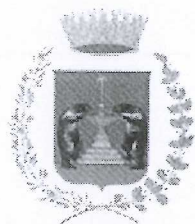


RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016



COMUNE DI VALLARSA

PROVINCIA DI TRENTO

38060 VALLARSA (Trento) – Italia
Sede Municipale Raossi

INDICE

- 1. Caratteristiche del Comune*
- 2. Personale in servizio*
- 3. Gestione finanziaria di competenza*
- 4. Gestione dei residui*
- 5. Avanzo di amministrazione*
- 6. Investimenti – opere pubbliche*
- 7. Situazione patrimoniale*
- 8. Risultato di gestione dei servizi*
- 9. Stato di realizzazione dei programmi*
- 10. Riepilogo degli investimenti e modalità di finanziamento*
- 11. Quadri riassuntivi - quadro risultati differenziali -
- riepiloghi - indicatori finanziari*

1. CARATTERISTICHE DEL COMUNE

POPOLAZIONE

- popolazione legale al censimento 21.10.2011 -dati ufficiali	n.	1.357
- popolazione residente al 31.12.2015	n.	1.394
di cui maschi	711	
femmine	683	
nati nell'anno 2016	9	
deceduti nell'anno 2016	23	
- saldo naturale	n.	- 14
immigrati nell'anno 2016	52	
emigrati nell'anno 2016	58	
- saldo migratorio	n.	- 6
- popolazione al 31.12.2016	n.	1375
di cui maschi	702	
femmine	673	
- fasce di età.		
Età prescolare 0/5 anni	n.	70
Età scolare obbligatoria 6/13 anni	n.	86
In forza lavoro 14/64 anni	n.	895
In età senile, oltre i 65 anni	n.	324
Totale	n.	1375

TERRITORIO

Superficie Kmq. 78,38

Strade:

statali	Km	35
Provinciali	Km	70
Comunali	Km.	100

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI

Piano regolatore adottato	si
Piano Regolatore approvato	si
Piano di fabbricazione	
Piano edilizia economica e popolare	no
Piano insediamenti produttivi (artigianali)	no

2. PERSONALE IN SERVIZIO

Unità di personale presente al 31 dicembre 2016:

<i>Posizione</i>	<i>Nominativo dei dipendenti</i>	<i>Maschi</i>	<i>Femmine</i>	<i>Totale</i>
A base - posizione 1	Maraner Renata (D)* - Bassetto Piera(D)*	0	2	2
B evoluto - posizione 2	Dosso Mary (R)* - Rippa Ines (R)	0	2	2
B evoluto – posizione 4	Maraner Paolo (R) – Pezzato Ornella (R)– Maraner Rita (R)	1	2	3
C base - posizione 1	Pavana Giulia (R) *	0	1	1
C base - posizione 2	De Romeo Antonia (R)– Feller Walter (R) Raoss Fabrizio (R) - Raoss Mirella (R)	2	2	4
C base - posizione 3	Broz Giorgio (R)	1	0	1
C base - posizione 4	Salveti Andrea (R)	1	0	1
C evoluto – posizione 1	Angheben Roberta (R)	0	1	1
C evoluto – posizione 4	Rossaro Elisa (R)*	0	1	1
D base - posizione 1	Manica Alberto (D)*	1	0	1
D base - posizione 4	Pediconi Marco (R)	1	0	1
Segretario comunale	In convenzione con il Comune di Terragnolo come conseguenza della soppressione sede segretariale di Vallarsa			
TOTALE		7	11	18

Note .

- N. 15 dipendenti di ruolo (R) (* di cui n. 3 a tempo parziale)
- N. 3 dipendenti a tempo determinato(D) (* di cui n. 3 a tempo parziale)

La tabella sopra riportata fornisce la situazione del personale al mese di dicembre 2016. Nel corso dell'anno tra gli eventi significativi da ricordare in relazione alle dinamiche del personale in servizio presso l'Ente, si segnala l'assunzione del nuovo Responsabile Ufficio Anagrafe, in seguito a concorso, da marzo 2016.

Inoltre va ricordata l'assunzione a tempo determinato, a 18 ore settimanali, del per. ind. MANICA Alberto di Villa Lagarina in qualità di "Funzionario tecnico" Cat. D - livello base – I Pos. Retr. - a decorrere dal 1° settembre 2010 fino al 31 dicembre 2013, quindi riconfermato fino al 31 dicembre 2016. Questo è dovuto al fatto che la convenzione sottoscritta dai Comuni di Villa Lagarina e Vallarsa in merito alla gestione associata delle funzioni del servizio tecnico edilizia privata è scaduta al 31/07/2010 e l'Amministrazione di Villa Lagarina ha manifestato la volontà di non rinnovarla.

Con il 31 ottobre 2015 è cessato dal servizio l'operaio comunale Tardivo Lucio, per raggiunti limiti di contratto e non è stato sostituito da altro personale.

Per quanto riguarda il servizio di segreteria, il Comune di Vallarsa ha una sottoscritto convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni di Segreteria tra i Comuni di Terragnolo, Trambileno e Vallarsa, prevista inizialmente con decorrenza dal 01 gennaio 2016 e fino al 30.06.2016 (in attesa della predisposizione del progetto di riorganizzazione del servizio ai sensi della L.P. L.P. 13.11.2014 n. 12 e di successiva attuazione molto più complessa e scandita in fasi intermedie fatte di aggiustamenti, integrazioni e modifiche);

Una nuova convenzione è stata sottoscritta tra i Comuni di Terragnolo, Trambileno e Vallarsa , al fine di assicurare la continuità del servizio di segreteria comunale, stante le disposizioni della L.P. n. 3/2006 e s.m. ed in particolare l'art. 9 bis della citata legge che ha disciplinato l'esercizio in forma associata di funzioni, compiti e attività dei Comuni, tra cui anche la gestione del servizio di Segreteria Comunale, alle seguenti principali condizioni:

- la durata della convenzione è stabilita dal 01/07/2016 al 30/06/2025;
- il servizio sarà espletato nel rispetto della seguente articolazione settimanale:
- 38% dell'orario nel Comune di Terragnolo;

- 38% dell'orario nel Comune di Trambileno.
- 24% dell'orario nel Comune di Vallarsa
- le spese derivanti dalla Convenzione saranno ripartite nelle seguente misura
- 38% a carico del Comune di Terragnolo;
- 38% a carico del Comune di Trambileno.
- 24% a carico del Comune di Vallarsa

Si segnala anche per l'anno 2016 l'avvicendamento di personale supplente presso le scuole dell'infanzia di Raossi e di S. Anna per coprire temporanee assenze del personale per ferie e malattia.

La spesa complessivamente sostenuta nel corso dell'esercizio 2016 per il personale, sia a tempo indeterminato che a tempo determinato, ammonta ad Euro 674.311,64.=. Tale valore è desumibile dalla stampa "Riepilogo generale di classificazione delle spese – competenza anno 2016", alla voce "Personale" (pari ad Euro 688.629,92.=) depurato della spesa sostenuta nel corso dell'esercizio per il pagamento della quota a carico Ente del trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio (per l'importo di Euro 14.618,28.= detratto dal costo relativo ad altri oneri generali), della spesa per i diritti di segreteria liquidati al Segretario Comunale (per Euro 0,00.= detratto dal costo della Segreteria).

In generale si evidenzia un incremento nella spesa per il personale alla chiusura dell'esercizio 2016 rispetto alla chiusura dell'esercizio 2015, che passa infatti dall'importo di Euro 602.838,27.= (consuntivo 2015)– all'importo di Euro 673.935,09.= (consuntivo 2016- importo depurato da residui di € 3.186,55.= non cancellati al 31.12.2016).

Tale variazione può essere evidenziata e compresa osservando la seguente tabella di raffronto:

EVOLUZIONE DELLA SPESA PER IL PERSONALE DALL'ANNO 2015 ALL'ANNO 2016				
Servizio/Ufficio	Spesa anno 2015 €	Spesa anno 2016 €	Differenza €	In percentuale
Segreteria	39.700,00	35.200,00	-4.500,00	-11,34
Ragioneria	38.600,00	38.400,00	700,00	1,86
Ufficio Tributi	31.400,00	31.400,00	0,00	0,00
Servizio Forestali	0,00	88.200,00	88.200,00	100,00
Ufficio Tecnico	116.600,00	118.915,00	2.315,00	1,99
Anagrafe e Servizi demografici	71.200,00	70.600,00	-600,00	-0,84
Polizia Locale	75.200,00	82.056,99	6.856,99	9,12
Scuole Infanzia *	95.149,28	103.113,45	7.964,17	8,37
Scuola Elementare	0	0	0,00	0,00
Biblioteca	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00
Viabilità e Cantiere	70.761,00	41.700,00	-29.061,60	-41,07
Altri oneri generali *	36.627,39	35.849,65	-777,74	-2,12
Totali	602.838,27	673.935,09	71.096,82	11,79

* costi depurati come sopra indicato

Tra i maggiori scostamenti si evidenzia quello in diminuzione, con riferimento alla categoria "Viabilità e cantiere", dovuti al fatto che nel 2016 non è stato assunto il II operaio e alla categoria "segreteria": per minori oneri sostenuti in seguito alla supplenza del segretario comunale; e in aumento con riferimento alla categoria "Servizio forestali": per maggiori oneri collegati all'assunzione dei custodi forestali, transitati nei ruoli del Comune di Vallarsa, in seguito alla chiusura del Consorzio di Vigilanza Boschiva Vallarsa-Trambileno (la cui spesa verrà rimborsata in parte dal Comune di Trambileno). L'aumento della spesa relativa alla Polizia Locale è dovuto al riaccertamento residui degli anni precedenti, portati al 2016. Anche per il 2016 è stata confermata l'attribuzione del tempo pieno alla signora Mary Dosso.

3. GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

Il rendiconto che la Giunta municipale presenta al Consiglio Comunale per la necessaria approvazione evidenzia un risultato della gestione di competenza positivo pari ad Euro 151.700,79.=. Tale risultato è determinato dalla differenza fra tutte le entrate accertate nel 2016, comprese le entrate accertate nella sezione dei servizi per conto di terzi, pari ad Euro 4.335.111,18.= ed il totale delle spese impegnate nel 2016 comprese le spese impegnate nella sezione dei servizi per conto di terzi, pari ad Euro 4.221.318,43.=, E' confermato pertanto, anche per l'esercizio 2016, il mantenimento dell'equilibrio finanziario ed economico del bilancio di previsione.

Equilibrio economico:

(Entrate accertate ai titoli 1+2+3) >= (Spesa impegnata al titolo 1 + quote K mutui e prestiti)

Entrate titolo I		Euro	784.574,18.=	
Entrate titolo II		Euro	850.737,89.=	
Entrate titolo III		Euro	446.378,78.=	
	TOTALE	Euro	2.081.690,85.=	(a)
Spesa titolo I		Euro	1.933.980,34.=	
Quote K mutui e prestiti		Euro	10.678,25.=	
	TOTALE	Euro	1.944.658,59.=	(b)
				(a)>(b)

L'equazione evidenzia un risultato positivo in quanto le entrate accertate ai titoli 1+2+3 sono superiori rispetto alle spese impegnate al titolo 1, sommate alle quote capitale dei mutui e prestiti. Il risultato economico è infatti pari ad Euro 137.032,27.= e non considera la gestione straordinaria el bilancio (Titolo 2 della spesa e Titoli 4 e 5 dell'entrata).

Rispetto al 2015 si è conseguito un risultato, che presenta un incremento nella gestione di competenza.

In particolare, rispetto al precedente esercizio finanziario 2015 si sono riscontrate le seguenti dinamiche nelle componenti di entrata e di spesa:

- Riguardo alla **sezione corrente dell'entrata** si sono verificati:
 - Un incremento delle entrate tributarie (+3,91%). Tale incremento deriva dal maggiore accertamento 2016 relativo all'entrata da Tari (Tassa sui Rifiuti) (Euro 175.000,00) che comunque trova contropartita nella spesa corrente in quanto da versare alla Comunità di Valle. Altro incremento da registrare è quello relativo all'accertamento della Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (Euro 8.091,70). Allo stesso modo si assiste ad un minore accertamento relativo all'IMIS (Imposta Immobiliare Semplice) (Euro 600.856,75) dovuto al ricorso in atto sulla definizione delle rendite catastali relative alle dighe, che ha per il momento bloccato i relativi versamenti.
 - Un incremento delle entrate derivanti dai trasferimenti correnti (+4,53%), dovuto a maggiori trasferimenti P.A.T. sul Fondo Perequativo (un trasferimento PAT su incassi IMIS categoria D, comunicato a fine anno, ha compensato la mancata entrata rispetto al 2015 del contributo ricevuto su maggiore spesa sostenuta per sgombero neve nella stagione 2012/13), per gestione Scuola Infanzia (dovuti allo sblocco dei trasferimenti P.A.T.), per contributo PAT

(oltre quota dagli altri comuni) su convenzione per la gestione associata del Consorzio di Vigilanza Boschiva Vallarsa-Trambileno (di cui Vallarsa è capofila) sebbene si sia registrato un minore accertamento per contributi P.A.T per Piano di Zona Giovani (su minore spesa sostenuta).

- Un incremento delle entrate extratributarie (+13,09%), che risentono in gran parte del *maggiore accertamento* relativo a sanzioni per violazione al codice della strada (dovuto alla messa in funzione di telecamere che rilevano il passaggio di autoveicoli privi di regolare revisione e assicurazione, per sovraccanone acque derivazione energia elettrica (con versamento anticipato nel 2016 della quota normalmente versata nell'anno successivo), per taglio boschi (uso commercio e uso civico), da rimborso oneri per personale comandato presso altri enti, sebbene si sia registrato un *minore accertamento* per proventi relativo a recupero IVA a credito su gestioni commerciali, da gestione servizio acquedotto (per adeguare l'anno di accertamento all'anno di fatturazione), da proventi da sosta e transito.
- Riguardo alla **sezione corrente della spesa**, questa è aumentata rispetto al 2015, con un incremento del 3,55%, peraltro dovuto a maggiori impegni, tra cui quelli per la gestione del personale in convenzione per la gestione associata del consorzio di vigilanza boschiva Vallarsa-Trambileno (di cui Vallarsa è capofila), indennità di carica (a cui il Sindaco precedente rinunciava), per corrispettivo alla Comunità di Valle su servizio raccolta e smaltimento tributi, per canone depurazione da versare alla PAT, per il mantenimento di servizi sociosanitari in valle (contributo acquisto defibrillatori e servizi auto amica,), per prestazione di servizi su gestione servizio idrico integrato, per interventi 19/2016 che compensano minori impegni, tra cui quelli per spesa del personale servizio viabilità (dovuto alla mancata assunzione del secondo operaio nel 2016), per illuminazione pubblica, per piano di zona giovani,...

• Riguardo alla **sezione della spesa per il rimborso di prestiti** dato che nel 2015 si era beneficiato del progressivo ammortamento dei mutui passivi e dei debiti in essere fino al 30 settembre, dall'altro, con l'operazione di estinzione anticipata prevista dalla P.A.T., con relativo trasferimento dei fondi dalla stessa, con effetto a partire dalle rate scadenti al 31 dicembre 2015, era stato ridotto sensibilmente il debito residuo che, alla chiusura dell'esercizio 2016, è pari ad Euro 21.356,50.=. Tale residuo è relativo all'anticipazione dal Fondo Forestale della P.A.T. per "Sistemazione strada Sette Fontane"; tale tipo di prestito non rientrava tra quelli oggetto di estinzione anticipata.

Con riferimento alla **sezione della spesa in conto capitale** risulta che gli investimenti sono stati interamente finanziati con specifici contributi, con gli oneri di urbanizzazione, con il Fondo Investimenti Programmati 2016. e altre fonti. Nello specifico si segnala che la spesa complessiva in conto capitale di Euro 2.487.613,67.= (data da Impegnato di Euro 1.922.565,74.= e reimputato a Fondo Pluriennale Vincolato 2016 di Euro 565.047,93.=) è stata finanziata nel seguente modo:

- per Euro 1.271.831,32.= con contributi provinciali finalizzati a specifici interventi/opere,
- per Euro 139.865,93.= con Fondo Investimenti Minori,
- per Euro 80.000,00.= con Fondo Investimenti Programmati,
- per Euro 38.505,45.= con oneri di urbanizzazione,
- per Euro 331.567,71.= con sovraccanoni BIM,
- per Euro 47.186,29.= con alienazione beni immobili,
- per Euro 9.000,00.= con alienazione beni mobili,
- per Euro 569.656,97.= a Fondo Pluriennale vincolato 2015

Gli scostamenti della gestione di competenza rispetto alle previsioni definitive di bilancio possono essere così riassunti:

a)	<u>Bilancio corrente</u>		TOTALI	SALDI
	Maggiori entrate Titolo I	€	31.974,18	
	Minori entrate Titolo II	€	-25.706,11	
	Maggiori entrate Titolo III	€	21.842,78	
	TOTALE	€	28.110,85	
	Minori spese Titolo I	€	162.810,85	
	Minori spese Titolo III	€	0,75	
	TOTALE	€	162.811,60	
	<u>FPV spesa parte corrente</u>		- 44.244,11	
	SALDO CORRENTE			146.678,34
b)	<u>Bilancio investimenti</u>			
	Minori entrate Titolo IV	€	-59.948,72	
	TOTALE	€	-59.948,72	
	Minori spese Titolo II	€	630.649,56	
	TOTALE	€	630.649,56	
	<u>FPV spesa parte capitale</u>		- 565.047,93	
	SALDO INVESTIMENTI	€		5.652,91
c)	<u>Partite di giro</u>			
	Minori entrate Titolo VI	€	- 626.536,36	
	TOTALE	€	-626.536,36	
	Minori spese Titolo IV	€	625.905,90	
	TOTALE	€	625.905,90	
	SALDO PARTITE DI GIRO	€		-630,46
d)	<u>Utilizzo avanzo amministrazione.</u>			0,00
a)+b)+c)+d)	SALDO GESTIONE COMPETENZA	€		151.700,79

Entrate tributarie

Le entrate accertate al Titolo I sono pari ad Euro 784.574,18.= con un incremento rispetto alle previsioni definitive pari ad Euro 31.974,18.=.

Le entrate accertate in questo titolo sono riferibili alle seguenti voci:

- **Imposta sulla pubblicità:** le previsioni di bilancio sono state sottostimate per Euro 5,60.=. L'importo complessivamente accertato è risultato pari a Euro 605,60.=.
- **Tassa occupazione suolo ed aree pubbliche:** l'importo accertato è stato di euro 8.091,70.=.
- **Diritti sulle pubbliche affissioni:** l'incasso accertato è di Euro 20,13.=.
- **Imposta Immobiliare Semplice (IMIS):** l'importo accertato è di Euro 600.856,75.=
- **Tassa per lo smaltimento rifiuti:** l'importo accertato è di Euro 175.000,00.=

Trasferimenti provinciali e da altri enti pubblici in parte corrente

L'ammontare dei trasferimenti correnti dallo Stato, Provincia e altri Enti è stato di Euro 850.737,89.= rispetto ad una previsione assestate di bilancio che si attestava sull'importo di Euro 876.444,00.=

Lo scostamento negativo tra quanto è stato accertato e le previsioni iniziali di bilancio con riferimento al titolo secondo dell'entrata è determinato, nello specifico, come di seguito indicato:

Tipologia di trasferimento corrente	Prev.assestato	Accertato	Differenza
Contributi correnti dello Stato	3.267,00	4.353,23	+ 1.086,23
Fondo specifici servizi comunali	4.500,00	4.564,32	+ 64,32
Fondo Perequativo (assegnazione definitivi più fondo specifici servizi socioeducativi prima infanzia)	424.438,00	498.858,21	+ 74.420,21
Utilizzo quota fondo investimenti	104.000,00	59.000,00	- 45.000,00
Trasferimenti in c/annualità in materia di finanza locale	0,00	0,00	0,00
Contributi in c/annualità su leggi di settore	3.195,00	4.903,64	+ 1.708,64
Trasferimenti per l'istruzione	138.944,00	140.502,49	+ 1.558,49
Trasferimenti per funzioni nel settore sportivo e ricreativo	15.000,00	12.544,66	-2.455,34
Trasferimenti per funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	64.700,00	64.728,67	+ 28,67
Trasferimenti per funzioni in campo sociale	38.400,00	35.350,93	- 3.049,07
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	80.000,00	25.931,74	- 54.068,26
Totali	877.444,00	850.737,89	- 27.706,11

Lo scostamento di complessivi Euro 25.706,11.= in meno tra le previsioni e le risultanze del conto è composto da una serie di differenze positive per alcune tipologie di trasferimenti e differenze negative per altri. La differenza positiva più significativa fa riferimento ai trasferimenti Fondo Perequativo. La differenza negativa più significativa fa riferimento ai trasferimenti da altri enti del settore pubblico (con riferimento ad un trasferimento concesso dalla comunità di Valle che verrà applicato al bilancio 2017).

Altre entrate correnti

Le entrate di natura extratributaria iscritte al titolo terzo ammontano ad Euro 446.378,78.= e comprendono i diritti di segreteria, i proventi di vari servizi comunali (acquedotto, scuole infanzia, discarica, ecc.), gli affitti, i sovraccanoni, gli interessi attivi, le contravvenzioni, i crediti IVA derivanti dalle gestioni commerciali e rimborsi vari.

In sede di previsioni assestate di bilancio erano state iscritte entrate extratributarie per un importo di Euro 424.536,00.=. La differenza, pari ad Euro 21.842,78.= in più dei dati a consuntivo rispetto alle previsioni deriva da una variazione data dalla somma algebrica sia di introiti su alcune voci di entrata che sono stati inferiori rispetto alle previsioni sia di introiti maggiori rispetto a quanto previsto in bilancio. Nello specifico si segnala, fra il resto, che si sono avute maggiori entrate rispetto alle indicazioni di bilancio per quanto riguarda i proventi per la gestione del servizio polizia municipale, per Euro 14.471,45.=; per la gestione servizio mensa scuola infanzia (Euro 3.224,05.=), al rimborso oneri per personale comandato (Euro 13.517,93.=), per il versamento sovraccanone di derivazione acqua per energia elettrica (Euro 8.756,27.=);

Si sono invece avute minori entrate rispetto alle previsioni di bilancio, fra il resto, in relazione all'entrate dal servizio acquedotto per Euro 34.000,00.= (si è preferito accertare un importo

inferiore a titolo cautelativo, per imputare la competenza al bilancio 2017), ai proventi dal taglio ordinario di boschi (Euro 5.568,98.=).

Nel complesso lo scostamento tra previsioni e consuntivo relativo alle entrate di natura corrente (primi tre titoli) ha registrato uno scostamento positivo di Euro 28.110,85.=

Spese correnti

Le spese correnti si sono attestate nell'importo complessivo di Euro 1.933.980,34.= quindi, per l'importo di Euro 162.810,85.= in meno rispetto alle previsioni definitive di esercizio

Sicuramente tra le voci di spesa corrente più significative rientra il costo per il personale con riferimento al quale gli scostamenti rispetto alle previsioni sono riportate nello schema seguente,

Servizio/Ufficio	Previsioni di Bilancio 2016 assestato	Dato a Consuntivo 2016	Differenza	In percentuale
Segreteria	37.500,00	35.200,00	-2.300,00	-6,13
Ragioneria	38.600,00	38.400,00	-200,00	-0,52
Ufficio tributi	31.600,00	31.400,00	-200,00	-0,63
Forestali	88.200,00	88.200,00	0,00	0,00
Ufficio Tecnico	118.915,00	118.915,00	0,00	0,00
Anagrafe e Servizi demografici	71.000,00	71.200,00	0,00	0,00
Polizia Locale	75.200,00	70.600,00	-400,00	-0,56
Scuole Infanzia	118.600,00	103.113,45	15.486,55	-13,06
Scuola Elementare	0,00	0	0,00	0,00
Biblioteca	28.700,00	28.500,00	-200,00	-0,70
Viabilità e Cantiere	41.700,00	41.700,00	0,00	0,00
Altri oneri generali	109.352,96	50.467,93	-58.885,03	-53,85
Totali	766.224,95	688.553,37	-77.671,58	-10,14

Si ricorda che la spesa per il personale risulta ridotta rispetto all'erogazione del servizio che lo stesso garantisce, in seguito alla riorganizzazione degli uffici di segreteria di Vallarsa, di Terragnolo e di Trambileno.

Per quanto riguarda le altre voci di spesa corrente si segnala che su alcune poste si sono avute delle economie mentre su altre si sono effettuate spese superiori rispetto alle previsioni iniziali.

Le economie che si sono verificate e le minori spese che si sono avute rispetto a quanto era stato previsto non hanno avuto riflessi significativi sui diversi servizi comunali, in riferimento ai quali non si è riscontrata alcuna riduzione in termini di copertura ed efficienza.

Oneri per mutui e prestiti

Non si sono sostenute spese per interessi passivi su i mutui e prestiti in ammortamento. La spesa per le quote capitale è stata pari ad Euro 10.678,25.= . Ciò è dovuto al fatto che nel 2015 il Comune di Vallarsa ha ottenuto dalla P.A.T. un'anticipazione fondi a riguardo per un importo di Euro 438.186,84, per estinzione anticipata dei mutui in essere, con effetto a partire dalle rate scadenti al 31 dicembre 2015. L'anno precedente detta spesa era stata di Euro 83.793,26=.

Il debito residuo, relativo ai prestiti richiesti, a fine esercizio 2016 ammonta perciò ad Euro 21.356,50.=, relativo all'anticipazione dal Fondo Forestale della P.A.T. per "Sistemazione strada Sette Fontane" (tale tipo di prestito non rientrava tra quelli oggetto di estinzione anticipata).

4. GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione 2016 evidenzia un limitato smaltimento dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti; risultano riscossi residui attivi per Euro 1.413.696,86.=, e risultano pagati residui passivi per Euro 903.384,55.=.

In sede di consuntivo si è proceduto anche ad effettuare una ricognizione dei residui attivi e passivi, in seguito alla quale si è approvata la cancellazione definitiva di residui attivi pari a € 692.057,45 (€ 63.740,64 da riaccertamento ordinario ed € 628.316,81 extra riaccertamento) e di residui passivi pari a (€ 52.637,36 da riaccertamento ordinario ed € 626.751,64 extra riaccertamento) derivanti dagli esercizi 2015 e precedenti, stabilendo i residui attivi conservati in € 685.085,95 e quelli passivi conservati in € 402.219,29; si è approvata la cancellazione definitiva di residui attivi pari a € 10.069,34 e di residui passivi pari a € 68.351,62 derivanti dalla gestione di competenza 2016, stabilendo i residui attivi conservati in € 2.166.658,66 e quelli passivi conservati in € 1.707.656,42;

Le partite eliminate per le quali si è proceduto alla cancellazione sono riportate in separato elenco. A seguito di questa operazione di “pulizia” i residui attivi e passivi originati in anni precedenti e da conservare per il 2016 ammontano rispettivamente ad Euro 685.085,95.= da riscuotere ed Euro 402.219,29.= da pagare.

Il volume maggiore dei **residui attivi** ancora da incassare è naturalmente costituito da contributi per l'esecuzione di opere pubbliche; I contributi ancora da erogare da parte della Provincia si riferiscono ad opere in corso di esecuzione, per la parte di spesa da sostenere, e si segnalano specificamente, fra gli altri, il trasferimento provinciale per lo sviluppo degli investimenti minori, (Euro 139.865,93.=); il contributo PAT su recupero e valorizzazione opere della I guerra mondiale sul territorio di Vallarsa (Euro 322.164,71.=); il contributo per diagnosi energetiche e fonti energia rinnovabile (Euro 275.596,69.=), il contributo per lavori di sistemazione della malghe (Euro 171.118,35.=); il contributo per la sistemazione fognature comunali (Euro 631.794,00.=); il contributo dalla Comunità di Valle (ex Comprensorio C10) per la realizzazione di isole ecologiche (Euro 50.000,00.=).

Le partite in sospeso di parte corrente sono costituite da una serie di residui che includono contributi dalla Provincia per la gestione delle scuole dell'Infanzia relativamente agli anni scolastici pregressi e per il progetto Intervento 19, a bollette consumi acqua, fognature e servizio depurazione, affitti,.

Anche la parte prevalente delle somme da pagare e presenti nel conto come **residui passivi** per impegni assunti in anni precedenti, riguarda lavori pubblici ancora in corso o da completare, quali: interventi di manutenzione straordinaria di immobili e malghe, viabilità, ampliamento ed adeguamento discarica, progettazioni opere varie, fognatura,... Sono ancora da liquidare alcuni contributi straordinari, in attesa di verifiche tecnico-amministrative delle iniziative realizzate.

Tra i pagamenti ancora da effettuare in conto residui di parte corrente rientrano alcuni contributi da erogare ad Associazioni, a Consorzi, al Comprensorio ed a famiglie, in attesa degli accertamenti e rendicontazioni necessari, di corrispettivi per prestazioni da completare, di indennità al personale e di spese da pagare relativamente alle iniziative rientranti nei piani giovanili di zona e nei bandi per le politiche giovanili, prestazioni di servizi da regolare relativamente agli impianti di acquedotto e così via.

5. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dal quadro riassuntivo della gestione finanziaria risulta un avanzo di amministrazione al 31.12.2016 dell'importo di Euro 315.679,68.=.

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente era di Euro 11.004,02.=. e non risulta applicato nel corso dell'esercizio 2016.

L'avanzo 2016 è quindi formato dalle seguenti componenti

1) fondo cassa al 31/12/2016		183.179,82.= (+)
2) gestione dei residui		
- residui attivi accertati	2.851.667,61.=	
- residui passivi accertati	2.109.875,71=	
		741.791,90.= (+)
3) FPV parte corrente44.244,11.= (-)	
FPV parte c/capitale565.047,93.= (-)	
avanzo di amministrazione alla chiusura del presente esercizio	+	315.679,68.=
		=====

6. INVESTIMENTI - OPERE PUBBLICHE

La descrizione delle opere pubbliche approvate e impegnate nel corso dell'esercizio 2016 è indicata nel successivo riepilogo, che specifica anche le modalità di finanziamento delle medesime.

La **spesa** impegnata in conto capitale risulta di complessivi **Euro 1.922.565,74.=**, oltre la reimputazione a FPV 2016 per **Euro 565.047,93.=**, per un totale di **Euro 2.487.613,67.=** e risulta così composta:

			IMPEGNATO	REIMPUTATO FPV 2016
*	Ristrutturazione malghe ed edifici rurali comunali	Euro	19.093,00.=	0,00.=
*	Sistemazione immobili di proprietà	Euro	84.115,18.=	5.108,59.=
*	Contributo straordinario associazioni e consorzi per interventi su strutture e strade di proprietà comunale	Euro	53.329,91.=	52.823,60.=
*	Contributo straordinario Associazioni per acquisto mezzi ed attrezzature	Euro	3.000,00.=	0,00.=
*	Acquisto immobili in frazioni diverse	Euro	16.965,00.=	0,00.=
*	Fondo strategico territoriale	Euro	0,00.=	10.000,00.=
*	Acquisto automezzi ed altra attrezzatura per polizia municipale	Euro	0,00.=	4.148,00.=
*	Interventi per il centenario della I Guerra Mondiale	Euro	322.164,71.=	76.871,61.=
*	Manutenzione ed interventi straordinari ai parchi gioco, alla loro attrezzatura e messa a norma	Euro	17.993,17.=	2.000,00.=
*	Acquisto aeree	Euro	82.629,80.=	16.000,00.=
*	Realizzazione parcheggi	Euro	20.000,00.=	0,00.=
*	Realizzazione e manutenzione straordinaria strade	Euro	93.026,02.=	12.032,44.=
*	Ampliamento strada del Postel	Euro	6.279,10.=	64.068,02.=
*	Acquisto attrezzatura magazzino comunale	Euro	3.635,60.=	0,00.=
*	Progettazioni per realizzazioni opere pubbliche	Euro	75.751,92.=	43.449,72.=
*	Interventi straordinari su impianti illuminazione pubblica	Euro	22.939,25.=	35.799,20.=
*	Restituzione di contributi di concessione non dovuti	Euro	4.286,04.=	0,00.=
*	Revisione Piano gestione Forestale Aziendale	Euro	18.902,24.=	16.382,85.=
*	Contributo ai vigili del fuoco per manutenzione straordinaria ed acquisto equipaggiamenti	Euro	10.644,32.=	0,00.=
*	Sistemazione fognature e collegamenti al collettore principale	Euro	12.435,92.=	0,00.=
*	Sistemazione fognature e collegamenti Dosso-Valmorbiasa-Zocchione	Euro	1.063.933,28.=	76.180,04.=
*	Sistemazione fognature e collegamenti Piazza-Raossi	Euro	0,00.=	143.549,72.=
*	Manutenzione straordinaria impianto di acquedotto	Euro	26.805,28.=	6.154,24.=
*	Realizzazione e ristrutturazione aree raccolta rifiuti	Euro	4.636,00.=	480,00.=
	PARZIALE	Euro	1.922.565,74.=	565.047,93.=
	TOTALE	Euro	2.487.613,67.=	

Per quanto riguarda il **finanziamento degli investimenti** risultanti dal rendiconto in questione si precisa che è stato assicurato nel seguente modo:

*	con entrate proprie – oneri di urbanizzazione	Euro	38.505,45.=	
*	con contributi provinciali	Euro	1.271.831,32.=	
*	con sovraccanoni/contributi di terzi (BIM)	Euro	331.567,71.=	

*	con alienazione beni	Euro	56.186,29.=	
*	con fondo investimenti minori	Euro	139.865,93.=	
*	con fondo investimenti programmati	Euro	80.000,00.=	
*	Con FPV 2015	Euro	569.656,97.=	
		TOTALE FONTI	Euro	2.487.613,67.=

7. SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'allegato prospetto mette in evidenza la situazione patrimoniale del Comune all'inizio e alla fine dell'esercizio 2016, con le variazioni conseguenti alla gestione.

Il valore degli immobili e dei terreni è quello riferito alla data della ricognizione effettuata nell'agosto 2000 e non risulta aggiornato o modificato esclusi gli aumenti relativi agli acquisti intervenuti nel frattempo. Si tratta pertanto di un valore virtuale cui non corrisponde un analogo valore di mercato. Una più precisa ricostruzione della situazione patrimoniale richiede la disponibilità di un inventario aggiornato, strumento che allo stato attuale è in fase di revisione ed elaborazione,

In relazione ai beni immobili ed ai terreni sono intervenute nel corso del 2016 acquisizioni di terreni per un valore di 78.931,80.=.

Il valore dei beni mobili è aumentato in corrispondenza degli acquisti effettuati nel 2016 per un importo pari a Euro 10.634,74.=.

La stima del patrimonio del comune di Vallarsa presenta numerose difficoltà, in particolare per quanto concerne gli immobili. Infatti, si tratta per la maggior parte di immobili che non presentano un effettivo valore di mercato.

In particolare:

La stragrande maggioranza dei terreni sono gravati da diritto di uso civico, per cui in caso di vendita devono essere acquistati terreni aventi almeno pari superficie. Essendo tali terreni non suscettibili di edificazione non è neppure possibile pensare di lucrare della differenza di prezzo esistente tra terreni fabbricabili ed altri terreni. Per tale motivo ai terreni gravati da uso civico è stato attribuito un valore simbolico pari ad un euro. Non gravati da uso civico vi sono alcuni piccoli appezzamenti sparsi in diverse località della valle; questi sono stati valutati a prezzo di mercato (prezzo che è molto basso dal momento che, nella pratica, tali terreni non presentano alcun rendimento economico).

Gli edifici sono ripartibili in quattro categorie:

- (a) edifici utilizzati direttamente per le funzioni proprie dell'amministrazione (municipio, scuola). A tali immobili sembra opportuno attribuire un valore simbolico;
- (b) edifici di servizio per le malghe (gravati da uso civico) per i quali vale quanto osservato per i terreni;
- (c) edifici costituiti da ex scuole ed ex caseificio dati in comodato gratuito alle diverse associazioni come sede dell'attività delle medesime. Data la durata di tali comodati si ritiene che, anche in questo caso sia opportuno applicare un valore simbolico;
- (d) altri edifici non rientranti nelle categorie precedenti. Per questi è stato applicato il presunto valore di mercato.

8. RISULTATO DI GESTIONE DEI SERVIZI

Scuole infanzia

scuole	n. 2	
bambini iscritti	n. 38	
bambini frequentanti	n. 36	
costi		Euro 148.686,02.=
proventi (famiglie e personale)		Euro 10.224,05.=
contributo provinciale		Euro 121.137,00.=
saldo contributo 2015/2016 (da confermare)		Euro 10.659,86.=
disavanzo di gestione		Euro 6.665,11.=

note: al disavanzo, concorre una minor partecipazione alle spese rendicontate sugli anni precedenti, in seguito a revisione delle modalità di rendicontazione spese anni scolastici alla PAT

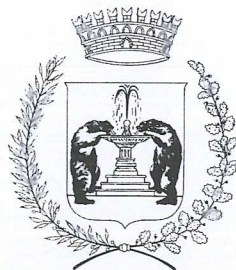
Servizio idrico integrato

utenti	n.	1175
sviluppo rete	Km.	52
consumi (dato provvisorio)	mc.	
Costi (senza Ammortamenti)	Euro	95.177,84.=
quota ammortamento impianti e e trasferimento alla provincia per depurazione (costo provvisorio per ruolo in corso di formazione	Euro	50.100,00.=
proventi	Euro	70.471,25.=
disavanzo gestione	Euro	74.806,59.=

note: al disavanzo, concorre un minor accertamento delle entrate acquedotto anno 2016, che verranno fatturate nel 2017 e quindi imputate a quest'esercizio.

Biblioteca

volumi	n. 10.983	
utenti	n. 805	
apertura	18 ore settimanali	
costi		Euro 40.329,96.=
contributo provinciale		Euro 18.903,00.=
disavanzo gestione		Euro 21 426,96.=



9. STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI (relazione a cura del Sindaco)

Il 2016 ha rappresentato per i comuni trentini l'anno di transizione tra i due sistemi contabili. Un periodo particolare che nelle intenzioni originarie avrebbe presumibilmente avuto la funzione di fare da raccordo e da semplificazione tra le due forme di bilancio, quello tradizionale e quello "armonizzato" ben più rigido e rigoroso con un legame stretto con la cassa e la previsione certa di spesa/entrata. Nella pratica questo anno di doppio binario ha però portato a qualche difficoltà non avendo la Provincia dettato delle linee guida univoche per risolvere alcune questioni particolari emerse da questo passaggio, demandando la formazione ai singoli corsi offerti agli uffici finanziari da parte del Consorzio dei Comuni e delle ditte specializzate. Pertanto vi è stato un approccio molto difficoltoso al cambio del sistema contabile, con un continuo scambio di pareri tra responsabili dei diversi comuni e del consorzio trentino per arrivare ad una soluzione adatta e rispondente alla nuova norma. Questo nuovo sistema contabile ha poi portato ad una diversa classificazione di alcuni dati di bilancio, con l'eliminazione dei residui e la loro iscrizione nel nuovo Fondo Pluriennale Vincolato per quanto riguarda le opere in corso o programmate su più anni.

In generale, il trend di entrate e spese rimane stabile rispetto a quello degli ultimi anni per quanto riguarda il totale. Per quanto riguarda i trasferimenti correnti, seppure nel 2016 ci sia stato un leggero aumento rispetto all'anno precedente, persiste il trend di riduzione generale che dal 2009 tende al negativo. Da un trasferimento corrente di oltre 1.200.000 euro del 2009 si è ora sugli 850.000 euro. Trasferimenti che sono fortunatamente compensati dalle entrate tributarie provenienti in gran parte dalle grandi imprese produttive (dighe) che hanno visto nello stesso periodo un rapido aumento delle entrate. La nuova normativa provinciale che blocca l'accensione di mutui è un altro dato significativo che emerge facendo un confronto con gli anni precedenti. Per la parte spese, si rimane su 1.900.000 euro di spese correnti ed altrettante di spese in conto capitale. Notevolmente ridotta la quota di rimborso prestiti a causa dell'estinzione dei mutui.

Nella pratica della gestione amministrativa, perseguendo gli impegni presi con il bilancio di previsione e nel programma elettorale si è lavorato per mantenere efficienti servizi sul territorio, il sostegno alle associazioni, l'impegno sulla cultura, gli sforzi per i servizi sociali rivolti a infanzia e difficoltà sociali. Ma anche la gestione dei beni patrimoniali come le malghe e i boschi, la gestione

della rete dedicata all'acqua, della viabilità e di tutto quanto compone il nostro comune in tutti i suoi complessi aspetti. Anche per rimanere nei termini delle gestioni associate obbligatorie dei servizi, sono avvenute alcune riorganizzazioni, come l'adesione alla convenzione per la gestione associata dell'Ufficio Tributi, che ha comportato il comando di un dipendente alla Comunità della Vallagarina ma anche una più efficace azione dell'ufficio che ha dei risultati più efficaci in termini di riscossione puntuale e di responsabilità del procedimento.

Per la parte in conto capitale nel 2015 le entrate hanno riguardato per la maggior parte specifici contributi per opere realizzate, una quota significativa è arrivata dai sovraccanoni del BIM mentre ci sono alcune entrate derivanti dall'alienazione di beni immobili e mobili a copertura di opere pubbliche e per la vendita dell'automezzo dei vigili del fuoco. I residuali contributi provinciali per investimenti sono serviti prevalentemente per la gestione del patrimonio comunale in tutti i suoi molteplici aspetti. La destinazione di tali entrate è andata a coprire prevalentemente la realizzazione delle fognature di Piazza, Valmorbia e Zocchio, le opere di recupero del patrimonio della Grande Guerra e la sistemazione di strade e immobili di proprietà.

Va detto che in questo anche il ricorso al mercato elettronico e il rispetto delle regole dettate dall'autorità nazionale anticorruzione in merito ad affidamenti di incarico, forniture ed appalti, ha portato ad un diverso modo di operare per gli uffici comunali, che procedono ora sempre più spesso al mercato elettronico anche per l'indizione di gare e di servizi. Tale sistema, attuato anche in parte assieme agli altri comuni facenti parte la gestione associata, garantisce la rispondenza alle direttive nazionali anticorruzione ma anche un maggiore confronto tra imprese e servizi, superando i tradizionali metodi utilizzati storicamente.

Come avvenuto anche in passato, si riporta schematicamente l'elenco delle opere previste nella relazione di bilancio previsionale 2016, indicando lo stato dell'opera prevista oltre alle opere che sono state eseguite in corso d'anno pur non essendo presenti in relazione.

Sezione prima – interventi già programmati e finanziati il cui avvio è previsto nel 2016:

- a) Lavori di recupero delle opere della Grande Guerra (Matassone, Corno Battisti, Parmesan);
Intervento appaltato e consegnato nel mese di dicembre
- b) Consegna lavori fognatura (con contestuale rifacimento rete idrica interna) I lotto Valmorbia e Piazza; *intervento concluso ad eccezione degli arredi urbani*

- c) Avvio II lotto lavori di fognatura Valmorbia, Dosso, Zocchio, Tezze (con rifacimento rete idrica); *Appalto concluso e consegnato all'impresa in autunno*
- d) Sistemazione tetto malga Pra di Mezzo; *Intervento concluso*
- e) Rifacimento illuminazione pubblica fraz. Matassone, Arlanch, Nave; *Intervento concluso*
- f) Sistemazione impianto e dotazioni del Teatro comunale di S. Anna; *Intervento concluso*
- g) Progettazione Scuola dell'infanzia in fraz. Anghebeni; *Progetto preliminare approvato per l'ottenimento del finanziamento, in fase di progettazione gli interventi successivi*
- h) Piano di caratterizzazione per bonifica aree conseria in fraz. Segà; *Si procede con la ricerca dell'inquinamento*

Sezione seconda - obiettivi che non richiedono stanziamenti di bilancio o che sono volti ad aumentare le entrate:

- a) Avvio cava di ghiaia in Val delle Prigioni; *cava avviata nel secondo semestre*
- b) Adeguamento tariffe parcheggi Pian delle Fugazze; *obiettivo rimandato al 2017*
- c) Avvio iter per variante al Piano Regolatore Comunale per adeguamento alla normativa; *obiettivo rimandato dopo l'entrata in vigore della gestione associata*
- d) Approvazione del regolamento sul contributo di costruzione; *approvato con delibera C.Cc n.12/2016*
- e) Affidò immobili comunali e baite attualmente sfitti; *affidati in parte*
- f) Gestione associata del servizio tributi con la Comunità della Vallagarina; *partito da gennaio*
- g) Gestione associata di alcuni servizi con i comuni di Terragnolo e Trambileno; *associato servizio segreteria*
- h) Predisposizione fascicolo integrato relativo ai diversi edifici di proprietà comunale; *in fase di predisposizione*
- i) Approvazione regolamento I.M.I.S; *approvato con delibera C.C. n.9/2016*
- j) Approvazione regolamento di sussidiarietà; *rinvio in attesa di approfondimenti*
- k) Avvio Lavori Socialmente Utili per lavoratori in mobilità; *lavori avviati*
- l) Proseguimento lavori di rifacimento fontane da parte del Servizio Ripristino PAT; *intervento quasi concluso*
- m) Sistemazione strada tagliafuoco Anghebeni – Zocchio da parte della Forestale; *la Forestale lo ha rinviato alla primavera 2017*
- n) Realizzazione carta dei servizi comunali; *in fase di redazione*
- o) Avvio procedura acquisizione marchio Family in Trentino; *in fase di adeguamento ai servizi richiesti*

- p) Avvio ragionamenti per ottimizzazione servizio di trasporto pubblico locale; *richiesti miglioramenti di alcune corse*

Sezione terza - principali azioni che possono essere perseguite stante gli attuali stanziamenti:

- a) Mantenimento dei servizi alla persona (intervento per la prima infanzia, servizio di Tagesmutter, colonia estiva, aiuto compiti, piano giovani, centro prelievi e fisioterapia, corsi formativi per adulti, assistenza trasporto, a fini sanitari, persone non in grado di spostarsi autonomamente) con introduzione di miglioramenti volti ad aumentare l'efficacia dei medesimi; *servizi mantenuti e potenziati quanto possibile*
- b) Continuazione pulizia sentieri in collaborazione con associazioni e posa segnaletica; *acquistata segnaletica posata dalle associazioni ed affidati contributi diversi*
- c) Consolidamento dei programmi culturali in accordo con la biblioteca e le associazioni; *attuato, rafforzato il programma culturale specialmente dopo l'adeguamento del teatro comunale*
- d) Mantenimento del sostegno alle associazioni; *effettuato*
- e) Interventi di manutenzione e miglioramento della rete dell'acquedotto comunale; *effettuati diversi interventi sia sulla rete di distribuzione che sui serbatoi di accumulo. Affidato rifacimento reti fraz Brozzi.*
- f) Proseguimento dell'Intervento 19 per il sostegno all'occupabilità; *attivato nel 2016 coinvolgendo 6 persone*
- g) Ripristini arredo urbano Valmorbia, Dosso e Piazza; *Effettuato in parte a Valmorbia, il rimanente posticipato al 2017*
- h) Progettazione fognature fraz. Camposilvano; *Effettuata progettazione definitiva*
- i) Appalto parcheggio Staineri; *Progetto sospeso per problemi geologici, in fase di ricerca altra idonea soluzione*
- j) Acquisto aree per parcheggi o isole ecologiche in varie frazioni; *Acquistata area per isola ecologica a Zocchio*
- k) Rimozione amianto malga Campobiso di Sopra; *Necessaria progettazione, intervento rimandato al 2017*
- l) Progettazione rifacimento impianti di illuminazione pubblica; *in studio alcune frazioni*
- m) Interventi di rifacimento illuminazione pubblica in alcune frazioni; *affidata la frazione Albaredo*
- n) Compartecipazione a progetto di promozione e sviluppo turistico coi Comuni del Pasubio; *eseguito, progetto in fase avanzata*

- o) Progetti di promozione turistica in valle; *Realizzata ristampa cartina, affidato incarico per portale web turistico, accordo con Recoaro per pulmino Campogrosso e con Comuni del Pasubio per bus navetta turistico*
- p) Realizzazione alcune isole ecologiche; *Affidata sistemazione isola ecologica Anghebeni (chiesa)*
- q) Acquisto terreno per scuola dell'infanzia fraz. Anghebeni; *Terreno acquistato*
- r) Adeguamento normativo immobile Museo Etnografico fraz. Riva; *Adeguamento effettuato*
- s) Sistemazione vari edifici associazioni; *Sistemato tetto sede Orsa Maggiore, approvato progetto per ex caseificio di Piano, impegnato un contributo per rifacimento tetto ex caseificio Valmorbia, Contributo impianto elettrico circolo Matassone, contributo US Vallarsa per tettoia*
- t) Sostituzione di alcune caldaie di edifici comunali; *intervento non effettuato*
- u) Interventi sistemazione asfalto in alcune frazioni; *Rifacimento asfalto a Foppiano, Corte, Parrocchia, Valmorbia, Piazza*
- v) Rifacimento segnaletica orizzontale in alcune frazioni; *Sistemata in parte, da rifare nel corso del 2017 altri interventi*
- w) Ripristino giochi di alcuni parchi gioco rimossi perché non a norma; *effettuato (Valmorbia, Speccheri, Albaredo)*
- x) Sistemazione muri di sostegno strade comunali; *Sistemati alcuni muri di sostegno anche a secco*

Sezione quarta - attività che si possono avviare nel 2016 se vengono assegnati i fondi da parte della Provincia o di altri enti o possibili in caso di maggiori risorse di bilancio:

- a) Interventi messa in sicurezza strada Giare Larghe per evitare danni all'acquedotto; *In attesa di finanziamento PAT*
- b) Realizzazione della scuola dell'infanzia in fraz. Anghebeni; *In fase di progettazione pro finanziamento (ottenuto nei primi mesi del 2017)*
- c) Aggiornamento del Piano Economico per i beni silvo-pastorali in scadenza nel 2016; *in fase conclusiva*
- d) Appalto I lotto fognatura Camposilvano; *In attesa di finanziamento*
- e) Ampliamento e adeguamento caserma vigili del fuoco volontari (presentata domanda di contributo); *Contributo assegnato, lavori in fase di progettazione*

- f) Avvio progetti di recupero paesaggistico sul Fondo del Paesaggio (presentata domanda di contributo con Terragnolo e Trambileno); *Contributo assegnato, in fase di avvio della progettazione*
- g) Assunzione di un secondo operaio comunale; *Effettuato. Concorso avviato a fine 2016, operaio assunto a marzo 2017*
- h) Rettifica parte finale strada “del Postel” *In fase di progettazione*
- i) Sistemazione piazzale magazzino comunale e realizzazione deposito cippato; *Non avviato*
- j) Avvio progetti di Servizio Civile; *Non avviato*

Interventi effettuati e non previsti a inizio anno 2016

1. Affidato incarico per redazione inventario comunale
2. Incarico di progettazione definitiva adeguamento mensa centro scolastico.
3. Affidato incarico di sistemazione staccionate e strade comunali
4. Contributo a Unità pastorale per sistemazione orologio sul campanile di Parrocchia
5. Acquisto di defibrillatori per impianto sportivo
6. Sistemazione pozza malga Bovetal da parte della Forestale
7. Posa barriere stradali a Roipi e Speccheri

10. ELENCO SPESE DI INVESTIMENTO E MODALITA' DI FINANZIAMENTO

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2016-2018

ANNO 2016

SPESE

CAP	Interv.	Descrizione	STANZIAM. 2016	IMPEGNATO	REIMPUTATO A FPV 2016	TOTALE DA COPRIRE	Altri contributi provinciali	Fondo investimenti programmati 2016 CAP.1098	Fondo inv. Minori (CAP.1096)	Oneri urbanizz. (CAP. 1220)	sovaccanoni BIM (cap.1120)	Alienaz. beni immobili (CAP.1045)	Alienaz. beni mobili (CAP.1046)	Fondo Pluriennale Vincolato FPV 2015	TOTALE FONTI
3010	2010205	Acquisto computer, stampanti e programmi informatici	0,00	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	5.652,92	-
3113	2010501	Ristrutturazione maglie ed edifici rurali comunali	20.460,00	19.093,00	-	19.093,00	-	-	19.093,00	-	-	-	-	-	19.093,00
3140	2010501	Sistemazione immobili di proprietà	89.694,80	84.115,18	5.108,59	89.223,77	-	10.000,00	33.928,97	15.600,00	-	0,00	-	29.694,80	89.223,77
3250	2010507	Contributo straord. Associazioni e consorzi per interventi su strutture e strade di proprietà comunale	111.551,00	53.329,91	52.823,50	106.153,41	-	-	2.372,71	4.919,41	31.310,29	-	-	67.551,00	106.153,41
3251	2010507	Contributo straord. Associazioni per acquisto mezzi ed attrezzature	3.000,00	3.000,00	-	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
3145	2080101	Acquisto immobili in frazioni diverse	17.000,00	16.965,00	-	16.965,00	-	-	-	-	16.965,00	-	-	-	16.965,00
3280	2010807	fondo strategico territoriale	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00
3017	2030105	Acquisto automezzi ed altra attrezzatura per polizia municipale	5.000,00	-	4.148,00	4.148,00	-	-	4.148,00	-	-	-	-	-	4.148,00
3151	2050201	Interventi per il centenario della prima guerra mondiale	399.036,32	322.164,71	76.871,61	399.036,32	322.164,71	-	-	-	19.993,17	0,00	-	76.871,61	399.036,32
3605	2060201	Acquisti, Manutenzione ed interventi straordinari ai parchi gioco, alla loro attrezzatura e messa a norma	20.000,00	17.993,17	2.000,00	19.993,17	-	-	-	-	-	-	-	-	19.993,17
3600	2080101	Acquisto aree	98.976,00	82.629,80	16.000,00	98.629,80	-	16.654,71	79.891,80	-	-	-	-	18.738,00	98.629,80
3685	2080101	Realizzazione parcheggi	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00	2.401,81	-	431,45	-	512,03	-	-	-	20.000,00
3735	2080101	Realizzazione e manutenzione straordinaria strade	113.266,96	93.026,02	12.032,44	105.058,46	-	28.531,00	-	-	63.072,46	0,00	-	13.455,00	105.058,46
3733	2080101	Ampliamento strada dei Postel	70.347,12	6.279,10	64.068,02	70.347,12	-	-	-	-	-	-	-	70.347,12	70.347,12
3025	2080105	Acquisto attrezzatura magazzino comunale	6.000,00	3.635,60	-	3.635,60	-	-	-	-	3.635,60	-	-	-	3.635,60
3910	2080106	Progettazioni per realizzazioni opere pubbliche	80.562,46	35.751,92	43.449,72	79.201,64	-	-	-	13.700,00	46.919,18	-	-	18.582,46	79.201,64
3741	2080201	Interventi straordinari su impianti illuminazione pubblica	60.921,00	22.939,25	35.799,20	58.738,45	-	5.000,00	-	-	30.440,40	-	-	23.298,05	58.738,45
3950	2090107	Restituzione contributi di concessione non dovuti	4.300,00	4.286,04	-	4.286,04	-	-	-	4.286,04	-	-	-	-	4.286,04
3900		Revisione Piano Gestione Forestale Aziendale	35.285,09	18.902,24	16.382,85	35.285,09	15.470,80	19.814,29	-	-	-	-	-	-	35.285,09
3230	2090307	Contributo ai vigili del fuoco per manutenzione straordinaria ed acquisto equipaggiamenti	10.644,32	10.644,32	-	10.644,32	-	-	-	-	1.644,32	-	9.000,00	-	10.644,32
3526	2090401	Sistemazione fognature e collegamenti al collettore principale	21.795,00	12.435,92	-	12.435,92	-	-	-	-	6.640,92	-	-	5.795,00	12.435,92
3524	2090401	Sistemazione fognature e collegamenti DOSSO VALMORBA ZOCCHIO	1.164.695,36	1.063.933,28	76.180,04	1.140.113,32	922.594,00	-	-	-	70.348,96	47.186,29	-	99.984,07	1.140.113,32
3525	2090401	Sistemazione fognature e collegamenti PIAZZA RAOSSI	146.089,72	-	143.549,72	143.549,72	9.200,00	-	-	-	-	-	-	134.349,72	143.549,72
3528	2090401	Manutenzione straordinaria impianto di acquedotto	37.990,15	26.805,28	6.154,24	32.959,52	-	-	-	-	31.969,38	-	-	990,14	32.959,52
3544	2090501	Realizzazione e ristrutturazione aree raccolta rifiuti	5.600,00	4.636,00	480,00	5.116,00	-	-	-	-	5.116,00	0,00	-	-	5.116,00
		Totale	2.554.215,30	1.922.565,74	565.047,93	2.487.613,67	1.271.831,32	80.000,00	139.865,93	38.505,45	331.567,71	47.186,29	9.000,00	569.656,97	2.487.613,67

2.487.613,67

11. QUADRI RIASSUNTIVI

Si allegano i seguenti prospetti:

- Comparazione fra bilancio di previsione 2016 e conto consuntivo 2016.
- Risultati della gestione finanziaria - anno 2016.
- Verbale consegna conto del Tesoriere
- Rendiconto di gestione del Tesoriere – anno 2016.
- Risultati della gestione di competenza – anno 2016.
- Gestione residui – anno 2016.
- Elenco dei residui attivi e passivi eliminati parzialmente o totalmente, in quanto insussistenti.
- Analisi composizione della spesa corrente anno 2016
- Analisi composizione e finanziamento della spesa in c/capitale – anno 2016.
- Quadro generale dei risultati differenziali.
- Conto consuntivo 2016 – riepilogo e raffronto con esercizi precedenti.
- Quadro dei mutui o prestiti passivi in ammortamento.
- Indicatori economico-finanziari – anno 2016.
- Conto del patrimonio – anno 2016.
- Spese di rappresentanza – anno 2016
- Prospetti Entrate-Uscite dati SIOPE dicembre 2016

COMPARAZIONE FRA BILANCIO DI PREVISIONE E CONTO CONSUNTIVO 2016

	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO 2016 (€)	CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2016 (€)	SCOSTAMENTI (€)
ENTRATE			
1. Tributarie	752.600,00	784.574,18	31.974,18
2. Trasferimenti correnti	876.444,00	850.737,89	-25.706,11
3. Extratributarie	424.536,00	446.378,78	21.842,78
4. Alienazioni, trasferimenti di capitale	1.977.905,41	1.917.956,69	-59.948,72
5. Accensione prestiti	400.000,00	0,00	-400.000,00
6. Servizi per conto terzi	980.000,00	353.463,64	-626.536,36
FPV per spese correnti	53.890,19		
FPV per spese in conto capitale	575.309,89		
TOTALE	6.040.685,49	4.353.111,18	-1.058.374,23
Avanzo di amministrazione	0,00		0,00
TOTALE ENTRATE	6.040.685,49	4.353.111,18	-1.058.374,23
SPESE			
1. Correnti	2.096.791,19	1.933.980,34	-162.810,85
2. Conto capitale	2.553.215,30	1.922.565,74	-630.649,56
3. Rimborso prestiti	410.679,00	10.678,25	-400.000,75
4. Servizi per conto di terzi	980.000,00	354.094,10	-625.905,90
TOTALE SPESE	6.040.685,49	4.221.318,43	-1.819.367,06
SALDO GESTIONE COMPETENZA	0,00	131.792,75	760.992,83
totale entrate tit.1-2-3	2.053.580,00	2.081.690,85	
3/12 del totale		520.422,71	

RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2016

	residui (€)	competenza (€)	totale (€)
fondo cassa al 01.01.2016			0,00
riscossioni	1.413.696,86	2.186.529,52	3.600.226,38
pagamenti	903.384,55	2.513.662,01	3.417.046,56
fondo cassa al 31.12.2015			183.179,82
residui attivi	685.085,95	2.166.581,66	2.851.667,61
residui passivi	402.219,29	1.707.656,42	2.109.875,71
differenza			741.791,90
differenza			924.971,72
FPV parte corrente			44.244,11
FPV parte capitale			565.047,93
avanzo di amministrazione			315.679,68

RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2014

	residui (€)	competenza (€)	totale (€)
fondo cassa al 01.01.2014			0,00
riscossioni	1.740.188,32	1.361.988,85	3.102.177,17
pagamenti	1.296.663,98	1.805.513,19	3.102.177,17
fondo cassa al 31.12.2014			0,00
residui attivi	3.065.347,13	1.838.511,96	4.903.859,09
residui passivi	2.992.553,28	1.366.650,58	4.359.203,86
differenza			544.655,23
avanzo di amministrazione			544.655,23

RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2015

	residui (€)	competenza (€)	totale (€)
fondo cassa al 01.01.2015			0,00
riscossioni	2.759.623,88	3.257.895,15	6.017.519,03
pagamenti	2.317.783,99	3.699.735,04	6.017.519,03
fondo cassa al 31.12.2015			0,00
residui attivi	2.130.836,81	2.096.060,93	4.226.897,74
residui passivi	2.031.947,97	2.183.945,75	4.215.893,72
differenza			11.004,02
avanzo di amministrazione			11.004,02

RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2013

	residui (€)	competenza (€)	totale (€)
fondo cassa al 01.01.2013			0,00
riscossioni	1.538.760,51	1.994.412,10	3.533.172,61
pagamenti	1.661.604,11	1.871.568,50	3.533.172,61
fondo cassa al 31.12.2013			0,00
residui attivi	1.552.245,27	3.306.956,15	4.859.201,42
residui passivi	1.235.722,81	3.429.747,99	4.665.470,80
differenza			193.730,62
avanzo di amministrazione			193.730,62



Data: 10/05/17

Spett.le

COMUNE DI VALLARSA**Verbale consegna conto del Tesoriere/Cassiere****Esercizio 2016**

Si accompagna, con preghiera di accusarne ricevuta, il documento di chiusura dell'esercizio finanziario indicato a margine chiuso con le risultanze contabili che seguono e corredato dagli allegati d'obbligo.

Risultanze Contabili come da giornale di cassa n. 253

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO	€uro	0,00
RISCOSSIONI	€uro	4.445.658,15
PAGAMENTI	€uro	4.262.478,33
FONDO - DEFICIENZA DI CASSA	€uro	183.179,82

Documenti allegati

01. Verbale verifica di cassa
02. Conto del Tesoriere / Conto Consuntivo
03. Tabelle di svolgimento
04. Bollettario delle riscossioni documentazione meccanografica
05. Bollettario di quietanza mento dei mandati pagati documentazione meccanografica

Il presente verbale viene redatto in due esemplari, di cui uno per l'Ente e uno per il Tesoriere.
Distinti saluti.

IL TESORIERE/CASSIERE
UniCredit S.p.A.

UNICREDIT S.p.A.
ROVERETO (TN)
Via Achille
38036 Rovereto (TN)

Per ricevuta del documento di chiusura e degli allegati sopradescritti.

(data)

(timbro e firma dell'Ente)

Copia per il Tesoriere/Cassiere

La presente ricevuta deve essere trasmessa tramite l'utilizzo della procedura "Gestione Distinte di Tesoreria"
scelta "Altri Documenti", per l'archiviazione cartacea e ottica a: **9710 P.A. Operations Services Trento**

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale
Via A. Specchi 16
00186 RomaDirezione Generale
Piazza Gae Aulenti 3 - Tower A
20123 MilanoCapitale Sociale € 20.846.893.436,94
interamente versato - Banca iscritta
all'Albo delle Banche e Capogruppo
del Gruppo Bancario UniCredit - Albo
dei Gruppi Bancari: cod. 02008.1 -
Cod. ABI 02008.1 - iscrizione al
Registro delle Imprese di Roma,
Codice Fiscale e P. IVA n°
00348170101 - Aderente al Fondo
Interbancario di Tutela dei Depositi.

COMUNE DI VALLARSA **RENDICONTO DI GESTIONE** **ANNO 2016**

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2015	€uro		0,00
Reversali registrate dal Tesoriere:	€uro	3.600.226,38	
Reversali Incassate:	€uro	3.600.226,38	
Reversali da incassare/regularizzare:	€uro	0,00	
Entrate da regularizzare:	€uro	845.431,77	
TOTALE ENTRATE	€uro		4.445.658,15

II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2015	€uro		0,00
Mandati registrati dal Tesoriere:	€uro	3.417.046,56	
Mandati pagati:	€uro	3.417.046,56	
Mandati da pagare/regularizzare:	€uro	0,00	
Uscite da regularizzare:	€uro	845.431,77	
TOTALE USCITE	€uro		4.262.478,33

Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio	€uro	183.179,82
--	-------------	-------------------

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.

IL SINDACO
Arch. Massimo Pizzari
(Timbro e firma dell'Ente)

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

ROBERTO LEONI
P.zza Angelo Leoni
00100 Roma

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale
Via A. Specchi 16
00186 Roma

Direzione Generale
Piazza Gae Aulenti 3 - Tower A
20123 Milano

Capitale Sociale € 20.846.893.436,94
interamente versato - Banca iscritta
all'Albo delle Banche e Capogruppo
del Gruppo Bancario UniCredit - Albo
dei Gruppi Bancari: cod. 02008.1 -
Cod. ABI 02008.1 - Iscrizione al
Registro delle Imprese di Roma,
Codice Fiscale e P. IVA n°
00348170101 - Aderente al Fondo
Interbancario di Tutela dei Depositi.

COMUNE DI VALLARSA
(PROVINCIA DI TRENTO)

(05057/0001207)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	C O N T O		I	T O T A L E
	RESIDUI	COMPETENZA		
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO	=====	=====	e	0,00
RISCOSSIONI (+)	1.413.696,86	2.186.529,52	e	3.600.226,38
PAGAMENTI (-)	903.384,55	2.513.662,01	e	3.417.046,56
DIFFERENZA			e	183.179,82
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			e	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016			e	183.179,82

IL TESORIERE
UNICREDIT S.P.A.

ANNOTAZIONI DEL TESORIERE

RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

	ANNO 2016 (€)	ANNO 2015 (€)	ANNO 2014 (€)	ANNO 2013 (€)
riscossioni	2.186.529,52	3.257.895,15	1.361.988,85	1.994.412,10
pagamenti	2.513.662,01	3.699.735,04	1.805.513,19	1.871.568,50
differenza	- 327.132,49	- 441.839,89	- 443.524,34	122.843,60

residui attivi	2.166.581,66	2.096.060,93	1.838.511,96	3.306.956,15
FPV di parte corrente (entrata)	53.890,19			
FPV di parte capitale (entrata)	575.309,89			
residui passivi	1.707.656,42	2.183.945,75	1.366.650,58	3.429.747,99
differenza	1.088.125,32	- 87.884,82	471.861,38	122.791,84

FPV di parte corrente (spesa)	44.244,11			
FPV di parte capitale (spesa)	565.047,93			
avanzo	151.700,79	-529.724,71	28.337,04	51,76

GESTIONE RESIDUI

	ANNO 2016 (€)	ANNO 2015 (€)	ANNO 2014 (€)	ANNO 2013 (€)
risccossioni (compreso fondo iniziale di cassa)	3.600.226,38	3.257.895,15	1.361.988,85	1.994.412,10
pagamenti	3.417.046,56	3.699.735,04	1.805.513,19	1.871.568,50
risultato gestione di cassa	183.179,82	-	443.524,34	122.843,60
				(A)
residui attivi rimasti	2.851.667,61	2.130.836,81	3.065.347,13	1.552.245,27
residui passivi rimasti	2.109.875,71	2.031.947,97	2.992.553,28	1.235.722,81
risultato gestione residui	741.791,90	98.888,84	72.793,85	316.522,46
avanzo gestione residui	924.971,72	-	370.730,49	439.366,06
				(A)+(B)
residui attivi dichiarati insussistenti	692.057,45	18.688,33	53.655,97	942.997,56
residui passivi dichiarati insussistenti	679.389,00	9.471,90	376.253,54	822.586,05
maggiori residui attivi accertati	-	-	-	-
differenza tra residui	-	9.216,43	322.597,57	-
				120.411,51

PROSPETTO N. 1 ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI ELIMINATI PARZIALMENTE O TOTALMENTE IN QUANTO INSUSSISTENTI						
Cap. PEG	Descrizione	n° impegno/anno provenienza	Descrizione	importo iniziale	Variazioni negative	motivazione
142	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA PER FONDO PEREQUATIVO	188/15	FONDO PEREQUATIVO 2015	355.136,59	-	per arrotondamento
290	CONTRIBUTO PAT PER PIANI DI ZONA	67/15	CONTRIBUTO PAT PER PIANI DI ZONA 2015	4.595,00	-	per minore rendicontazione
1153	CONTRIBUTO PAT PER STRADA DEL POSTEL	176/10	contr. PAT strada Postel	141.628,38	-	per arrotondamento
1102	CONTRIBUTO PAT PER DIAGNOSI ENERGETICHE E FONTI ENERGIA RINNOVABILI	200/12	CONTRIBUTO DOMANDA 12756 / BANDO 2010/RC - APE PROV.219/2011 100% (TOTALE 300.00,00 EURO) -	56.347,28	-	per minore rendicontazione
1102	CONTRIBUTO PAT PER DIAGNOSI ENERGETICHE E FONTI ENERGIA RINNOVABILI	206/13	CONTRIBUTO DOMANDA 12756 / BANDO 2010/RC - APE PROV.219/2011 100% (TOTALE 300.00,00 EURO) -	239.176,00	-	per insussistenza
1102	CONTRIBUTO PAT PER DIAGNOSI ENERGETICHE E FONTI ENERGIA RINNOVABILI	190/14	CONTRIBUTO DOMANDA 18859 / BANDO 2011/LU - APIAE PROV.508/2018 80% (TOTALE CONTRIBUTO 43.120,00 EURO) -	14.400,00	-	per minore rendicontazione
3000	RITENUTE PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI, ASSICURATIVE, ECC. A CARICO DEL PERSONALE	2/14	RITENUTE PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI, ASSICURATIVE, ECC. A CARICO DEL PERSONALE anno 2014	52.866,04	-	per insussistenza
3000	RITENUTE PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI, ASSICURATIVE, ECC. A CARICO DEL PERSONALE	5/15	RITENUTE PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI, ASSICURATIVE, ECC. A CARICO DEL PERSONALE ANNO 2015	48.991,13	-	per insussistenza
3006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	3/13	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AL PERSONALE, AGLI AMMINISTRATORI E PER LAVORO AUTONOMO anno 2013	72.834,36	-	per insussistenza
3006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	3/14	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AL PERSONALE, AGLI AMMINISTRATORI E PER LAVORO AUTONOMO anno 2014	91.410,96	-	per insussistenza
3006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	2/15	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AL PERSONALE, AGLI AMMINISTRATORI E PER LAVORO AUTONOMO ANNO 2015	108.293,23	-	per insussistenza
3006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	7/15	IVA SPLIT PAYMENT	3.813,75	-	per insussistenza
3025	RECUPERO ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI	13/14	ELEZIONI PARLAMENTO EUROPEO 25.05.2014 . RIMBORSO PER AUTORIZZAZIONE LAVORO STRAORDINARIO	2.269,99	-	per insussistenza
3010	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI:PER CESSIONI STIPENDIO, CONTRIBUTI SINDACALI, RITENUTE I.N.P.S.	4/14	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI:PER CESSIONI STIPENDIO, CONTRIBUTI SINDACALI anno 2014	99.107,89	-	per insussistenza

PROSPETTO N. 1 ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI ELIMINATI PARZIALMENTE O TOTALMENTE IN QUANTO INSUSSISTENTI						
Cap. PEG	Descrizione	n° impegno/anno provenienza	Descrizione	importo iniziale	Variazioni negative	motivazione
3010	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI:PER CESSIONI STIPENDIO, CONTRIBUTI SINDACALI, RITENUTE I.N.P.S.	3/15	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI:PER CESSIONI STIPENDIO, CONTRIBUTI SINDACALI ANNO 2015	49.091,24	- 49.091,24	per insussistenza
3015	DEPOSITI CAUZIONALI	107/14	ASS.GIOVANI S.ANNA- CAUZIONE OCCUPAZIONE TEMPORANEA	516,24	- 516,46	per insussistenza
3025	RECUPERO ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI	29/09	REFERENDUM POPOLARI DEL 21/22 GIUGNO 2009 - RIMBORSO SU ATTIVAZIONE SERVIZIO REPERIBILITA'	50,00	- 50,00	per insussistenza
3025	RECUPERO ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI	191/09	RIMBORSO SU ATTIVAZIONE SERVIZIO ACCREDITAMENTO	50,00	- 50,00	per insussistenza
3010	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI:PER CESSIONI STIPENDIO, CONTRIBUTI SINDACALI, RITENUTE I.N.P.S.	4/13	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI:PER CESSIONI STIPENDIO, CONTRIBUTI SINDACALI, RITENUTE I.N.P.S. anno 2013	99.016,76	- 99.016,76	per insussistenza
TOTALI VARIAZIONI				1.439.594,84	- 692.057,45	

COMUNE DI VALLARSA

CONSUNTIVO 2016

PROSPETTO N. 2 ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI ELIMINATI PARZIALMENTE O TOTALMENTE IN QUANTO INSUSSISTENTI						
Cap. PEG	Descrizione	n° impegno/anno provenienza	Descrizione	importo iniziale	Variazioni negative	motivazione
191	SPESE DI RAPPRESENTANZA	324/15	EVENTO TINTINNAUBLA VALLIS ARSIAE...RINTOCCHI DI VALLE 2015	768,00 -	12,00	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
265	CONVENZIONE PER GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI COMUNALI	488/15	COMUNE DI NOGAREDO - CONVENZIONE SEGRETERIA NOGAREDO-VALLARSA - RIMBORSO ONERI PERIODO 01/04/15-31/05/15	6.990,20 -	559,80	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
715	MANUTENZIONE ORDINARIA E CARBURANTE MEZZI DELLA POLIZIA MUNICIPALE	656/15	ABBONAMENTO ANCITEL E CON SOCEGAF SRL	529,13 -	0,01	PER ARROTONDAMENTO
952	MANUTENZIONI ORDINARIE CENTRO SCOLASTICO	344/15	DITTA I COLORI - LAVORI TINTEGGIATURA	840,90 -	22,00	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
1238	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO DI BIBLIOTECA	665/15	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO DI BIBLIOTECA 2015	1.800,00 -	1.149,00	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
2010	PROGETTI - INTERVENTI COMUNALI PER PIANI GIOVANILI DI ZONA	310/15	PIANI GIOVANILI DI ZONA ANNO 2015	14.250,85 -	2.824,39	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
2010	PROGETTI - INTERVENTI COMUNALI PER PIANI GIOVANILI DI ZONA	310/15-1	LEN_1_2015 - PZG 2015 - ECOSPLASH	4.656,07 -	3,22	PER ARROTONDAMENTO
2010	PROGETTI - INTERVENTI COMUNALI PER PIANI GIOVANILI DI ZONA	310/15-2	LEN_2_2015 - PZG 2015 - QUEL DAL FORMAI	1.000,00 -	1.000,00	PER MANCATTA ATTIVAZIONE PROGETTO
2010	PROGETTI - INTERVENTI COMUNALI PER PIANI GIOVANILI DI ZONA	310/15-3	LEN_3_2015- PZG 2015 - EXPLORIAMO L'EXPO	350,00 -	2,00	PER ARROTONDAMENTO
2010	PROGETTI - INTERVENTI COMUNALI PER PIANI GIOVANILI DI ZONA	310/15-5	LEN_5_2015 - PZG 2015 - LO SPORT PER TUTTI	800,00 -	800,00	PER MANCATTA ATTIVAZIONE PROGETTO
2010	PROGETTI - INTERVENTI COMUNALI PER PIANI GIOVANILI DI ZONA	310/15-6	LEN_6 - PZG 2015 - GIOVANI ALL'OPERA	151,00 -	151,00	PER MANCATTA ATTIVAZIONE PROGETTO
2190	SERVIZIO REPERIBILITA' PER SGOMBERO NEVE	621/15	SERVIZIO REPERIBILITA' PER SGOMBERO NEVE STAGIONE INV.2015-2016	561,60 -	62,40	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
1385	SPESE PER LA COMMISSIONE EDILIZIA COMUNALE	666/15	SPESE PER LA COMMISSIONE EDILIZIA COMUNALE 2015	2.000,00 -	723,04	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
2281	INTERVENTI DI MANUTENZIONE AMBIENTALE	617/15	INTERVENTI DI MANUTENZIONE AMBIENTALE	8.942,00 -	942,00	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
1905	CONTRIBUTO PER SOSTEGNO ALL'INFANZIA	501/15	FARMACIA RIGON - PACCO PRODOTTI A FAVORE NUOVI NATI 2015	1.800,00 -	0,01	PER ARROTONDAMENTO
3733	AMPLIAMENTO STRADA DEL POSTEL	318/13-3	BRENSTRAD SRL - LAVORI RIPARAZIONE BARRIERE	10.028,86 -	0,87	PER ARROTONDAMENTO
3735	REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	325/15	LAVORI IN ECONOMIA PER MANUTENZIONE	19.661,54 -	0,01	PER ARROTONDAMENTO
3741	INTERVENTI E MANUTENZIONI STRAORDINARIE AGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	521/12	MARTINI MARTINO - ILLUMINAZIONE PARCHEGGIO RAOSSI E SEMAFORO SCUOLA ELEMENTARE	2.153,80 -	0,02	PER ARROTONDAMENTO
3741	INTERVENTI E MANUTENZIONI STRAORDINARIE AGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	611/13	REALIZZAZIONE IMPIANTO ILLUMINAZIONE STRADALE CON LAMPAD LED E PRODUZIONE	69.103,55 -	44.385,58	PER MINORE RENDICONTAZIONE
3524	SISTEMAZIONE FOGNATURE E COLLEGAMENTI AL COLLETTORE	593/13	SUTDIO SITECO - PROCEDURA ESPROPRIATIVA	0,01 -	0,01	PER ARROTONDAMENTO
270	SPESE STAMPA PER LA PUBBLICAZIONE DEL PERIODICO "VALLARSA	343/15	LA GRAFICA DI MORI - 2 PUBBLICAZIONI	256,00 -	256,00	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5000	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	35/14	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	52.866,04 -	52.866,04	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5000	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	55/15	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	48.991,13 -	48.991,13	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	32/13	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AL	72.834,98 -	72.834,98	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	36/14	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AL	90.625,64 -	90.625,64	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA

PROSPETTO N. 2 ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI ELIMINATI PARZIALMENTE O TOTALMENTE IN QUANTO INSUSSISTENTI						
Cap. PEG	Descrizione	n° impegno/ anno provenienza	Descrizione	importo iniziale	Variazioni negative	motivazione
135	SPESE PER CONCORSI A POSTI DI RUOLO	561/15	NOMINA COMMISSIONE CONCORSO	156,64	- 156,64	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	79/15	IVA SPLIT PAYMENT	15.639,01	- 15.639,01	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5010	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	33/13	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI anno	99.053,62	- 99.053,62	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5010	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	37/14	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI anno	99.116,31	- 99.116,31	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5010	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	54/15	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	49.095,46	- 49.095,46	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5025	ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI	64/14	ELEZIONI PARLAMENTO EUROPEO 25.05.2014 .	2.269,99	- 2.269,99	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
5006	RITENUTE ERARIALI IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	4/15	PERSONALE, AGLI AMMINISTRATORI E PER	95.846,82	- 95.846,82	PER SOPRAVVENUTA INSUSSISTENZA
			TOTALI VARIAZIONI EXTRA RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO	773.139,15	- 679.389,00	

ANALISI COMPOSIZIONE DELLA SPESA CORRENTE

	ANNO 2016	
	importo (€)	% incidenza
personale	688.629,92	35,61
acquisto di beni	151.131,85	7,81
prestazioni di servizi	839.795,06	43,42
utilizzo beni di terzi	510,00	0,03
trasferimenti	193.504,61	10,01
interessi passivi	2.267,43	0,12
imposte e tasse	58.141,47	3,01
oneri straord della gest.corrente	0,00	0,00
ammortamenti	0,00	0,00
fondo svalutat.crediti	0,00	0,00
fondo di riserva	0,00	0,00
Totale	1.933.980,34	100,00

ANNO 2015	
importo (€)	% incidenza
650.563,39	34,83
158.147,91	8,47
806.786,34	43,20
2.206,58	0,12
196.880,87	10,54
2.639,63	0,14
50.404,75	2,70
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.867.629,47	100,00

ANNO 2014	
importo (€)	% incidenza
614.817,13	34,30
157.616,35	8,79
761.363,96	42,48
0,00	0,00
202.418,24	11,29
4.056,51	0,23
52.100,00	2,91
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.792.372,19	100,00

ANNO 2013	
importo (€)	% incidenza
615.710,69	32,24
166.149,20	8,70
830.814,76	43,50
1.819,74	0,10
207.069,81	10,84
4.570,40	0,24
51.636,74	2,70
32.200,00	1,69
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.909.971,34	100,00

ANALISI COMPOSIZIONE E FINANZIAMENTO DELLA SPESA C/CAPITALE

COMPOSIZIONE SPESA C/CAPITALE	ANNO 2016		ANNO 2015		ANNO 2014		ANNO 2013	
	importo (€)	% incidenza	importo (€)	% incidenza	importo (€)	% incidenza	importo (€)	% incidenza
acq di beni immobili	1.793.015,71	72,08	1.632.101,69	90,17	678.805,98	85,16	2.604.554,85	95,83
espropri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
acquisto di beni per opere in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
utilizzo di beni di terzi per opere in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
acquisizione beni mobili, macchine, attrezzature	3.635,60	0,15	76.341,06	4,22	6.941,20	0,87	1.076,90	0,04
incarichi professionali esterni	54.654,16	2,20	24.266,83	1,34	54.576,12	6,85	25.278,76	0,93
trasferimenti di capitali	71.260,27	2,86	77.288,61	4,27	56.795,99	7,13	86.939,85	3,20
partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
conferimenti di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
concessioni di crediti e anticipazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
reimputato a fpv 2016	565.047,93	22,71						
Totale	2.487.613,67	100,00	1.809.998,19	100,00	797.119,29	100,00	2.717.850,36	100,00

FINANZIAMENTO SPESA C/CAPITALE	ANNO 2016		ANNO 2015		ANNO 2014		ANNO 2013	
	importo (€)	% incidenza	importo (€)	% incidenza	importo (€)	% incidenza	importo (€)	% incidenza
mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
avanzo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
oneri di urbanizzaz. Secondaria	38.505,45	1,55	31.148,80	1,72	22.078,44	2,77	21.697,47	0,80
fondo investimenti minori	139.865,93	5,62	89.776,32	4,96	79.776,32	10,01	77.866,00	2,86
avanzo di amministrazione anni precedenti	0,00	0,00	543.975,00	30,05	0,00	0,00	0,00	0,00
contributi di terzi	331.567,71	13,33	218.491,98	12,07	389.412,42	48,85	409.965,32	15,08
contributi provinciali	1.351.831,32	54,34	850.126,81	46,97	231.440,48	29,03	1.673.659,45	61,58
budget	0,00	0,00	69.679,28	3,85	66.858,33	8,39	226.537,08	8,34
proventi da espropri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.125,04	0,37
alienazione beni	56.186,29	2,26	6.800,00	0,38	7.553,30	0,95	298.000,00	10,96
fpv 2015	569.656,97	22,90						
Totale	2.487.613,67	100,00	1.809.998,19	100,00	797.119,29	100,00	2.717.850,36	100,00

QUADRO GENERALE DIFFERENZIALI

		ANNO 2016 (€)		note	ANNO 2015 (€)		note
		previsione definitive	accertamenti /impegni		previsione definitive	accertamenti /impegni	
FPV entrata	titoli	53.890,19	53.890,19				
entrate correnti	I-II-III	2.053.580,00	2.081.690,85	a	2.045.495,00	1.963.626,12	a
spese correnti	I	2.096.791,19	1.933.980,34	b	1.957.971,66	1.867.629,47	b
	differenza	10.679,00	201.600,70	a-b	87.523,34	95.996,65	a-b
quota capitale dei mutui		10.679,00	10.678,25	c	97.412,00	97.368,73	c
	differenza	0,00	190.922,45	a-b-c	-9.888,66	-1.372,08	a-b-c

		ANNO 2014 (€)		note	ANNO 2013 (€)		note
		previsione definitive	accertamenti /impegni		previsione definitive	accertamenti /impegni	
entrate correnti	I-II-III	1.963.652,00	1.918.077,96	a	2.075.170,42	1.996.552,34	a
spese correnti	I	1.866.240,00	1.792.372,19	b	1.988.640,47	1.909.971,34	b
	differenza	97.412,00	125.705,77	a-b	86.529,95	86.581,00	a-b
quota capitale dei mutui		97.412,00	97.368,73	c	86.529,95	86.529,24	c
	differenza	0,00	28.337,04	a-b-c	0,00	51,76	a-b-c

CONTO CONSUNTIVO 2014 RIEPILOGO E RAFFRONTO CON ESERCIZI PRECEDENTI

TITOLO	CONTO CONSUNTIVO (€)										% VARIAZIONE					
	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	2009 su 2008	2010 su 2009	2011 su 2010	2012 su 2011	2013 su 2012	2014 su 2013	2015 su 2014	2016 su 2015
ENTRATE																
1. Tributarie	179.854,92	334.696,25	249.107,16	258.055,94	558.686,17	582.041,16	755.077,89	784.574,18	7,10	86,09	-25,57	3,59	116,50	125,55	35,15	34,80
2. Trasferimenti correnti	1.285.482,94	1.194.779,08	1.240.408,38	1.247.816,24	1.023.728,95	960.384,51	813.842,59	850.737,89	5,07	-7,06	3,82	0,60	-17,96	-23,03	-20,50	-11,42
3. Extratributarie	427.651,48	418.278,66	425.430,73	343.213,13	414.137,22	375.652,29	394.705,64	446.378,78	3,00	-2,19	1,71	-19,33	20,66	9,45	-4,69	18,83
4. Alienazioni, trasfer. di capitale	2.363.722,23	2.814.828,98	996.261,55	580.235,93	2.717.850,36	797.119,29	1.704.210,03	1.917.956,69	208,87	19,08	-64,61	-41,76	368,40	37,38	-37,30	140,61
5. Accensione prestiti	341.117,46	0,00	0,00	117.758,55	202.540,76	30.850,84	1.000.000,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	100,00	101,00	101,00	101,00
6. Servizi per conto terzi	279.603,09	458.674,05	436.833,66	430.709,76	384.424,79	454.452,72	686.119,93	353.463,64	16,04	64,04	-4,76	-1,40	-10,75	5,51	78,48	-22,22
TOTALE	4.877.432,12	5.221.257,02	3.348.041,48	2.977.789,55	5.301.368,25	3.200.500,81	5.353.956,08	4.353.111,18	73,40	7,05	-35,88	-11,06	78,03	7,48	0,99	36,01
Avanzo di amministrazione							543.975,00									
TOTALE ENTRATE	4.877.432,12	5.221.257,02	3.348.041,48	2.977.789,55	5.301.368,25	3.200.500,81	5.897.931,08	4.353.111,18	73,40	7,05	-35,88	-11,06	78,03	7,48	11,25	36,01
SPESE																
1. Correnti	1.696.752,85	1.690.529,59	1.719.270,34	1.737.092,04	1.909.971,34	1.792.372,19	1.867.629,47	1.933.980,34	2,09	-0,37	1,70	1,04	9,95	3,18	-2,22	7,90
2. Conto capitale	3.092.440,96	3.064.828,97	1.222.261,55	765.056,93	2.717.850,36	797.119,29	1.809.998,19	1.922.565,74	179,40	-0,89	-60,12	-37,41	255,25	4,19	-33,40	141,19
3. Rimborso prestiti	63.510,48	60.030,75	86.926,12	134.146,35	289.070,00	128.219,57	1.519.933,20	10.678,25	-26,27	-5,48	44,80	54,32	115,49	-4,42	425,80	-91,67
4. Servizi per conto di terzi	279.603,09	458.674,05	436.833,66	430.709,76	384.424,79	454.452,72	686.119,93	354.094,10	16,04	64,04	-4,76	-1,40	-10,75	5,51	78,48	-22,08
TOTALE SPESE	5.132.307,38	5.274.063,36	3.465.291,67	3.067.005,08	5.301.316,49	3.172.163,77	5.883.680,79	4.221.318,43	65,78	2,76	-34,30	-11,49	72,85	3,43	10,99	33,07
SALDI GESTIONE COMPETENZA	-254.875,26	-52.806,34	-117.250,19	-89.215,53	51,76	28.337,04	14.250,29	131.792,75								

2015												
Oggetto	Inizio	Fine	rate	%	Importo mutuo €	cap.	Capitale	cap.	Interessi	Totale rata annuale	Quota estinta	Debito al 31.12.2016
CONSORZIO B.I.M. ADIGE												
TOTALE B.I.M. ADIGE						0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Forestale Provinciale												
Sistemazione strada Sette Fontane (Cornetto)		2014	2018	unica	0,00	42.713,00	4060	10.678,25	0	0,00	10.678,25	21.356,50
Totale Fondo Forestale Provinciale						42.713,00		10.678,25	0,00	10.678,25	0,00	21.356,50
TOTALE GENERALE								10.678,25	0,00	10.678,25	0,00	21.356,50
Totale spese per debito = int. + capitale								10.678,25				

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI CONSUNTIVO 2016

dati

ENTRATE	2016 €	SPESE	2016 €
1.E Tributarie	784.574,18	1.S Correnti	1.933.980,34
2.E Trasferimenti correnti	850.737,89	2.S Conto capitale	1.922.565,74
3.E Extratributarie	446.378,78	3.S Rimborso prestiti	10.678,25
4.E Alienazioni, trasf. di capitale	1.917.956,69	4.S Servizi per conto di terzi	354.094,10
5.E Accensione prestiti	0,00		
6.E Servizi per conto terzi	353.463,64	TOTALE SPESE	4.221.318,43
fpv	19.908,04	saldo gestione competenza	151.700,79
TOTALE ENTRATE	4.373.019,22	pareggio	4.373.019,22
P Popolazione al 31/12/2016	1.375		

composizione spesa corrente	importo (€)	% incidenza
1.SC personale	688.629,92	35,61
2.SC acquisto di beni	151.131,85	7,81
3.SC prestazioni di servizi	839.795,06	43,42
4.SC utilizzo beni di terzi	510,00	0,03
5.SC trasferimenti	193.504,61	10,01
6.SC interessi passivi	2.267,43	0,12
7.SC imposte e tasse	58.141,47	3,01
8.SC oneri straord della gest.corr.	0,00	0,00
9.SC ammortamenti	0,00	0,00
10.SC fondo svalutaz.crediti	0,00	0,00
11.SC fondo di riserva	0,00	0,00
Totale spesa corrente	1.933.980,34	100,00
DR debito residuo	21.356,60	
AA Avanzo d'amministrazione	313.722,58	
	importo (€)	
EC entrate correnti tit.1-2-3	2.081.690,85	
SC spese correnti tit.1	1.933.980,34	
differenza	147.710,51	
K quota capitale dei mutui	10.678,25	
SE Situazione economica	137.032,26	
RAC residui attivi parte corrente	155.979,46	
RAP residui passivi parte corrente	223.855,85	
PSP proventi servizi pubblici		

INDICE	CALCOLO	VALORE	
Autonomia finanziaria	(1.E+3.E)/EC	59,13	%
Pressione finanziaria	(1.E+3.E)/P	895,24	
Autonomia tributaria	1.E/EC	37,69	%
Pressione tributaria	1.E/P	570,60	
Autonomia extra-tributaria	3.E/EC	21,44	%
Autonomia tariffaria	PSP/EC	0,00	%
Copertura spesa corrente	(1.E+3.E)/1.S	63,65	%
Rigidità strutturale	(1.SC+6.SC+3.S)/EC	33,70	%
Rigidità (personale)	1.SC/EC	33,08	%
Rigidità (indebitamento)	(6.SC+3.S)/EC	0,62	%
Incidenza spese del personale	1.SC/1.S	35,61	%
Capacità di risparmio	SE/EC	6,58	%
Ricorso al credito	5.E/2.S	0,00	%
Indebitamento	DR/EC	1,03	%
Incidenza avanzo di amministr.su gest.corr.	AA/EC	15,07	%

CONTO CONSUNTIVO 2016- SITUAZIONE PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	VALORI alla data 01.01.2016	VARIAZIONI			VALORI alla data 31.12.2016
		in più in Bilancio	in più fuori Bilancio	in meno in Bilancio	in meno fuori Bilancio
<u>ATTIVITA'</u>					
TERRENI	137.877,13	78.931,80			216.808,93
IMMOBILI	3.970.535,57				3.684.535,57
MOBILI E ATTREZZATURE	849.510,32			-	849.510,32
CASSA	-	3.600.226,38		3.417.046,56	183.179,82
RESIDUI ATTIVI	4.226.897,74	2.166.581,66	-	3.541.811,79	2.851.667,61
TITOLI E DEPOSITI di proprietà	6.739,76			*	6.739,76
DEPOSITI DI TERZI	225.468,35				225.468,35
TOTALE DELLE ATTIVITA'	9.417.028,87	5.845.739,84	-	6.958.858,35	8.017.910,36
<u>PASSIVITA'</u>					
MUTUI E PRESTITI	32.034,77			10.678,25	21.356,52
RESIDUI PASSIVI	4.215.893,72	1.707.656,42		3.811.717,33	2.111.832,81
ALTRI DEBITI				*	
DEPOSITI DI TERZI	225.468,35				225.468,35
TOTALE DELLE PASSIVITA'	4.473.396,84	1.707.656,42	-	3.822.395,58	2.358.657,68
PATRIMONIO NETTO	4.943.632,03				5.659.252,68

DETTAGLIO SPESE CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2016					ACQUISTI		CESSIONI
CAP	DESCRIZIONE	IMPORTO			IMPORTO		IMPORTO
3605	CASOLLA LEGNO SRL - FORNITURA PALI, TAVOLE, STAFFE E CAPPUCCI PER RECINZIONI VARIE FRAZIONI DELLA VALLE POZZA 1865 SRL - AFFIDO FORNITURA E PANCHINE PER FRAZIONE DELLA VALLE	7.740,90 2.893,84	10.634,74				
	TOTALE ACQ.MOBILI E ATTREZZATURE ANNO 2016		10.634,74				
3600	ACQUISTO TERRENO P.F.12099 CC.VALLARSA - FRAZ.ANGHEBENI - PER REALIZZAZIONE SCUOLA INFANZIA ACQUISTO (PLAZZER RUDI) PPFF LOC.CORNO BATTISTI PER PROGETTO RECUPERO E VALORIZZAZIONE OPERE GRANDE GUERRA	39.891,80 38.500,00					
	TOTALE ACQ.AREE ANNO 2016		78.391,80				
	TOTALE ACQUISTI/CESSIONI		89.026,54				0,00

COMUNE DI VALLARSA (TN)

ELENCO SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2016

(articolo 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138)

DESCRIZIONE DELL'OGGETTO DELLA SPESA	OCCASIONE IN CUI LA SPESA E' STATA SOSTENUTA	IMPORTO DELLA SPESA €	CIG
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	FIORI PER CERIMONIA FUNEBRE	100,00	Z631937F89
INSERZIONE-MEDIA ALPI PUBBLICITA' SRL	NECROLOGIO PER DEFUNTO	268,40	Z721930A00
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	FIORI PER MATRIIMONIO	50,00	Z7B1966B3D
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	FIORI PER MATRIIMONIO	50,00	Z7B1966B3D
TARGHETTE-OLYMPIC S.N.C.	CONSEGNA LARICI AI NATI 2013-14-15	297,92	ZDE1A38B84
CONTRIBUTO PER ALLESTIMENTO MOMENTO CONVIVIALE-C.A.I.-S.A.T. GRUPPO DI VALLARSA	CONSEGNA LARICI AI NATI 2013-14-15	300,00	
PUBBLICAZIONI-E.Z. EMANUELA ZANDONAI EDITORE	ACQ.COPIE LA PROVA DEL FUOCO""	61,00	Z411A4EE4A
TRASPORTO-AUTONOLEGGI PEZZELATO SRL	TINTINNABULA VALLIS ARSIAE...2016	220,00	Z3C1AAF047
CONTRIBUTO PER ALLESTIMENTO MOMENTO CONVIVIALE-CIRCOLO "AMICI DI FOPPIANO"	TINTINNABULA VALLIS ARSIAE...2016	350,00	Z3C1AAF047
INSERZIONE-A.MANZONI e C.	NECROLOGIO PER DEFUNTO	235,87	
CORONE ALLORO - FIORERIA LA FONTANA	COMMEMORAZIONE CADUTI MONTE CORNO 10/07/16	100,00	Z281AADA38
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	FIORI PER CERIMONIA FUNEBRE	50,00	ZC91AE53C2
INSERZIONE-MEDIA ALPI PUBBLICITA' SRL	NECROLOGIO PER DEFUNTO	214,72	Z471AEA274
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	FIORI PER CERIMONIA FUNEBRE	50,00	Z001AEF258
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	COMPOSIZIONE FIORI PER MATRIIMONIO	50,00	Z7B1966B3D
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	FIORI PER CERIMONIA FUNEBRE	50,00	ZA71BOF5F B
RINFRESCO-FAMIGLIA COOPERATIVA VALLARSA	ESIBIZIONE BANDA CORNAMUSE SCOZZESI	108,72	ZAC1B54079
COMPOSIZIONE FLOREALE -FIORERIA "LA SERRA"-GRAZIOLA EMILIANO E M. S.N.C.	COMPOSIZIONE FIORI PER MATRIIMONIO	50,00	Z7B1966B3D
CORONE ALLORO - FIORERIA LA FONTANA	COMMEMORAZIONE CADUTI IN OCCASIONE APERTURA MOSTRA MILITARE C/O MUNICIPIO	100,00	Z7C1BD58FE
COMPOSIZIONE FLOREALE - FIORERIA LA FONTANA	FIORI PER CERIMONIA FUNEBRE	75,00	ZAC1BD592F
CORONE ALLORO - FIORERIA LA FONTANA	COMMEMORAZIONE PRESSO MONUMENTO AI CADUTI RAOSI	50,00	ZE41AAA3FB
PUBBLICAZIONI - GRAFICHE FUTURA	ACQ.100 COPIE LIBRO IL GRANDE BOSCO" DI VERONICA MARTINI"	1.000,00	Z881CD1BE A
RINFRESCO-FAMIGLIA COOPERATIVA VALLARSA	EVENTO AUGURI DEL SINDACO E CON CONSEGNA CIVICHE BENEMERENZE	198,54	Z961CAB7F4
CORNICI-BOTTEGA D'ARTE GABBANA DI GABBANA ROBERTO	EVENTO AUGURI DEL SINDACO E CON CONSEGNA CIVICHE BENEMERENZE	68,00	Z141CAB931

Ente Codice	000052190
Ente Descrizione	COMUNE DI VALLARSA
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2016
Prospetto	INDICATORI ENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	25-mag-2017
Data stampa	29-mag-2017
Importi in EURO	

Valore nel periodo Valore a tutto il periodo

Indicatori per composizione

Indicatori Spese

Spese Totali

	SPESE CORRENTI / SPESE TOTALI	0,55	0,55
	Spesa Corrente Primaria / Spese Totali	0,55	0,55
	SPESE CONTO CAPITALE / SPESE TOTALI	0,33	0,33

Spese Correnti

	Spesa per il Personale / Spese Correnti	0,34	0,34
	Trasferimenti Correnti / Spese Correnti	0,10	0,10
	Consumi Intermedi / Spese Correnti	0,52	0,52

Indicatori Entrate

	Autonomia Finanziaria	0,57	0,57
	Autonomia Impositiva	0,36	0,36
	Dipendenza da Trasferimenti	0,43	0,43

Altri Indicatori

	AUTONOMIA TRIBUTARIA	0,40	0,40
--	----------------------	------	------

Indicatori Pro Capite

Indicatori Pro Capite Spese

	Spese Correnti pro capite	1.353,30	1.353,30
	Spese Correnti Primarie pro capite	1.351,50	1.351,50
	Spese per il Personale pro capite	461,92	461,92
	Consumi Intermedi pro capite	709,29	709,29
	Spese in Conto Capitale pro capite	800,43	800,43

Indicatori Pro Capite Entrate

	Entrate Correnti pro capite	1.502,47	1.502,47
	Entrate in Conto Capitale pro capite	819,55	819,55
	Entrate Tributarie pro capite	545,43	545,43
	Entrate Extratributarie pro capite	305,41	305,41
	Entrate per Contributi e Trasferimenti Correnti pro capite	651,62	651,62

INCASSI**SIOPE****Pagina 1**

Ente Codice	000052190
Ente Descrizione	COMUNE DI VALLARSA
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2016
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	25-mag-2017
Data stampa	29-mag-2017
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

TITOLO 10: ENTRATE TRIBUTARIE

		760.877,33	760.877,33
1101	ICI - IMU riscossa attraverso ruoli	2.607,95	2.607,95
1102	ICI - IMU riscossa attraverso altre forme	600.175,02	600.175,02
1162	Imposta sulla pubblicit� riscossa attraverso altre forme	605,60	605,60
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidiurbani - TARES riscosse attraverso altre forme	149.332,47	149.332,47
1212	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa attraverso altre forme	8.091,70	8.091,70
1301	Diritti sulle pubbliche affissioni	64,59	64,59

TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

		909.018,92	909.018,92
2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	1.987,35	1.987,35
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	831.052,36	831.052,36
2304	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia sociale	60.385,47	60.385,47
2511	Trasferimenti correnti da comuni	15.593,74	15.593,74

TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

		426.055,34	426.055,34
3101	Diritti di segreteria e rogito	5.062,68	5.062,68
3118	Proventi da mense	11.866,26	11.866,26
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	120.425,25	120.425,25
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	101.248,12	101.248,12
3202	Fitti attivi da fabbricati	5.537,85	5.537,85
3221	Altri proventi da terreni e giacimenti	63.941,73	63.941,73
3222	Altri proventi da edifici	80,00	80,00
3223	Altri proventi da altri beni materiali	351,35	351,35
3225	Proventi dalla vendita di piante di modico valore	18.181,39	18.181,39
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	139,07	139,07
3511	Rimborsi spese per personale comandato	8.285,40	8.285,40
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	1.046,82	1.046,82
3513	Proventi diversi da imprese	27.047,75	27.047,75
3516	Recuperi vari	62.841,67	62.841,67

TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

		1.143.281,73	1.143.281,73
4102	Alienazione di fabbricati residenziali	47.186,28	47.186,28
4111	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	9.000,00	9.000,00
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	487.893,69	487.893,69
4302	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma con vincolo di destinazione per calamit� naturali	16.733,87	16.733,87
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	156.962,44	156.962,44
4470	Trasferimenti di capitale da Consorzi	387.000,00	387.000,00
4511	Trasferimenti di capitale da famiglie	38.505,45	38.505,45

TITOLO 60: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI

		360.993,06	360.993,06
6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	50.206,17	50.206,17
6201	Ritenute erariali	271.004,91	271.004,91
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.120,66	1.120,66
6401	Depositi cauzionali	13.573,37	13.573,37
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	9.610,19	9.610,19
6502	Rimborsi spese elettorali a carico di altre amministrazioni	1.416,00	1.416,00
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	7.386,76	7.386,76
6701	Depositi per spese contrattuali	6.675,00	6.675,00

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

INCASSI DA REGOLARIZZARE		845.431,77	845.431,77
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal tesoriere)	845.431,77	845.431,77
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		4.445.658,15	4.445.658,15

PAGAMENTI**SIOPE**

Pagina 1

Ente Codice	000052190
Ente Descrizione	COMUNE DI VALLARSA
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2016
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	25-mag-2017
Data stampa	29-mag-2017
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

TITOLO 10: SPESE CORRENTI

		1.887.856,98	1.887.856,98
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	373.468,37	373.468,37
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	182,00	182,00
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	42.700,20	42.700,20
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	73.057,75	73.057,75
1105	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, lavoratori socialmente utili)	5.294,02	5.294,02
1111	Contributi obbligatori per il personale	139.291,64	139.291,64
1112	Contributi previdenza complementare	988,17	988,17
1114	Contributi aggiuntivi	1.136,28	1.136,28
1201	Carta, cancelleria e stampati	8.792,74	8.792,74
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	39.157,71	39.157,71
1203	Materiale informatico	561,20	561,20
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	5.286,12	5.286,12
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	5.978,61	5.978,61
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	1.695,47	1.695,47
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	2.991,23	2.991,23
1208	Equipaggiamenti e vestiario	1.834,60	1.834,60
1210	Altri materiali di consumo	36.583,80	36.583,80
1211	Acquisto di derrate alimentari	17.124,63	17.124,63
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	32.079,43	32.079,43
1306	Altri contratti di servizio	98.220,45	98.220,45
1307	Incarichi professionali	2.918,24	2.918,24
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	2.810,00	2.810,00
1310	Altri corsi di formazione	748,65	748,65
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	10.450,98	10.450,98
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	30.422,41	30.422,41
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	17.208,18	17.208,18
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	13.472,19	13.472,19
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	99.238,75	99.238,75
1319	Utenze e canoni per altri servizi	93.366,38	93.366,38
1322	Spese postali	7.476,99	7.476,99
1323	Assicurazioni	33.790,80	33.790,80
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	46.714,72	46.714,72
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	8.261,88	8.261,88
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	19.268,19	19.268,19
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	12.101,70	12.101,70
1332	Altre spese per servizi	345.371,91	345.371,91
1402	Locazioni	3.806,58	3.806,58
1521	Trasferimenti correnti a comuni	20.206,31	20.206,31
1565	Trasferimenti correnti a Aziende di promozione turistica	500,00	500,00
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	24.575,64	24.575,64
1572	Trasferimenti correnti a imprese private	63.724,63	63.724,63
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	2.849,99	2.849,99
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	65.516,58	65.516,58
1583	Trasferimenti correnti ad altri	15.528,35	15.528,35
1601	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	237,26	237,26
1623	Interessi passivi ad altri soggetti per anticipazioni	2.267,43	2.267,43
1701	IRAP	29.722,05	29.722,05
1711	Imposte sul patrimonio	588,87	588,87
1712	Imposte sul registro	1.699,20	1.699,20

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1716	Altri tributi	7.138,00	7.138,00
1808	Rimborso di tributi allo Stato	19.449,70	19.449,70

TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE

		1.116.609,69	1.116.609,69
2101	Terreni	115.486,01	115.486,01
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	148.261,19	148.261,19
2103	Infrastrutture idrauliche	516.847,22	516.847,22
2107	Altre infrastrutture	98.740,12	98.740,12
2108	Opere per la sistemazione del suolo	1.930,65	1.930,65
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	41.697,87	41.697,87
2111	Fabbricati rurali	36.099,80	36.099,80
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	1.213,90	1.213,90
2116	Altri beni immobili	1.098,00	1.098,00
2117	Cimiteri	3.345,24	3.345,24
2501	Mezzi di trasporto	44.364,08	44.364,08
2506	Hardware	2.318,00	2.318,00
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	49.062,12	49.062,12
2769	Trasferimenti in conto capitale ad altri enti del settore pubblico	20.468,26	20.468,26
2792	Trasferimenti in conto capitale a istituzioni sociali private	32.677,23	32.677,23
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	3.000,00	3.000,00

TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

		61.011,82	61.011,82
3101	Rimborso anticipazioni di cassa	50.333,57	50.333,57
3324	Rimborso mutui e prestiti ad altri - in euro	10.678,25	10.678,25

TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI

		351.568,07	351.568,07
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	50.206,17	50.206,17
4201	Ritenute erariali	271.660,04	271.660,04
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.104,67	1.104,67
4401	Restituzione di depositi cauzionali	13.806,21	13.806,21
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	7.590,98	7.590,98
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	7.200,00	7.200,00

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

		845.431,77	845.431,77
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal tesoriere)	845.431,77	845.431,77
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI

4.262.478,33 **4.262.478,33**