

PARTE III-SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE.**3.1 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente:**

ENTRATE	ACCERTAMENTI					Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
	2014	2015	2016	2017	2018	
TITOLI 1-2-3 ENTRATE CORRENTI	533.220,92	510.836,85	511.689,55	512.963,96	480.375,94	-11
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	26.300,54	12.784,71	17.696,33	59.069,10	18.416,17	-42,81
TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	67.849,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI		70.000,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		101.997,88	43.452,36	50.675,12	0,00	
TOTALE	559.521,46	695.619,44	640.687,24	622.708,18	498.792,11	-12,17



SPESE	IMPEGNI					
	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	499.602,73	463.769,25	451.435,64	412.715,49	448.226,83	-11,46
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	29.553,18	20.536,70	9.794,32	126.853,51	47.624,01	38,23
TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		0,00	67.849,00	0,00	0,00	
TITOLO 4 RIMBORSO PRESTITI	26.352,27	22.037,00	20.442,00	22.147,41	12.741,00	93,60
TITOLO 5 CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		101.997,88	43.452,36	50.675,12	0,00	
TOTALE	555.508,18	608.340,83	592.973,32	612.391,53	508.591,84	-9,22
PARTITE DI GIRO	IMPEGNI/ACCERTAMENTI					
	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
TITOLO 9 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	43.459,42	64.631,97	74.358,94	71.808,38	80.798,46	85,92
TITOLO 7 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	43.459,42	64.631,97	74.358,94	71.808,38	80.798,46	85,92



3.2. Equilibrio parte corrente del bilancio consuntivo relativo agli anni del mandato

Dati Reperiti dal quadro equilibri del Conto Consuntivo D.lgs 118 del relativo esercizio, se non valorizzati inserirli manualmente

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2014	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2015)	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2016	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2017)	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2018 (*)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)			10.961,54	10.237,57	7.574,01
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)					
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	533.220,92	510.836,85	511.689,55	512.963,96	480.375,94
C) Entrate Titoli 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)					
D) Spese Titolo 1.00 – Spese Correnti	(-)	499.602,73	463.769,25	451.435,64	412.715,49	448.226,83
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)			10.237,57	7.574,01	6.179,44
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)	26.352,27	22.037,00	20.442,00	22.147,41	12.741,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		7.265,92	25.030,60	40.535,88	80.764,62	20.802,68
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI						
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00	4.100,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00	0,00

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(+)					
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE						
O=G+H+I-L+M		7.265,92	25.030,60	40.535,88	80.764,62	24.902,68
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	7.031,00	4.928,00	67.849,00	47.800,00	40.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	3.666,83	78.272,54	47.399,88
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	26.300,54	82.784,71	85.545,33	59.069,10	18.416,17
C) Entrate Titoli 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)					
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)					
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)					
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)			0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)			67.849,00		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		70.000,00 70.000			
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	29.553,18	20.536,70	9.794,32	126.853,51	47.624,01
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00	78.272,54	47.399,88	47.217,82
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00	0,00

E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)					
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE						
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E		3.778,36	452,37	1.145,30	10.888,25	10.974,22
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)					
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)					
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)			67.849,00		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)					
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)					
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)			67.849,00		
EQUILIBRIO FINALE						
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		11.044,28	25.482,97	41.681,18	91.652,87	35.876,90

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo.

GESTIONE DI COMPETENZA – Quadro riassuntivo					
	2014	2015	2016	2017	2018
Riscossioni	487.679,34	598.289,48	593.471,82	552.665,67	479.735,86
Pagamenti	422.912,57	505.772,26	553.968,94	559.424,90	507.509,11
Differenza	64.766,77	92.517,22	39.502,88	-6.759,23	-27.773,25
Residui attivi	115.301,54	161.961,93	121.574,36	141.850,89	99.854,71
Residui passivi	176.055,03	167.200,54	113.363,32	124.775,01	81.881,19
Differenza	-60.753,49	-5.238,61	8.211,04	17.075,88	17.973,52
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	4.013,28	87.278,61	47.713,92	10.316,65	-9.799,73

3.4. Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione

Fondo di Cassa e Risultato di Amministrazione					
Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018
Fondo cassa al 31 dicembre	81.553,96	106.141,70	95.419,81	141.260,67	112.322,22
Totale residui attivi finali	1.349.346,71	242.109,45	222.767,00	199.085,27	163.541,90
Totale residui passivi finali	1.327.256,43	211.253,84	147.999,11	154.843,92	109.683,73
Risultato di amministrazione	103.644,24	136.997,31	170.187,70	185.502,02	166.180,39
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	0,00	10.961,54	10.237,57	7.574,01	6.179,44
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	78.272,54	47.399,88	47.217,82
Risultato di Amministrazione	103.644,24	126.035,77	81.677,59	130.528,13	112.783,13
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	Si	Si	SI	NO

5. Utilizzo avanzo di amministrazione:

	2014	2015	2016	2017	2018
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento					
Finanziamento debiti fuori bilancio					
Salvaguardia equilibri di bilancio					
Spese correnti non ripetitive				800,00	4.100,00
Spese correnti in sede di assestamento					
Spese di investimento	7.031,00	4.928,00	67.849,00	47.000,00	40.000,00
Estinzione anticipata di prestiti					
Totale	7.031,00	4.928,00	67.849,00	47.800,00	44.100,00

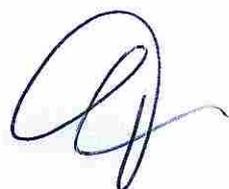
**4.Gestione dei residui. Totale residui di inizio e fine mandato
Residui Attivi di Inizio Mandato (2014)**

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Tributarie	144.412,05	75.274,46	152,91	3.324,01	141.240,95	65.966,49	89.288,36	155.254,85
Titolo 2 – Trasferimenti Correnti	1.617,00	146,55	0,00	1.470,45	146,55	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Extratributarie	20.008,35	6.003,29	0,00	9.859,61	10.148,74	4.145,45	24.640,69	28.786,14
Parziale titoli 1+2+3								
Titolo 4 - In conto capitale	166.037,40	81.424,30	152,91	14.654,07	151.536,24	70.111,94	113.929,05	184.040,99
Titolo 5- Entrate da riduzione di attività finanziarie								
Titolo 6 – Accensione di prestiti	1.185.983,23	22.050,00	0,00	0,00	1.185.983,23	1.163.933,23	0,00	1.163.933,23
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.533,37	8.532,63	0,00	0,74	8.532,63	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 – Servizi per conto di terzi	516,45	516,45	0,00	0,00	516,45	0,00	1.372,49	1.372,49
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9	1.361.070,45	112.523,38	152,91	14.654,81	1.346.568,55	1.234.045,17	115.301,54	1.349.346,71



Residui Passivi di Inizio Mandato (2014)

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-c)	e=(d-b)	f	g=(e+f)
Titolo 1-Correnti	178.473,54	140.718,77	15.267,33	163.206,21	22.487,44	149.059,62	171.547,06
Titolo 2 - In conto capitale	1.276.362,65	100.298,60	48.441,31	1.227.921,34	1.127.622,74	26.276,90	1.153.899,64
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso prestiti							
Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
Titolo 7 - Spese per servizi per conto terzi	1.357,46	266,24	0,00	1.357,46	1.091,22	718,51	1.809,73
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	1.456.193,65	241.283,61	63.708,64	1.392.485,01	1.151.201,40	176.055,03	1.327.256,43



Residui Attivi di Fine Mandato (2018)

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Tributarie	140.884,58	80.165,40	0,00	5.153,21	135.731,37	55.565,97	93.533,26	149.099,23
Titolo 2 - Trasferimenti Correnti	3.558,22	1.004,32	0,00	734,90	2.823,32	1.819,00	2.655,00	4.474,00
Titolo 3 - Extratributarie	18.530,05	5.037,00	0,08	7.224,75	11.305,38	6.268,38	2.206,68	8.475,06
Parziale titoli 1+2+3								
Titolo 4 - In conto capitale	162.972,85	86.206,72	0,08	13.112,86	149.860,07	63.653,35	98.394,94	162.048,29
Titolo 5- Entrate da riduzione di attività finanziarie								
Titolo 6 - Accensione di prestiti	34.660,00	32.900,00	0,00	1.760,00	32.900,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9	1.452,42	1.298,47	0,00	120,11	1.332,31	33,84	1.459,77	1.493,61
	199.085,27	120.405,19	0,08	14.992,97	184.092,38	63.687,19	99.854,71	163.541,90

Residui Passivi di Fine Mandato (2018)

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-c)	e=(d-b)	f	g=(e+f)
Titolo 1-Correnti	74.185,90	60.562,81	5.237,00	68.948,90	8.386,09	66.468,53	74.854,62
Titolo 2 - In conto capitale	75.002,52	55.638,07	0,00	75.002,52	19.364,45	12.351,48	31.715,93
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per servizi per conto terzi	5.655,50	5.369,51	233,99	5.421,51	52,00	3.061,18	3.113,18
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	154.843,92	121.570,39	5.470,99	149.372,93	27.802,54	81.881,19	109.683,73

