

SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Servizio Finanziario

1. **RESPONSABILE: GIACHINO Luisa**

2. **ASSESSORI DI RIFERIMENTO:**
GALLINO Giovanni (finanze e tributi)
PENNA Claudio (agricoltura)

• **RISORSE A DISPOSIZIONE:**

Umane	VITTORE Sara (80%) - Istruttore Amministrativo - cat. C2 CAVIGLIA Gianpaolo (100%) - Istruttore amministrativo cat C5
Finanziarie	Per le risorse finanziarie ci si riporta alla successiva distinta in cui sono specificati i capitoli con i relativi importi assegnati al Servizio
Strumentali	Dotazione degli strumenti operativi d'ufficio presenti

• **ATTIVITA' DEL SERVIZIO:**

Al Servizio Finanziario sono affidati il coordinamento e la gestione dell'attività finanziaria del Comune, come stabilito dal D. Lgs. 267/00 e dal Regolamento di Contabilità. Le funzioni svolte dal Servizio si possono raggruppare in tre categorie: programmazione, gestione e controllo.

In relazione a tali funzioni di seguito si riportano, la mero titolo indicativo e non esaustivo, e specifiche **COMPETENZE**:

- predisposizione e gestione del Bilancio di Previsione, del Bilancio Pluriennale, della Relazione Previsionale e Programmatica, del Piano Escutivo di Gestione
- Verifica della veridicità delle previsioni di entrata e della compatibilità delle previsioni di spesa da iscrivere nel bilancio annuale e pluriennale, sulla base delle proposte dei responsabili dei servizi interessati.
- Formulazione delle proposte di variazione delle previsioni di bilancio, a richiesta dei responsabili dei servizi, dell'organo esecutivo o di propria iniziativa.
- Predisposizione delle certificazioni del bilancio di previsione.
- Vigilanza, controllo, coordinamento e gestione dell'attività finanziaria dell'Ente
- tenuta ed alla elaborazione dei conti
- Aggiornamento dell'inventario e assegnazione dei beni mobili ai consegnatari dei beni
- Gestione delle entrate e delle spese
- Registrazione degli impegni di spesa e degli accertamenti di entrata
- Registrazione degli ordinativi di riscossione e di pagamento
- Gestione della contabilità economica
- Realizzazione delle attività connesse al ricorso al mercato finanziario, ai rapporti con la Tesoreria dell'Ente, con gli altri agenti contabili interni e con l'organo di revisione.
- Gestione della cassa economale.
- Registrazione e pagamento delle fatture
- Verifica dello stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese
- Verifica degli equilibri di bilancio
- Assestamento di bilancio
- Riaccertamento dei residui
- Verifica dei conti degli agenti contabili
- Predisposizione dei documenti contabili relativi al rendiconto della gestione.
- Predisposizione del conto economico, del conto del patrimonio ed del prospetto di conciliazione.
- Predisposizione delle certificazioni del rendiconto.
- Adempimenti contabili connessi alla contabilità finanziaria (predisposizione allegato al bilancio, salvaguardia equilibri di bilancio, controlli periodici, attestazione copertura finanziaria, ecc.)
- Adempimenti connessi al patto di Stabilità:
 - verificare periodicamente il rispetto dei parametri indicati dal patto
 - predisporre con cadenza trimestrale i dati di cassa secondo i criteri del patto
- Tenuta della contabilità del personale: gestione competenze stipendiali fisse ed accessorie, indennità di carica e di presenza per gli Amministratori, redditi assimilati; gestione INAIL, INPDAP, INPS, IRAP, 770, CUD, certificazioni fiscali diverse
- Gestione trattamenti accessori (lavoro straordinario ed indennità varie, produttività, progetti finalizzati)
- Gestione procedure per conferimento trattamento di quiescenza e liquidazione premio fine servizio

- Imposta Municipale propria
 - Gestione imposta I.M.U.
 - Reperimento dati (da altri uffici od Enti, dai proprietari, ecc.) al fine di controllare e combattere l'evasione, con conseguente eventuale emissione avvisi di accertamento
 - Verifica della correttezza dei versamenti in base alla reale situazione, con la correzione d'ufficio di eventuali errori e conseguente eventuale emissione avvisi di accertamento
 - Controllo corretta applicazione delle riduzioni al fine di verificare la sussistenza dei requisiti richiesti
- Tassa sui Servizi Indivisibili
 - Gestione imposta TASI
 - Reperimento dati (da altri uffici od Enti, dai proprietari, ecc.) al fine di controllare e combattere l'evasione, con conseguente eventuale emissione avvisi di accertamento
 - Verifica della correttezza dei versamenti in base alla reale situazione, con la correzione d'ufficio di eventuali errori e conseguente eventuale emissione avvisi di accertamento
 - Controllo corretta applicazione delle riduzioni al fine di verificare la sussistenza dei requisiti richiesti
 - Istruttoria pratiche conseguenti a domande di rimborso
- Imposta di Soggiorno
 - Gestione imposta di soggiorno
 - Ricezione e controllo della dichiarazione annuale da parte delle strutture ricettive e del conto agenti contabili
- Tassa rifiuti solidi urbani
 - Gestione diretta TARSU
 - Rapporti con il pubblico
 - Iscrizioni e cancellazioni dai ruoli
 - Sgravi e rimborsi
 - Emissione ruoli ed adempimenti successivi
 - Accessi e verifiche planimetriche
 - Reperimento dati (da altri uffici od Enti, dai proprietari, sul posto, ecc.) al fine di controllare e combattere l'evasione, con conseguente eventuale emissione avvisi di accertamento
 - Controllo corretta applicazione delle riduzioni - esenzioni al fine di verificare la sussistenza dei requisiti necessari
- Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche
 - Aggiornamento archivio contribuenti
 - Quotidiano servizio di sportello
 - Stampa ed invio bollettini di versamento per occupazioni permanenti ed occupazioni mercatali
 - Caricamento dati relativi ai pagamenti
 - Controllo incrociato con altri uffici (Commercio, Polizia Municipale, Urbanistica) al fine di combattere l'evasione
 - Verifica, mediante sopralluogo, della veridicità dei dati in possesso dell'ufficio

- Verifica della correttezza dei versamenti in base alla reale situazione con la correzione d'ufficio di eventuali errori e conseguente emissione avvisi di accertamento ove necessario
- Controllo corretta applicazione delle riduzioni al fine di verificare la sussistenza dei requisiti richiesti
- Pubblicità e affissioni
 - Quotidiano servizio di sportello
 - Aggiornamento archivio contribuenti
 - Stampa ed invio bollettini di versamento per l'imposta di pubblicità
 - Caricamento dati relativi ai pagamenti
- Agricoltura
 - Vidimazione bolle di accompagnamento e denunce.
 - Trasmissione dei relativi elenchi mensili all'Ufficio Repressione Frodi
 - Consegna, ritiro e spedizione anagrafe vitivinicola commerciale

PROGETTI

**PROGETTO 1: AGGIORNAMENTO INVENTARIO E REDAZIONE
NUOVO STATO PATRIMONIALE**

**PROGETTO 2: PRESIDARE LA GESTIONE ECONOMICO-
FINANZIARIA E GLI EQUILIBRI FINANZIARI**

PROGETTO 3: REDAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO

**PROGETTO 4: PERFEZIONARE ED OTTIMIZZARE LA CAPACITA'
GESTIONALE DELLE IMPOSTE**

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
 PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA,
 PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

PROGETTO 1 : AGGIORNAMENTO INVENTARIO E REDAZIONE NUOVO
 STATO PATRIMONIALE

OBIETTIVI

Aggiornamento inventari e redazione nuovo stato patrimoniale	1
--	---

<p>A Z I O N I</p>	<p>Il servizio dovrà provvedere all'aggiornamento degli inventari nonché alla riclassificazione delle voci dello Stato Patrimoniale al 31.12.2016 sulla base dell'articolazione prevista dallo Stato Patrimoniale (allegato n. 10 al D.Lgs. 118/2011) e dal piano dei conti patrimoniale (allegato n. 6 al D.Lgs. 118/2011) del nuovo ordinamento contabile.</p> <p>Si dovranno inoltre applicare dei nuovi criteri di valutazione dell'attivo e del passivo patrimoniale, previsti dal principio applicato della contabilità economico patrimoniale.</p>
--	---

Tempi di realizzo	2017/2019
--------------------------	-----------

Indicatori	<ul style="list-style-type: none"> - Aggiornamento dell'inventario - Redazione del nuovo stato patrimoniale
-------------------	---

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
 PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA,
 PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

PROGETTO 2: PRESIDARE LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E GLI
 EQUILIBRI FINANZIARI

OBIETTIVI

Presidiare la gestione economico-finanziaria e gli equilibri finanziari	1
---	---

A
Z
I
O
N
I

Il servizio finanziario coordina e gestisce l'esame, l'analisi e l'elaborazione di tutti gli adempimenti contabili gestionali: bilancio previsionale, piano esecutivo di gestione, rendiconto della gestione, operazioni relative alla chiusura del bilancio e perfezionamento atti; relazione allegata al rendiconto annuale di gestione, predisposizione degli atti di variazione al bilancio con costanti verifiche degli stanziamenti proposti per i diversi servizi ed aggiornamenti in tempo reale di prospetti di controllo tra impegnato e stanziato.

Si chiede pertanto al servizio di presidiare la gestione economico - finanziaria attraverso la valutazione dei flussi di cassa in entrata e in uscita (trend, tipologie, organizzazione, volume in scadenza) e la definizione di un cronoprogramma di incassi e pagamenti costruito e monitorato con gli ambiti di riferimento più significativi in termini di volume.

Tempi di realizzo	2017
-------------------	------

Indicatori	Adozione di tutti gli adempimenti descritti
------------	---

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
 PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA,
 PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

PROGETTO 3: REDAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO

OBIETTIVI

Redigere un bilancio consolidato con le società partecipate	1
---	---

A
Z
I
O
N
I

L'esercizio di bilancio 2017 sarà caratterizzato dall'introduzione del "consolidato", destinato a rappresentare la situazione finanziaria e patrimoniale ed il risultato economico della complessiva attività svolta dall'ente attraverso le proprie articolazioni organizzative, i suoi enti strumentali e le sue società controllate e partecipate.

Si tratta di un documento, come noto, di estrema rilevanza sia dal punto di vista informativo (considerando che gli enti, nel tempo, hanno fatto ricorso a soggetti strumentali) sia dal punto di vista della programmazione, gestione e controllo dell'attività del "gruppo" pubblico locale, a cui fa riferimento pure l'articolo 147-quater del Tuel in relazione al "controllo" delle partecipate. Così come l'avvio della contabilità economico-patrimoniale, l'obbligo di redazione del bilancio consolidato impone agli enti (capogruppo) una serie di attività preliminari, che rivestono una notevole importanza ai fini della successiva attuazione della fase del consolidamento.

In tale logica, in particolare, il servizio dovrà procedere ad una delimitazione del perimetro del bilancio consolidato, per selezionare le realtà che vi partecipano ed i soggetti che, invece, ne sono esclusi, ovviamente tenendo conto delle indicazioni offerte dal principio contabile n. 4 relativo al "bilancio consolidato".

In particolare il servizio dovrà impartire le direttive necessarie per rendere possibile la predisposizione del bilancio consolidato.

Direttive che dovranno riguardare le modalità ed i tempi di trasmissione dei bilanci di esercizio e dei rendiconti indispensabili per la predisposizione del bilancio consolidato, le indicazioni di dettaglio riguardanti la documentazione e le informazioni integrative per elaborare il documento consolidato nonché le istruzioni necessarie per garantire la migliore uniformità dei criteri di redazione dei documenti da sottoporre ad aggregazione.

Tempi di realizzo	2017
-------------------	------

Indicatori	Adozione di tutti gli adempimenti descritti
-------------------	---

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA 04 - GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

**PROGETTO 4: PERFEZIONARE ED OTTIMIZZARE LA CAPACITA' GESTIONALE
DELLE IMPOSTE**

OBIETTIVI

Perfezionare ed ottimizzare la capacità gestionale delle imposte	1
--	---

A
Z
I
O
N
I

Si chiede al servizio, sulla base degli indirizzi di governo, emanati dagli organi politici, di provvedere all'aggiornamento e revisione dell'articolazione di aliquote, detrazioni, tariffe dei tributi e relativa disciplina regolamentare.

Compito del servizio è la verifica della correttezza delle posizioni Imu, Tasi, Tari ecc., la cura della riscossione dei cespiti, nonché l'eventuale applicazione di sanzioni in presenza di violazioni.

In particolare si chiede al servizio di informare i cittadini su eventuali scostamenti riscontrati nei versamenti rispetto al dovuto, al fine di evitare al contribuente di ricevere avvisi di accertamento a distanza di anni

Il servizio fornisce altresì assistenza per quanto attiene alla tempistica, all'applicazione della normativa e a quanto disciplinato dalle deliberazioni consiliari in materia e cura il contenzioso tributario.

Compito prioritario è inoltre il contenimento del fenomeno dell'evasione, attraverso il controllo incrociato di informazioni reperibili da banche dati informatiche e l'effettuazione di rilievi catastali

Tempi di realizzo	2017/2019
--------------------------	-----------

Indicatori	- n° lettere spedite - n° accertamenti emessi
-------------------	--

RISORSE FINANZIARIE

ASSEGNATE

PER LA GESTIONE DELLE PROPRIE

COMPETENZE

E DEI RELATIVI PROGETTI

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - ENTRATE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	ACCERTAMENTI ECONOMICI	ACCERT. C. CONS. REVERSALI	DA ACCERTARE DA INCASSARE
R. Serv. 18 - Responsabile del servizio GIACHINO LUISA G. RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali					
RES.	19.971,97	0,00	19.971,97	19.971,97	0,00
COMP.	19.971,97	0,00	0,00	0,00	19.971,97
	215.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00
	215.000,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Titolo 1	19.971,97	0,00	19.971,97	19.971,97	0,00
RES.	19.971,97	0,00	0,00	0,00	19.971,97
COMP.	215.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00
	215.000,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	84.574,00	0,00	0,00	0,00	84.574,00
	84.574,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	500,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Titolo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	85.074,00	0,00	0,00	0,00	85.074,00
	85.074,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Tipologia 0300 - Interessi attivi					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	660,00	0,00	1,17	1,17	658,83
	660,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti					
RES.	11.262,71	0,00	0,00	0,00	11.262,71
COMP.	11.262,71	0,00	0,00	0,00	0,00
	49.033,00	0,00	483,62	483,62	48.549,38
	49.033,00	0,00	(0,00)	294,82	188,80
Totale Titolo 3	11.262,71	0,00	0,00	0,00	11.262,71
RES.	11.262,71	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	49.693,00	0,00	484,79	484,79	49.208,21
	49.693,00	0,00	(0,00)	295,99	188,80
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere					

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - ENTRATE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE	VARIAZIONI -	ACCERTAMENTI	ACCERT. C. CONS.	DA ACCERTARE
	STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI +	ECONOMIE	REVERSALI	DA INCASSARE
Tipologia 0100 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	300.000,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Titolo 7					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	300.000,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro					
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro					
RES.	1.330,44	0,00	1.330,44	1.330,44	0,00
COMP.	1.330,44	0,00	0,00	1.000,00	330,44
	607.000,00	0,00	240.764,70	240.764,70	366.235,30
	607.000,00	0,00	(0,00)	33.555,97	207.208,73
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.500,00	0,00	72,00	72,00	5.428,00
	5.500,00	0,00	(0,00)	72,00	0,00
Totale Titolo 9					
RES.	1.330,44	0,00	1.330,44	1.330,44	0,00
COMP.	1.330,44	0,00	0,00	1.000,00	330,44
	612.500,00	0,00	240.836,70	240.836,70	371.663,30
	612.500,00	0,00	(0,00)	33.627,97	207.208,73
Totale R. Serv. 18					
RES.	32.565,12	0,00	21.302,41	21.302,41	11.262,71
COMP.	32.565,12	0,00	0,00	1.000,00	20.302,41
	1.262.267,00	0,00	241.321,49	241.321,49	1.020.945,51
	1.262.267,00	0,00	(0,00)	33.923,96	207.397,53

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - ENTRATE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	ACCERTAMENTI ECONOMIE	ACCERT. C. CONS. REVERSALI	DA ACCERTARE DA INCASSARE
R. Serv. 16 - Responsabile del servizio					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa					
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati					
RES.	321.033,88	0,00	317.295,88	317.295,88	3.738,00
COMP.	2.562.826,00	0,00	1.630.817,25	1.630.817,25	164.444,73
	2.562.826,00	0,00	(0,00)	28.608,31	932.008,75
Totale Titolo 1					1.602.208,94
RES.	321.033,88	0,00	317.295,88	317.295,88	3.738,00
COMP.	2.562.826,00	0,00	1.630.817,25	1.630.817,25	164.444,73
	2.562.826,00	0,00	(0,00)	28.608,31	932.008,75
					1.602.208,94
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione del					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	500,00	0,00	(0,00)	0,00	500,00
Totale Titolo 3					0,00
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	500,00	0,00	(0,00)	0,00	500,00
					0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro					
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi					
RES.	1,58	0,00	1,58	1,58	0,00
COMP.	1,58	0,00	0,00	0,00	1,58
	35.000,00	0,00	6.970,12	7.566,52	28.029,88
	35.000,00	0,00	(0,00)	7.566,52	0,00
Totale Titolo 9					0,00
RES.	1,58	0,00	1,58	1,58	0,00
COMP.	1,58	0,00	0,00	0,00	1,58
	35.000,00	0,00	6.970,12	7.566,52	28.029,88
	35.000,00	0,00	(0,00)	7.566,52	0,00
Totale R. Serv. 16					0,00
RES.	321.035,46	0,00	317.297,46	317.297,46	3.738,00
COMP.	321.035,46	0,00	0,00	152.851,15	164.446,31
	2.598.326,00	0,00	1.637.787,37	1.638.383,77	960.538,63
	2.598.326,00	0,00	(0,00)	36.174,83	1.602.208,94

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE	VARIAZIONI -	IMPEGNI	LIQUIDAZIONI	DA IMPEGNARE
	STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI +	ECONOMIE	MANDATI DA PAGARE SU IMP	
R. Serv. 18 - Responsabile del servizio GIACCHINO LUISA G. RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO					
Missione 01 - Servizi Istituzionali, generali e di gestione					
Programma 01 - Organi Istituzionali					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 5,57	0,00	0,00	0,00	5,57
	COMP. 3.570,00	0,00	3.570,00	0,00	0,00
		0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Programma 01	RES. 5,57	0,00	0,00	0,00	5,57
	COMP. 3.570,00	0,00	3.570,00	0,00	0,00
		0,00	(0,00)	0,00	0,00
Programma 02 - Segreteria generale					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 42.570,92	0,00	42.620,92	9,29	-50,00
	COMP. 42.570,92	0,00	0,00	9,29	42.611,63
		0,00	3.700,00	249,20	44.000,00
	47.700,00	0,00	(0,00)	249,20	3.450,80
Totale Programma 02	RES. 42.570,92	0,00	42.620,92	9,29	-50,00
	COMP. 42.570,92	0,00	0,00	9,29	42.611,63
		0,00	3.700,00	249,20	44.000,00
	47.700,00	0,00	(0,00)	249,20	3.450,80
Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 1.430,03	0,00	1.430,03	0,00	0,00
	COMP. 1.430,03	0,00	0,00	0,00	1.430,03
		0,00	9.149,00	438,01	4.651,00
	13.800,00	0,00	(0,00)	438,01	8.710,99
Totale Programma 03	RES. 1.430,03	0,00	1.430,03	0,00	0,00
	COMP. 1.430,03	0,00	0,00	0,00	1.430,03
		0,00	9.149,00	438,01	4.651,00
	13.800,00	0,00	(0,00)	438,01	8.710,99
Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 10.154,00	0,00	10.154,00	51,51	0,00
	COMP. 10.154,00	0,00	0,00	51,51	10.102,49
		0,00	2.560,00	162,69	26.085,00
	28.645,00	0,00	(0,00)	162,69	2.397,31
Totale Programma 04	RES. 10.154,00	0,00	10.154,00	51,51	0,00
	COMP. 10.154,00	0,00	0,00	51,51	10.102,49
		0,00	2.560,00	162,69	26.085,00
	28.645,00	0,00	(0,00)	162,69	2.397,31
Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 10.154,00	0,00	10.154,00	51,51	0,00
	COMP. 10.154,00	0,00	0,00	51,51	10.102,49
		0,00	2.560,00	162,69	26.085,00
	28.645,00	0,00	(0,00)	162,69	2.397,31

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	IMPEGNI ECONOMICI	LIQUIDAZIONI MANDATI DA PAGARE SU IMP	DA IMPEGNARE
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05	1.500,00	0,00	72,00	72,00	1.428,00
RES.	0,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06	1.500,00	0,00	72,00	72,00	1.428,00
RES.	0,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07	1.500,00	0,00	72,00	72,00	1.428,00
Programma 06 - Ufficio tecnico					
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	1.388,93	0,00	1.388,93	24,03	0,00
COMP.	1.388,93	0,00	0,00	24,03	1.364,90
Totale Programma 06	12.550,00	0,00	12.550,00	968,47	0,00
RES.	12.550,00	0,00	(0,00)	968,47	11.581,53
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06	1.388,93	0,00	1.388,93	24,03	0,00
RES.	1.388,93	0,00	0,00	24,03	1.364,90
COMP.	12.550,00	0,00	12.550,00	968,47	0,00
Totale Programma 07	12.550,00	0,00	(0,00)	968,47	11.581,53
Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07	4.380,00	0,00	4.380,00	319,24	0,00
RES.	4.380,00	0,00	(0,00)	319,24	4.060,76
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07	4.380,00	0,00	4.380,00	319,24	0,00
Programma 11 - Altri servizi generali					
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 11	800,00	0,00	(0,00)	0,00	800,00
RES.	800,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 11	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
Missione 01					
RES.	55.549,45	0,00	55.593,88	84,83	-44,43
COMP.	55.549,45	0,00	0,00	84,83	55.509,05
Totale Missione 01	112.945,00	0,00	35.981,00	2.209,61	76.964,00
RES.	112.945,00	0,00	(0,00)	2.209,61	33.771,39
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 01	112.945,00	0,00	(0,00)	2.209,61	33.771,39
Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza					
Programma 01 - Polizia locale e amministrativa					

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE	VARIAZIONI -	IMPEGNI	LIQUIDAZIONI	DA IMPEGNARE
	STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI +	ECONOMIE	MANDATI DA PAGARE SU IMP	
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	485,73	0,00	485,73	23,28	0,00
COMP.	10.200,00	0,00	0,00	23,28	462,45
	10.200,00	0,00	10.200,00	732,72	0,00
			(0,00)	732,72	9.467,28
Totale Programma 01					
RES.	485,73	0,00	485,73	23,28	0,00
COMP.	10.200,00	0,00	0,00	23,28	462,45
	10.200,00	0,00	10.200,00	732,72	0,00
			(0,00)	732,72	9.467,28
Totale Missione 03					
RES.	485,73	0,00	485,73	23,28	0,00
COMP.	10.200,00	0,00	0,00	23,28	462,45
	10.200,00	0,00	10.200,00	732,72	0,00
			(0,00)	732,72	9.467,28
Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio					
Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione					
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
	450,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Programma 06					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
	450,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Missione 04					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
	450,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.307,00	0,00	0,00	0,00	1.307,00
	1.307,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Programma 02					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.307,00	0,00	0,00	0,00	1.307,00
	1.307,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Missione 05					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.307,00	0,00	0,00	0,00	1.307,00
	1.307,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	IMPEGNI ECONOMIE	LIQUIDAZIONI MANDATI DA PAGARE SU IMP	DA IMPEGNARE
Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma 01 - Sport e tempo libero					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	COMP. 1.117,00	0,00	0,00	0,00	1.117,00
	1.117,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Programma 01	RES. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	COMP. 1.117,00	0,00	0,00	0,00	1.117,00
	1.117,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Totale Missione 06	RES. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	COMP. 1.117,00	0,00	0,00	0,00	1.117,00
	1.117,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 03 - Rifiuti					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 439,18	0,00	439,18	0,00	0,00
	COMP. 439,18	0,00	0,00	0,00	439,18
	1.820,00	0,00	(0,00)	0,00	1.820,00
Totale Programma 03	RES. 439,18	0,00	439,18	0,00	0,00
	COMP. 439,18	0,00	0,00	0,00	439,18
	1.820,00	0,00	0,00	0,00	1.820,00
	1.820,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Programma 04 - Servizio Idrico Integrato					
TITOLO 1 - Spese correnti	RES. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	COMP. 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	200,00	0,00	(0,00)	0,00	200,00
Totale Programma 04	RES. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	COMP. 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	200,00	0,00	(0,00)	0,00	200,00
	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09	RES. 439,18	0,00	439,18	0,00	0,00
	COMP. 439,18	0,00	0,00	0,00	439,18
	2.020,00	0,00	0,00	0,00	2.020,00
	2.020,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali					
	RES. 439,18	0,00	439,18	0,00	0,00
	COMP. 439,18	0,00	0,00	0,00	439,18
	2.020,00	0,00	0,00	0,00	2.020,00
	2.020,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	IMPEGNI ECONOMIE	LIQUIDAZIONI MANDATI DA PAGARE SU IMP	DA IMPEGNARE SU IMP
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	451,00	0,00	451,00	4,40	0,00
COMP.	31.377,00	0,00	5.300,00	256,72	26.077,00
	31.377,00	0,00	(0,00)	256,72	5.043,28
Totale Programma 05					
RES.	451,00	0,00	451,00	4,40	0,00
COMP.	31.377,00	0,00	5.300,00	256,72	26.077,00
	31.377,00	0,00	(0,00)	256,72	5.043,28
Totale Missione 10					
RES.	451,00	0,00	451,00	4,40	0,00
COMP.	31.377,00	0,00	5.300,00	256,72	26.077,00
	31.377,00	0,00	(0,00)	256,72	5.043,28
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma 05 - Interventi per le famiglie					
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	2.000,00	0,00	2.000,00	144,59	0,00
	2.000,00	0,00	(0,00)	144,59	1.855,41
Totale Programma 05					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	2.000,00	0,00	2.000,00	144,59	0,00
	2.000,00	0,00	(0,00)	144,59	1.855,41
Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale					
TITOLO 1 - Spese correnti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	1.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.240,00	0,00	(0,00)	0,00	1.240,00
Totale Programma 09					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	1.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.240,00	0,00	(0,00)	0,00	1.240,00
Totale Missione 12					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	3.240,00	0,00	2.000,00	144,59	1.240,00
	3.240,00	0,00	(0,00)	144,59	1.855,41
Missione 50 - Debito pubblico					
Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	IMPEGNI ECONOMICI	LIQUIDAZIONI MANDATI DA PAGARE SU IMP	DA IMPEGNARE SU IMP
Titolo 4 - Rimborso di prestiti					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	108.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	108.546,00	0,00	(0,00)	0,00	108.546,00
Totale Programma 02					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	108.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	108.546,00	0,00	(0,00)	0,00	108.546,00
Totale Missione 50					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	108.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	108.546,00	0,00	(0,00)	0,00	108.546,00
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie					
Programma 01 - Restituzione anticipazioni di tesoreria					
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	300.000,00	0,00	(0,00)	0,00	300.000,00
Totale Programma 01					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	300.000,00	0,00	(0,00)	0,00	300.000,00
Totale Missione 60					
RES.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	300.000,00	0,00	(0,00)	0,00	300.000,00
Missione 99 - Servizi per conto terzi					
Programma 01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro					
RES.	336,14	0,00	336,14	0,00	0,00
COMP.	336,14	0,00	0,00	0,00	336,14
	612.500,00	0,00	221.133,84	14.925,11	391.366,16
	612.500,00	0,00	(0,00)	14.925,11	206.208,73
Totale Programma 01					
RES.	336,14	0,00	336,14	0,00	0,00
COMP.	336,14	0,00	0,00	0,00	336,14
	612.500,00	0,00	221.133,84	14.925,11	391.366,16
	612.500,00	0,00	(0,00)	14.925,11	206.208,73
Totale Missione 99					
RES.	336,14	0,00	336,14	0,00	0,00
COMP.	336,14	0,00	0,00	0,00	336,14
	612.500,00	0,00	221.133,84	14.925,11	391.366,16
	612.500,00	0,00	(0,00)	14.925,11	206.208,73

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	IMPEGNI ECONOMICI	LIQUIDAZIONI MANDATI DA PAGARE SU IMP	DA IMPEGNARE SU IMP
R. Serv. 16 - Responsabile del servizio					
Missione 99 - Servizi per conto terzi					
Programma 01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro					
	RES.	22.702,39	0,00	22.702,39	0,00
	COMP.	35.000,00	0,00	0,00	22.702,39
		35.000,00	0,00	(0,00)	35.000,00
Totale Programma 01					
	RES.	22.702,39	0,00	22.702,39	0,00
	COMP.	35.000,00	0,00	0,00	22.702,39
		35.000,00	0,00	(0,00)	35.000,00
Totale Missione 99					
	RES.	22.702,39	0,00	22.702,39	0,00
	COMP.	35.000,00	0,00	0,00	22.702,39
		35.000,00	0,00	(0,00)	35.000,00
Totale R. Serv. 16					
	RES.	22.702,39	0,00	22.702,39	0,00
	COMP.	35.000,00	0,00	0,00	22.702,39
		35.000,00	0,00	(0,00)	35.000,00

SITUAZIONE FINANZIARIA 2017 AL 30/01/2017 - SPESE PER RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DESCRIZIONE	STANZ. INIZIALE STANZ. ATTUALE	VARIAZIONI - VARIAZIONI +	IMPEGNI ECONOMIE	LIQUIDAZIONI MANDATI DA PAGARE SU IMP	DA IMPEGNARE
<u>Totale R. Serv. 18</u>					
RES.	57.261,50	0,00	57.305,93	112,51	-44,43
	57.261,50	0,00	0,00	112,51	57.193,42
COMP.	1.183.702,00	0,00	274.614,84	18.268,75	909.087,16
	1.183.702,00	0,00	(0,00)	18.268,75	256.346,09