- accantonamento di euro 128.000,00 al Fondo rinnovi contratto collettivo nazionale di lavoro;
- accantonamento di euro 15.000,00 al Fondo rischi spese legali detratto l'utilizzo di parte dell'accantonamento per euro 10.500,00;
- incremento di euro 20.103,02 del Fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione;

La gestione caratteristica presenta quindi un avanzo consistente.

Tra i proventi finanziari figurano gli interessi attivi sul conto di tesoreria mentre tra gli oneri finanziari risultano i costi per interessi passivi sui mutui.

Tra i proventi straordinari figurano i residui passivi cancellati per euro 4.156,91, mentre tra gli oneri straordinari figurano i residui attivi cancellati per euro 7.699.339,12. Infine, alla voce imposte e tasse è stata inserita l'Irap.

Il risultato economico dell'esercizio, negativo per quasi 4,5 milioni di euro, si spiega con il risultato delle operazioni straordinarie ed in particolare con la cancellazione di residui attivi. Si deve però tener conto del fatto che la quasi totalità dei residui attivi eliminati (euro 7.699.339,10) si riferisce a trasferimenti regionali compensati dalla cancellazione di impegni di spesa sulla competenza finanziati dal fondo pluriennale vincolato. Pertanto, la perdita di esercizio in gran parte rappresenta di fatto la riduzione dell'FPV in entrata nel passaggio dall'esercizio 2017 al 2018.

Stato Patrimoniale

Nella voce Immobilizzazioni figurano i costi residui delle licenze software, i fabbricati e le attrezzature ed impianti al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Per quanto riguarda i fabbricati, l'Autorità è proprietaria di tre immobili, nei quali sono ubicate la sede legale (Firenze) e le sedi delle conferenze territoriali n. 4 (Arezzo) e n. 6 (Grosseto). Gli immobili adibiti a

sede delle altre conferenze territoriali sono posseduti a titolo di locazione o di comodato. Essendo destinati a sedi degli uffici dell'Autorità, tali immobili non generano proventi per l'ente.

I crediti risultano pari ai residui attivi del conto del bilancio (euro 13.038.501,79) maggiorati del credito verso Nuove Acque Spa per il rimborso delle quote di capitale del mutuo contratto per l'aumento del capitale sociale (euro 2.603.094,19) e detratta la quota accantonata al FCDE (euro 41.029,37).

Le disponibilità liquide coincidono con le risultanze del conto di tesoreria al 31.12.2017.

Nel passivo, alla lettera B risulta l'accantonamento al Fondo rischi spese legali per euro 19.500,00 e al Fondo rinnovi contrattuali per euro 143.000,00.

I debiti corrispondono ai residui passivi del conto del bilancio (euro 14.379.264,45) maggiorati delle quote di capitale dei mutui da pagare (euro 3.286.065,54).

Il Patrimonio netto è pari alla differenza tra Attivo e Passivo dello Stato Patrimoniale ed è composto da:

- Fondo di dotazione pari ad euro 4.418.048,15; a tal proposito si sottolinea che il fondo di dotazione al 31.12.2016 (pari ad euro 3.783.712,94) è stato incrementato della quota mantenuta a riserva nel precedente esercizio (euro 634.335,21);
- Fondo pluriennale vincolato in entrata dell'esercizio 2017, vale a dire risorse accantonate al fondo pluriennale vincolato in uscita dell'esercizio 2016 ed utilizzate per il finanziamento degli impegni di spesa reimputati al 2017;
- Perdita di esercizio 2017.

Come detto alla pagina precedente la perdita di esercizio rappresenta di fatto la riduzione del fondo pluriennale vincolato in entrata nel passaggio dall'esercizio 2017 al 2018 per effetto della cancellazione di impegni reimputati al 2017. Quindi, la perdita trova copertura all'interno del Patrimonio Netto ed in particolare nella riserva creata con il fondo pluriennale in entrata 2017. La perdita non intacca quindi il Fondo di dotazione il quale, al contrario come vedremo tra breve, può essere ulteriormente incrementato, né deve essere necessariamente rinviata agli esercizi successivi.

La differenza tra fondo pluriennale vincolato in entrata 2017 e perdita di esercizio, pari ad euro 44.016.341,99, servirà a finanziare il fondo pluriennale vincolato in uscita 2017 pari ad euro 43.770.648,38, mentre la differenza di euro 245.693,61 potrà essere portata ad ulteriore incremento del fondo di dotazione.

Firenze, 27.3.2018

Il Responsabile del Servizio
Contabilità, Bilancio e Patrimonio
Marco Morgione *

() Documento informatico sottoscritto
con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. 82/2005*

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	18.621.206,50	11.762.450,76		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	4.256.223,36	4.630.418,97		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>				E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	14.364.983,14	7.132.031,79		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		11.612,50	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		11.612,50		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>				
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	105.774,62	73.404,78	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		18.726.981,12	11.847.468,04		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	25.433,69	25.562,75	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	758.029,72	753.448,26	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	83.086,75	78.323,09	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	11.322.128,73	6.945.607,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	93.464,92			
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	11.228.663,81	6.945.607,00		
13	Personale	2.580.701,45	2.472.086,59	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	129.294,16	137.373,92	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	274,94	1.568,09	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	129.019,22	135.805,83	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	4.500,00	15.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	148.103,02	15.000,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	77.903,24	83.008,58	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		15.129.180,76	10.525.410,19		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.597.800,36	1.322.057,85		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
20	Altri proventi finanziari	8,16	1.088,69	C16	C16
Totale proventi finanziari		8,16	1.088,69		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	204.328,84	264.560,34	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	204.328,84	264.560,34		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
Totale oneri finanziari		204.328,84	264.560,34		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-204.320,68	-263.471,65		

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	4.156,91	98.141,47	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	4.156,91	98.141,47		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	4.156,91	98.141,47		
25	Oneri straordinari	7.699.339,12	22.918.650,12	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	7.699.339,12	22.918.650,12		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari	7.699.339,12	22.918.650,12		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-7.695.182,21	-22.820.508,65		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.301.702,53	-21.761.922,45		
26	Imposte (*)	177.448,57	177.140,99	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-4.479.151,10	-21.939.063,44	23	23

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
I				BI1	BI1
1	Costi di impianto e di ampliamento			BI2	BI2
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI3	BI3
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		274,94	BI4	BI4
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI5	BI5
5	Avviamento			BI6	BI6
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI7	BI7
9	Altre				
Totale immobilizzazioni immateriali			274,94		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	Beni demaniali				
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati				
1.3	Infrastrutture				
1.9	Altri beni demaniali				
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)	2.467.814,67	2.572.042,14		
2.1	Terreni			BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	2.367.410,98	2.434.959,46		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	19.279,04	17.780,28	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali			BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	15.764,24	31.906,90		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	51.185,97	69.943,71		
2.7	Mobili e arredi	14.160,47	17.430,83		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali	13,97	20,96	BII5	BII5
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti				
Totale immobilizzazioni materiali		2.467.814,67	2.572.042,14		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>			BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>			BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>				
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>imprese controllate</i>			BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>			BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>			BIII2c	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		2.467.814,67	2.572.317,08		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze				
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria				
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>				
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.794.264,46	12.529.452,02		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	108.834,44	8.007.545,74		
b	<i>imprese controllate</i>			CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>			CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	3.685.430,02	4.521.906,28		
3	Verso clienti ed utenti	59.915,96	173.099,75	CII1	CII1
4	Altri Crediti	11.746.386,19	13.110.279,33	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>				
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	11.656.786,09	13.088.208,92		
c	<i>altri</i>	89.600,10	22.070,41		
	Totale crediti	15.600.566,61	25.812.831,10		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII4,5	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	48.193.838,85	42.945.034,05		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	48.193.838,85	42.945.034,05		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b,c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	48.193.838,85	42.945.034,05		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	63.794.405,46	68.757.865,15		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	66.262.220,13	71.330.182,23		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	4.418.048,15	3.783.712,94	AI	AI
II	Riserve	48.495.493,09	71.068.891,74		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	48.495.493,09	71.068.891,74	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>			AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	-4.479.151,10	-21.939.063,44	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		48.434.390,14	52.913.541,24		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	162.500,00	30.000,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		162.500,00	30.000,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	3.286.065,54	4.578.160,06		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	3.286.065,54	4.578.160,06	D5	
2	Debiti verso fornitori	172.934,88	159.115,81	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	14.204.495,34	13.612.207,53		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	207.175,12	179.737,79		
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	13.997.320,22	13.432.469,74		
5	Altri debiti	1.834,23	37.157,59	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	1.815,35	13,35		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	18,88			
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>		37.144,24		
TOTALE DEBITI (D)		17.665.329,99	18.386.640,99		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)					
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		66.262.220,13	71.330.182,23		

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		43.770.648,38			
2) Beni di terzi in uso					
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) Garanzie prestate a imprese controllate					
6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
7) Garanzie prestate a altre imprese					
TOTALE CONTI D'ORDINE		43.770.648,38			

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

AUTORITA' IDRICA TOSCANA

RELAZIONE DELL'ORGANO di REVISIONE

SULLA PROPOSTA di DELIBERAZIONE e SULLO SCHEMA di

RENDICONTO di GESTIONE ANNO
2017

Il Revisore Unico

Verbale numero 03 del 28 marzo
2018

DOTT. STEFANO BERTONCINI

PREMESSE

Il sottoscritto Dott. Stefano Bertoncini, revisore unico dei conti ai sensi dell'art. 234 e seguenti del D. Legislativo n. 267/2000, giusta delibera di nomina n. 11 del 26/10/2012 dell'Assemblea dell'Autorità Idrica Toscana, predisponde la relazione prevista per il parere al rendiconto della gestione per l'anno 2017.

Premesso che

- L'articolo 2, comma 186 bis, della l. 191/2009 ha soppresso le autorità di ambito ottimale di cui agli articoli 148 e 202 del d.lgs. 152/2006 a far data dal 31.12.2011;
 - la Legge della Regione Toscana 28.12.2011, n. 69 ha istituito l'Autorità Idrica Toscana per la riattribuzione e l'ampliamento delle competenze delle autorità di ambito territoriali a partire dal 1° gennaio 2012;
 - l'autorità idrica ha personalità giuridica di diritto pubblico, ha autonomia organizzativa, amministrativa, e contabile, ed è dotata di un proprio patrimonio costituito da un fondo di dotazione formato dai beni indicati all'articolo 52 della anzidetta Legge Regionale ed i suoi organi sono l'assemblea, il direttore generale ed il revisore unico dei conti;
 - all'autorità idrica si applicano le disposizioni di cui al titolo IV della parte I e quelle di cui ai titoli I, II, III, IV, V, VI e VII della parte II del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali);
 - il DPGR n. 246/2011 ha individuato il Commissario incaricato a provvedere alla formale costituzione giuridica dell'AIT;
 - in data 16 luglio 2012 l'Assemblea dell'autorità idrica si costituisce mediante propria delibera n. 1 avente ad oggetto "Insediamento dell'Assemblea dell'Autorità Idrica Toscana";
 - in data 26 ottobre 2012 l'Assemblea con delibere n. 9 del 26/10/2012 nomina il Direttore Generale;
 - in data 26 ottobre 2012 l'Assemblea con delibera n. 11 nomina il Revisore Unico dei conti e il membro supplente;
- Visti

- l'articolo 10, comma 2, lettera b) della Legge Regionale 69/2011 che dispone che il Direttore Generale provvede all'adozione dei bilanci dell'Autorità Idrica;
- l'articolo 8, della Legge regionale 69/2011 che assegna all'Assemblea il compito di approvare i bilanci dell'Autorità Idrica predisposti dal Direttore Generale;
- le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il Decreto legislativo 18 agosto 2000, numero 267;
- le disposizioni del titolo IV del Decreto Legislativo 267/2000;
- il Decreto del Presidente della Repubblica 194/96;
- i postulati dei principi contabili degli enti locali;
- lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- il Decreto Legislativo del 23 giugno 2011 numero 118, corretto ed integrato dal Decreto Legislativo 10 agosto 2014 numero 126, concernente la nuova riforma contabile delle Regioni, degli Enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali;
- il nuovo regolamento di contabilità dell'ente, adeguato alle novità introdotte dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i., approvato con Decreto del Direttore generale numero 109 del 30 novembre 2015;
- ricevuto in data 19.03.2018 lo schema di rendiconto della gestione per l'anno 2017, completo di:
 - stato patrimoniale
 - conto economico
 - nota integrativa e i seguenti documenti messi a disposizione:
 - la relazione del Direttore Generale al rendiconto della gestione per l'anno 2017;
 - la relazione allo Stato Patrimoniale e al Conto Economico del Responsabile del Servizio

Finanziario dell'ente;

- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza e riaccertati al 31 dicembre 2017 con decreto del Direttore Generale n. 3 del 2 febbraio 2017;
- il conto del tesoriere;
- il conto dell'economista;
- l'inventario dei beni mobili;
- prospetto dei mutui in ammortamento con evidenza delle quote da rimborsare;
- bilancio di previsione anno 2017/2019 e relative eventuali variazioni;
- operazione di riaccertamento straordinario dei residui ai sensi e per effetti del Decreto Legislativo 118/2011 così come modificato ed integrato dal decreto legislativo 126/2014;
- salvaguardia degli equilibri di bilancio anno 2017 ex articolo 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 numero 267;
- assestamento generale del Bilancio di previsione anno 2017 ex articolo 175, comma 8 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 numero 267;
- certificazione dei parametri obiettivo ai fini dell'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario;
- prospetto attestante il valore dell'indicatore di tempestività dei pagamenti annuale 2017;
- prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione dell'anno 2017;
- composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato dell'esercizio 2017;
- prospetto dimostrativo della composizione del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità;
- elenco dei crediti inesigibili stralciati dal conto del bilancio;
- prospetto dimostrativo della verifica degli equilibri di bilancio 2017;
- il prospetto degli accertamenti per titoli, tipologie e categorie;

- il prospetto degli impegni per missioni, programmi e macroaggregati;
- il prospetto spese di rappresentanza anno 2017 (art.16, D.L. 138/2011, c. 26, e D.M. 23/1/2012);
- l'inventario generale (articolo 230/TUEL, c. 7);
- la certificazione del rispetto obiettivi 2017 del saldo di finanza pubblica;

DATO ATTO CHE

- ◆ ai sensi e per gli effetti dell'articolo 232, comma 1 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 numero 267, garantisce la rilevazione dei fatti gestionali sotto il profilo economico-patrimoniale nel rispetto del principio contabile generale n. 17 della competenza economica e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui agli allegati n. 1 e n. 4/3 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;
- ◆ il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio;

TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio l'organo di revisione ha svolto le sue funzioni in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del d.lgs 267/00;
- ◆ 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 redatti nei tempi e nei modi previsti dalla vigente normativa così come segue:

- verbale numero 1 del 26 gennaio 2017: parere sul riaccertamento ordinario dei residui al 01/01/2017, rideterminazione del FPV al 01/01/2017, variazione al Bilancio 2017/2019;
- verbale numero 2 del 26 gennaio 2017 verifica di cassa del IV trimestre 2016;
- verbale numero 3 del 03 aprile 2017: parere sulla costituzione del Fondo per il finanziamento della retribuzione di risultato e di posizione dei dirigenti anno 2015;
- verbale numero 4 del 06 aprile 2017: verifica di cassa del I trimestre 2017;
- verbale numero 5 del 24 aprile 2017: relazione sulla proposta di delibera e sullo schema di Rendiconto della Gestione dell'esercizio finanziario 2016;
- verbale numero 6 del 02 maggio 2017: parere sulla variazione al bilancio di previsione 2017/2019 (prima variazione al bilancio 2017);
- verbale numero 7 del 31 maggio 2017: attestazione sulla tabella di riconciliazione dei dati del conto annuale del personale e dati di bilancio anno 2016;
- verbale numero 8 del 30 giugno 2017: parere sul nuovo regolamento del servizio di economato dell'Autorità Idrica Toscana;
- verbale numero 9 del 30 giugno 2017: parere sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio 2017/2019 e sull'assestamento generale di Bilancio 2017/2019;
- verbale numero 10 del 14 luglio 2017: parere sulla ipotesi di contratto integrativo decentrato "Criteri di valutazione per la progressione economica orizzontale";
- verbale numero 11 del 14 luglio 2017: verifica di cassa del II trimestre 2017;
- verbale numero 12 del 25 luglio 2017: parere sul Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il triennio 2018 - 2019 - 2020;
- verbale numero 13 del 29 settembre 2017: parere sulla costituzione fondo destinato alle politiche

- di sviluppo delle risorse umane e per la produttività 2017;
- verbale numero 14 del 09 ottobre 2017: parere sulla ipotesi di contratto integrativo decentrato ai sensi dell'articolo 40-bis del decreto Legislativo 30/03/2001, numero 165, per le progressioni economiche orizzontali 2017;
 - verbale numero 15 del 18 ottobre 2017: verifica di cassa del III trimestre 2017;
 - verbale numero 16 del 27 ottobre 2017: parere sulla ipotesi di contratto integrativo decentrato ai sensi dell'articolo 40-bis del decreto Legislativo 30/03/2001, numero 165, per l'anno 2017;
 - verbale numero 17 del 03 novembre 2017: parere sulla costituzione del fondo per il finanziamento della retribuzione di risultato e di posizione dei dirigenti anno 2017;
 - verbale numero 18 del 11 dicembre 2017: parere sulla proposta di Bilancio di previsione 2018/2020 e sui documenti allegati;

SI RIPORTANO

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2017.

Verifiche preliminari

L'organo di revisione, sulla base di tecniche motivate di campionamento, ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel rendiconto e 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;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- che l'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui ex Decreto legislativo 118/2011, così come modificato ed integrato dal Decreto legislativo 126/2014;
- che l'ente ha provveduto alla operazione di salvaguardia degli equilibri di bilancio 2017 ai sensi dell'articolo 193 del TUEL;
- che l'ente ha provveduto alla operazione di assestamento generale di bilancio 2017 ai sensi dell'articolo 175 del TUEL ;
- che l'ente non ha riconosciuto debiti fuori bilancio;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a I.R.A.P., IVA e sostituti d'imposta.

Gestione Finanziaria

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

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del d.lgs. n. 267/00, hanno reso il conto

della loro gestione allegando i documenti previsti;

- risultano emesse nell'anno 2017 numero 717 reversali e numero 1.442 mandati;
- i pagamenti e le riscossioni in conto competenza e in conto residui, coincidono sia con il conto del tesoriere dell'ente alla data del 31/12/2017, Unicredit SPA - Società per Azioni - filiale di via Vecchietti, 11 a Firenze, reso nei termini previsti dalla legge, ed altresì coincidono con il conto corrente della tesoreria di Stato tenuto presso la Banca d'Italia - Sezione di Firenze -: entrambi si compendiano nel seguente riepilogo:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2017			42.945.034,05
Riscossioni	13.389.874,25	22.925.793,55	36.315.667,80
Pagamenti	11.492.809,46	19.574.053,54	31.066.863,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			48.193.838,85
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2017			
Differenza			48.193.838,85

Il Revisore unico rileva che la composizione della cassa presso il tesoriere al 31 dicembre 2017 é la seguente:

- consistenza cassa libera	€ 4.989.339,43
- consistenza cassa vincolata	€ 43.204.499,42
- Totale consistenza di cassa al 31/12/2017	€ 48.193.838,85

Il Revisore rileva che la differenza tra la consistenza della cassa vincolata presso il tesoriere e la consistenza della stessa cassa vincolata presso l'ente é da ricondurre a numero tre reversali,

precisamente le numero 713, 714 e 715 del 29 dicembre 2017, trasmesse in tesoreria il giorno 03 gennaio 2018 e pertanto non ricomprese nel saldo di fine anno per complessivi € 3.721,16.

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 9.627.678,17 , come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2017	
Accertamenti di competenza	35.033.770,65
FPV spese correnti e capitale	48.495.493,09
Impegni di competenza	31.641.803,43
FPV di spesa	43.770.648,38
Avanzo applicato 2016	1.510.866,24
Saldo avanzo di competenza	9.627.678,17

così dettagliati:

DETTAGLIO GESTIONE COMPETENZA		
		2017
Riscossioni	(+)	22.925.793,55
Pagamenti	(-)	19.574.053,54
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	3.351.740,01
fondo pluriennale vincolato entrata	(+)	48.495.493,09
fondo pluriennale vincolato spesa	(-)	43.770.648,38
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	4.724.844,71
Residui attivi	(+)	12.107.977,10
Residui passivi	(-)	12.067.749,89
<i>Differenza</i>	<i>[C]</i>	40.227,21
<i>Avanzo applicato</i>	(+)	1.510.866,24
Saldo avanzo di competenza		9.627.678,17

Si riporta di seguito la suddivisione tra gestione corrente e c/capitale del risultato di gestione di competenza 2017:

Gestione di competenza corrente

Entrate correnti	+	5.572.931,34
Spese correnti	-	4.000.397,18
Spese per rimborso prestiti	-	1.292.094,52
<i>Differenza</i>	+/-	280.439,64
Avanzo applicato al titolo I della spesa	+	195.866,24
FPV di parte corrente	+	2.124.290,38
	+	
FPV vincolato in spesa corrente	-	1.939.307,94
<i>Totale gestione corrente</i>	+/-	661.288,32

Gestione di competenza c/capitale

Entrate titoli IV e V destinate ad investimenti	+	14.364.983,14
Avanzo applicato al titolo II	+	1.315.000,00
FPV parte corrente	+	46.371.202,71
Spese titolo II	-	11.253.455,56
FPV in conto capitale	-	41.831.340,44
<i>Totale gestione c/capitale</i>	+/-	8.966.389,85

Saldo gestione corrente e c/capitale	+/-	9.627.678,17
---	-----	---------------------

Si riporta di seguito il prospetto degli equilibri dell'anno finanziario 2017:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO

**COMPETENZA
(ACCERTAMENTI E IMPEGNI
IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		42945034,05	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		2124290,38
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		5572931,34
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(+)		0,00
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		4000397,18
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		1939307,94
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			1292094,52
<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			465422,08
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		195866,24
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*) O=G+H+I-L+M			661288,32
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		1315000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		46371202,71
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		14364983,14
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		11253455,56
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		41831340,44
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			8966389,85
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			9627678,17

Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

			Totale
In conto			
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2017			42.945.034,05
RISCOSSIONI	13.389.874,25	22.925.793,55	36.315.667,80
PAGAMENTI	11.492.809,46	19.574.053,54	31.066.863,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2017			48.193.838,85
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2017			
<i>Differenza</i>			48.193.838,85
RESIDUI ATTIVI	930.524,69	12.107.977,10	13.038.501,79
RESIDUI PASSIVI	2.311.514,56	12.067.749,89	14.379.264,45
FPV per SPESE CORRENTI			1.939.307,94
FPV per SPESE C/CAPITALE			41.831.340,44
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2017			3.082.427,81

**Suddivisione
dell'avanzo di amministrazione**

Parte accantonata	203.529,37
Parte vincolata da leggi e principi	115.258,03
Parte vincolata dall'ente	14.000,00
Parte libera	2.749.640,41

La parte accantonata dell'avanzo di amministrazione pari ad € 203.529,37 é rappresentata da:

- 1) Fondo Crediti Dubbia Esigibilità per euro 41.029,37;
- 2) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente per euro 143.000,00 (di cui euro 15.000,00

accantonati nell'anno 2016;

3) Fondo contenzioso spese legali per euro 19.500,00 (di cui euro 4.500,00 accantonati nell'anno 2016);

La parte vincolata da leggi e principi pari ad euro 129.258,03 é costituita da:

1) proventi delle sanzioni amministrative irrogate in materia di scarichi di pubblica fognatura non impegnate nel bilancio 2016 per € 39.801,19 e nel 2017 per euro 75.456,84. Tali somme, ai sensi della Legge regionale Toscana 20/2006, sono vincolate alla realizzazione di opere di risanamento e di riduzione dell'inquinamento dei corpi idrici;

La parte vincolata dall'ente par ad euro 14.000,00 é infine costituita da:

1) fondi vincolati per compensi ai legali dipendenti dell'ente.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione é pertanto pari alla differenza tra il valore di € 3.082.427,81 e gli accantonamenti e vincoli pari complessivamente ad € 332.787,40 e quindi ammonta ad € 2.749.640,41.

L'avanzo di amministrazione scaturisce dai seguenti risultati riferiti sia alla gestione di competenza che alla gestione dei residui relativi agli esercizi precedenti, nonché dagli avanzi formati negli esercizi precedenti applicati e non al presente bilancio:

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	+	35.033.770,65
Totale impegni di competenza	-	31.641.803,43
<i>Differenza FPV entrata e FPV spesa + Avanzo applicato</i>		6.235.710,95
SALDO GESTIONE COMPETENZA		9.627.678,17

Gestione dei residui

Maggiori residui passivi riaccertati	+	
Minori residui attivi riaccertati	-	7.699.339,12
Minori residui passivi riaccertati	+	4.156,91
SALDO GESTIONE RESIDUI		-7.695.182,21

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA		9.627.678,17
SALDO GESTIONE RESIDUI		-7.695.182,21
Avanzo es. preced. non applicato		1.149.931,85
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2017		3.082.427,81

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2017, quale risultato complessivamente ottenuto dalla somma algebrica del saldo della gestione di competenza, del saldo della gestione dei residui e dell'avanzo degli esercizi precedenti non applicato ammonta complessivamente ad € 3.082.427,81 ed ha avuto la seguente evoluzione.

Per l'anno 2012:

- determinazione iniziale dai rendiconti degli ambiti territoriali ottimali soppressi in data 31 dicembre 2011 e pari ad € 2.093.075,40;
- importo applicato al Bilancio di Previsione 2012 per € 744.653,82;
- importo applicato in occasione delle variazioni al bilancio 2012 e in sede di assestamento generale dei conti anno 2012 per complessivi € 229.083,44;
- la gestione di competenza 2012 ha originato un saldo positivo di € 661.339,62 e la gestione dei residui un saldo positivo di € 30.051,82 per complessivi € 691.391,44;
- avanzo da Rendiconto 2012: € 1.810.729,88.
- importo applicato al Bilancio di Previsione 2013 per € 373.070,00;
- avanzo disponibile: euro 1.437.659,88.

Per l'anno 2013:

- avanzo disponibile: euro 1.437.659,88.
- la gestione di competenza 2013 ha generato un saldo positivo di € 596.082,77 e la gestione dei residui un saldo positivo di € 159.615,75;
- avanzo da Rendiconto 2013: € 2.193.075,40;
- importo applicato al Bilancio di Previsione 2014 per € 973.769,37 ;
- avanzo disponibile: euro 1.219.589,03;

Per l'anno 2014:

- avanzo disponibile: euro 1.219.589,03;
- la gestione di competenza 2014 ha generato un saldo positivo di € 565.953,94 e la gestione dei residui un saldo negativo di € 10.123,21;
- avanzo da Rendiconto 2014: € 1.775.419,76;
- importo applicato al Bilancio di Previsione 2015 per € 364.041,19;
- avanzo disponibile: € 1.411.378,57.

Per l'anno 2015

- avanzo disponibile: € 1.411.378,57.
 - la gestione di competenza dell'anno 2015 ha generato un saldo positivo di € 326.404,63 al netto dell'avanzo applicato al bilancio di previsione 2015 pari ad € 364.041,19 e la gestione dei residui un saldo positivo di € 10.326,70;
 - avanzo da Rendiconto 2015: € 2.112.151,09;
- L'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2015 é così composto, ai sensi dell'articolo 187 del decreto Legislativo 267/2000:

- a) fondi vincolati provenienti dall'esercizio 2014 e pari ad € 48.217,40 derivanti dai proventi delle sanzioni per scarichi in pubblica fognatura, vincolati alla realizzazione di opere di risanamento idrico ex articolo 22 della Legge della Regione Toscana numero 20 del 30 maggio 2006;
 - b) fondi vincolati provenienti dall'esercizio 2015 e pari ad € 19.585,02 derivanti dai proventi delle sanzioni per scarichi in pubblica fognatura, vincolati alla realizzazione di opere di risanamento idrico ex articolo 22 della Legge della Regione Toscana numero 20 del 30 maggio 2006;
 - c) fondo crediti dubbia esigibilità (FCDE) per € 105.442,11;
- parte libera dell'avanzo di amministrazione pari ad € 1.938.906,56.
 - avanzo applicato al Bilancio di previsione 2017/2019 per € 199.802,42;
 - avanzo disponibile: € 1.912.348,67.

Per l'anno 2016

- avanzo disponibile: € 1.912.348,67.
- la gestione di competenza dell'anno 2016 ha generato un saldo positivo di € 23.653.473,83 al netto dell'avanzo applicato al bilancio di previsione 2016 pari ad € 199.802,42 e la gestione dei residui un saldo negativo di € 22.905.024,41;
- avanzo da Rendiconto 2016: € 2.660.798,09

L'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2016 é così composto, ai sensi dell'articolo 187 del decreto Legislativo 267/2000:

- fondi vincolati pari ad € 39.801,19 derivanti dai proventi delle sanzioni per scarichi in pubblica fognatura, vincolati alla realizzazione di opere di risanamento idrico ex articolo 22 della Legge della Regione Toscana numero 20 del 30 maggio 2006;
- fondo crediti dubbia esigibilità (FCDE) per € 20.926,35;
- fondo rinnovi contrattuali per € 15.000,00;
- fondo spese contenzioso per € 15.000,00;
- fondo compensi ai legali dipendenti per € 7.336,24;
- parte libera dell'avanzo di amministrazione pari ad € 2.562.704,31.

Per l'anno 2017

- avanzo disponibile: € 2.660.798,09.
- la gestione di competenza dell'anno 2017 ha generato un saldo positivo di € 9.627.678,17 al netto dell'avanzo applicato al bilancio di previsione 2017 pari ad € 1.510.866,24 e la gestione dei residui un saldo negativo di € 7.695.182,21;
- avanzo da Rendiconto 2017: € 3.082.427,81

L'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2017 é così composto, ai sensi dell'articolo 187 del decreto Legislativo 267/2000:

- fondi vincolati pari ad € 115.258,03 derivanti dai proventi delle sanzioni per scarichi in pubblica fognatura, vincolati alla realizzazione di opere di risanamento idrico ex articolo 22 della Legge della Regione Toscana numero 20 del 30 maggio 2006;
- fondo crediti dubbia esigibilità (FCDE) per € 41.029,37;
- fondo rinnovi contrattuali per € 143.000,00;
- fondo spese contenzioso per € 19.500,00;
- fondo compensi ai legali dipendenti per € 14.000,00;
- parte libera dell'avanzo di amministrazione pari ad € 2.749.640,41.

PARTE SPESA

OSSERVANZA DEI LIMITI di SPESA

L'Autorità Idrica Toscana è stata inserita nel nuovo elenco Istat pubblicato nella Gazzetta Ufficiale alla voce "Enti di regolazione dei servizi idrici e/o dei rifiuti (ex AATO)". Per effetto di tale inclusione l'Autorità Idrica Toscana è soggetta a tutte le norme riferite alle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del Decreto Legislativo 165/2001 ed a quelle di cui al comma 3 dell'articolo 1 della Legge n 196/2009, ivi compresa la legislazione riferita ai limiti di spesa.

L'Autorità idrica toscana è ente di nuova istituzione (vedi anche parere Regione Toscana nota protocollo 12254 del 25/06/2013) e di conseguenza tutti i riferimenti per la determinazione dei limiti di spesa determinati dal legislatore riguarderanno il primo anno di attività 2012, anche quando il riferimento temporale è ad un'annualità precedente il 2012.

In tema di spesa di personale il limite è stabilito dall'articolo 1, comma 562 della Legge 296/2006 che impone, per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, che le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'Irap, con esclusione degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008 (per l'Autorità Idrica 2012).

La spesa di personale così come definita dall'articolo 1, comma 562 della Legge 296/2006, al lordo degli oneri riflessi (Irap) ammonta complessivamente ad € 2.758.150,02 e rispetta il limite imposto dalla norma in quanto il corrispondente importo dell'anno 2012 ammonta complessivamente ad € 2.886.073,35.

La Corte Costituzionale con sentenza 139/2012 ha stabilito che i limiti alla spesa pubblica previsti dalla normativa statale determinanti vincoli di riduzione in termini percentuali su singole voci non operano in modo diretto. Pur riconoscendo piena legittimità a dette norme che impongono alle autonomie locali tagli mirati e precisi su particolari voci di spesa, tuttavia ogni ente soddisfa il vincolo di legge garantendo un risparmio complessivo non inferiore a quello derivante dall'applicazione delle singole misure, con libertà di allocazione delle risorse fra i diversi ambiti ed obiettivi di spesa.

Nello stesso senso anche la Corte dei Conti - sezione delle autonomie, nella adunanza del 20 dicembre 2013, con la delibera N. 26/SEZAUT/2013/QMIG.

Per la spesa di formazione il limite è il 50% della spesa 2012 (€ 52.846,24) e pari alla cifra di € 26.400,00.

Per le spese per missioni il limite è il 50% della spesa 2012 (€ 13.704,70) e pari ad € 6.852,35.

Per le spese per incarichi di studio e consulenza, l'articolo 6 del decreto Legge stabilisce un limite pari al 20% delle spese sostenute 2012. Le ulteriori riduzioni disposte successivamente hanno spiegato i

loro effetti negli anni 2014 e 2015 Il conferimento degli incarichi soggiace ai dettami imposti dall'articolo 5 comma 9 del Dl 95/2012 che prevede l'obbligo di sottoporre all'esame del revisore dei conti l'atto di conferimento per la valutazione, ai sensi dell'articolo 239 del D. Lgs n. 267/2000, della regolarità, finanziaria ed economica, con particolare riguardo all'osservanza del limite di spesa posto dal decreto legge 78/2010.

Le **spese di rappresentanza** devono rispettare il limite del 20% della spesa del 2012 che non era presente nel bilancio dell'Autorità Idrica Toscana. La mancanza del dato "storico" a cui fare riferimento per la riduzione di spesa non implica il divieto assoluto al sostenimento della stessa, il che si tradurrebbe in un danno per gli enti più virtuosi (vedi ad esempio Corte dei Conti Lombardia n. 227/2011/PAR nell'adunanza del 12/04/2011).

La **spesa per autovetture** deve rispettare il limite del 30% di quanto sostenuto nel 2012 al netto degli acquisti di autovetture (€ 32.326,47) e cioè la cifra (arrotondata per difetto) di € 9.683,09.

Per La **spesa per mobili e arredi** il limite non più vigente per l'anno 2017 in quanto il disposto dell'articolo 1, comma 141 della Legge 24/12/2012 n. 228 ha esaurito i propri effetti sulla annualità 2016;

Gli impegni per le varie voci di spesa soggette ai limiti appena descritti, per l'anno 2017, ammontano complessivamente ad € di € 60.673,02: si ritiene pertanto corretto il comportamento adottato dall'Autorità Idrica Toscana che si è allineata al principio sancito dalla Corte Costituzionale con la sentenza 139/2012.

Tipologia spesa	Rendiconto 2012	Riduzione disposta	Limite di spesa	Impegni 2017
Studi e consulenze	106.227,59	80,00%	21.245,52	
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza		80,00%		555,50
Missioni	13.704,70	50,00%	6.852,35	11.036,76
Autovetture	32.276,97	30,00%	9.683,09	37.410,76
Formazione	52.800,00	50,00%	26.400,00	11.670,00
totale	205.009,26		64.180,96	60.673,02

VERIFICA CONGRUITA' FDCE

Fondo crediti di dubbia esigibilità

L'ente ha provveduto allo stanziamento di un importo pari ad € 157.000,00 al Fondo Crediti Dubbia Esigibilità in sede di bilancio di previsione 2017 cui va aggiunta la quota rinveniente in accantonamento sull'avanzo di amministrazione 2016 e pari ad € 20.926,35.

In occasione del rendiconto della gestione, l'allegato 4/2 Decreto Legislativo 118/2011, all'esempio 5 così recita: "...è verificata la congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonata nel risultato di amministrazione, facendo riferimento all'importo complessivo dei residui attivi, sia di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto, sia degli esercizi precedenti."

Il risultato della verifica della congruità del FDCE accantonato, che origina un importo complessivo pari ad € 41.029,37, è ampiamente inferiore all'importo stanziato a bilancio di previsione 2017.

Si concorda con quanto contenuto nella relazione del Direttore Generale relativamente alla possibilità di svincolare la quota non necessaria del FCDE e pari alla differenza tra l'ammontare del fondo ed il risultato dei calcoli sulla verifica della congruità dello stesso così come segue:

FCDE quota in avanzo di amministrazione 2016	= € 20.926,35
+ FCDE quota stanziata a previsione 2017	= € 157.000,00
- FCDE nuovo valore congruo a rendiconto 2016	= € 41.029,37
= Quota FCDE da svincolare	= € 136.896,98

Si ritiene pertanto corretta la scelta fatta dall'amministrazione di svincolare la parte di fondo crediti dubbia esigibilità eccedente il risultato di congruità determinato a seguito della verifica e pari a complessivi € 41.029,37

LA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE

Il principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale degli enti in contabilità finanziaria prevede l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale.

La contabilità economico-patrimoniale rileva i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni, secondo il principio di imputazione alla competenza economica dell'esercizio, a prescindere dalla

manifestazione finanziaria delle operazioni. Il sistema ha la finalità di redigere:

- 1) il Conto Economico, che espone i valori economici di competenza dell'esercizio, il risultato dell'esercizio e sostiene il processo di programmazione economica;
- 2) lo Stato Patrimoniale, che espone i singoli elementi delle attività, delle passività e del patrimonio netto;

Il risultato economico dell'esercizio rappresenta la differenza positiva o negativa tra il totale dei proventi/ricavi e il totale degli oneri/costi di competenza economica dell'esercizio.

Il risultato dell'esercizio è parte integrante del patrimonio netto.

Le attività sono l'insieme dei beni materiali ed immateriali nella disponibilità dell'ente a qualsiasi titolo che sono suscettibili di valutazione economica, quali le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, le rimanenze di magazzino, i crediti, le disponibilità liquide e i ratei/risconti attivi.

Le passività sono l'insieme degli elementi che rettificano alcuni elementi dell'attivo (quali i fondi ammortamento, i fondi rischi ed oneri) o che rappresentano delle posizioni di debito dell'ente (quali i debiti di finanziamento e di funzionamento, i ratei/risconti passivi).

Gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico risultano essere redatti in ossequio al principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale degli enti in contabilità finanziaria (allegato 4/3 del Decreto Legislativo 118/2011).

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione 2017 sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

<i>A Proventi della gestione</i>	18.726.981,12
<i>B Costi della gestione</i>	15.129.180,76
Risultato della gestione	3.597.800,36
<i>C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate</i>	
Risultato della gestione operativa	3.597.800,36
<i>D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari</i>	-204.320,68
<i>E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari</i>	-7.695.182,21
Risultato economico di esercizio	-4.301.702,53
<i>Imposte dell'esercizio (Irap)</i>	177.448,57
Risultato dell'esercizio	-4.479.151,10

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica così come declinato dal documento numero 11 dell'OIC (Osservatorio Italiano Contabilità).

In particolare:

- il risultato della gestione operativa/caratteristica ammonta ad euro 3.597.800,36 (al netto delle quote di ammortamento dei beni mobili materiali per € 129.294,16);

- il risultato della gestione finanziaria é negativo e pari alla differenza tra oneri e proventi pari ad € 204.320,68:

- la gestione straordinaria é anch'essa negativa e pari ad € -7.695.182,21. Tra i proventi straordinari si collocano minori residui passivi eliminati per € 4.156,91. Tra gli oneri straordinari per complessivi € 7.699.339,12 si collocano invece i residui attivi eliminati per effetto del riaccertamento ordinario dei residui al 31 dicembre 2017. Si fa presente che nel verbale del revisore numero 2 del 26 gennaio 2018, alla pagina 3, ultimo capoverso, in corrispondenza delle parole "cancellazione di residui attivi pari a complessivi" la somma corretta é da intendersi pari ad € 7.699.339,12 al posto di quella erroneamente riportata di € 7.722.471,84.

Il risultato negativo pari a € 4.479.151,10 é proprio dovuto in modo preponderante agli oneri straordinari originati dalla eliminazione di residui attivi per trasferimenti regionali. Corrispondentemente sono stati cancellati impegni di spesa in conto competenza finanziati dal FPV per € 7.722.471,84.

La riduzione del Fondo Pluriennale Vincolato spiega pertanto la perdita conseguita.

STATO PATRIMONIALE

Nello Stato Patrimoniale 2017 sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli stessi hanno subito rispetto alla consistenza dell'anno precedente:

Immobilizzazioni immateriali		275	-275
Immobilizzazioni materiali	2.467.815	2.572.042	-104.227
Immobilizzazioni finanziarie			
Totale immobilizzazioni	2.467.815	2.572.317	-104.502
Rimanenze			
Crediti	15.600.566	25.812.831	-10.212.265
Altre attività finanziarie			
Disponibilità liquide	48.193.839	42.945.034	5.248.805
Totale attivo circolante	63.794.405	68.757.865	-4.963.460
Ratei e risconti			
Totale dell'attivo	66.262.220	71.330.182	-5.067.962
Passivo			
Patrimonio netto	48.434.390	52.913.541	-4.479.151
Fondi Rischi e Oneri	162.500	30.000	132.500
Debiti per TFR			
Debiti	17.665.330	18.386.641	-721.311
Ratei e risconti			
Totale del passivo	66.262.220	71.330.182	-5.067.962
Conti d'ordine	43.770.648		

*

La verifica degli elementi patrimoniali al 31.12.2017 ha evidenziato:

ATTIVO

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nello Stato Patrimoniale sono state valutate in base ai criteri individuati nel principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale per gli enti in contabilità finanziaria e cioè in base al criterio del costo storico di acquisizione. Essendo quest'ultimo il criterio adottato per la valutazione delle poste anche in occasione della predisposizione del conto del patrimonio e dell'inventario dell'ente alla data del 31 dicembre 2016, nessuna operazione di rettifica di valore deve essere effettuata.

Crediti

I crediti sono valutati al valore nominale.

E' stata verificata la corrispondenza tra il saldo patrimoniale al 31.12.2017 con il totale dei residui attivi risultanti dal conto del bilancio della parte entrata per € 13.038.501,79 al netto del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità per € 41.029,37. Fra i crediti appare anche l'ammontare di € 2.603.094,19 che rappresenta la parte di mutuo contratto dalla ex ATO 4 Alto Valdarno per l'aumento di capitale sociale di Nove Acque. Il totale della posta ammonta ad € 15.600.566,61.

Disponibilità liquide

E' stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31.12.2017 delle disponibilità liquide con il saldo contabile e con le risultanze del conto del tesoriere pari ad € 48.193.838,85.

PASSIVO

Patrimonio netto

La consistenza della posta è pari ad € 48.434.390,14 ed è costituita da:

- Fondo di dotazione di € 4.418.048,15
- FPV per € 48.495.493,09 in entrata, che finanziano gli impegni di spesa 2016 reimputati all'anno 2017 con l'accertamento ordinario dei residui all'01/01/2016;
- Risultato economico negativo 2017 pari ad € 4.479.151,10.

Fondi rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri ammontano complessivamente ad € 162.500,00 e sono costituiti dal fondo contenzioso pari ad € 19.500,00 e dal fondo rinnovi contrattuali par ad € 143.000,00.

Debiti di finanziamento

Per tali debiti è stata verificata la corrispondenza tra:

- il saldo patrimoniale al 31.12.2017 con i debiti residui in sorte capitale dei prestiti in essere e pari ad € 3.286.065,54;

Debiti di funzionamento

Il valore patrimoniale al 31.12.2017 corrisponde al totale dei residui passivi da riportare all'01/01/2018 e pari ad € 14.379.264,45.

RELAZIONE DEL DIRETTORE AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dal Direttore Generale é conforme a quanto previsto dall'articolo 231 del d.lgs. n. 267/ ed è predisposta secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 6, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazione.

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 2017 e di tutti i suoi documenti allegati.

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT. STEFANO BERTONCINI

Autorità Idrica Toscana

Relazione dell'organo di revisione

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

anno
2017

IL REVISORE UNICO

VERBALE N. 3 DEL 28/03/2018

DOTT. STEFANO BERTONCINI