



COMUNE DI TORREGROTTA
Città Metropolitana di Messina
Deliberazione originale della Giunta Comunale

N. Reg. 105 Data 04/10/2022	Oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per il rendiconto della gestione 2021 e variazione di esigibilità.
--	--

L'anno **duemila ventidue**, il giorno **quattro** del mese di **Ottobre** alle ore **11:35** nella sala delle adunanze del Comune suddetto si è riunita la Giunta Comunale alla presenza dei signori:

CASELLI	Antonino	- SINDACO	<input checked="" type="checkbox"/>
FORMICA	Michele	- VICE SINDACO	<input checked="" type="checkbox"/>
ABATE	Andrea	- ASSESSORE	<input checked="" type="checkbox"/>
NASTASI	Raffaele	- "	<input checked="" type="checkbox"/>
GRINGERI	Domenica	- "	<input checked="" type="checkbox"/>

Partecipa il Segretario Comunale **dott.ssa Susanna Pignatello.**

Il **Sindaco**, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta n. **26** del **21/09/2022** presentata dall' **Assessore al Bilancio**, Area: **Economico Finanziaria**, avente ad oggetto: " Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per il rendiconto della gestione 2021 e variazione di esigibilità ", che si allega come parte integrante e sostanziale del presente atto;

Considerato che della stessa se ne condividono tutti i presupposti di fatto e di diritto;

Dato atto che sulla proposta di deliberazione sono stati resi i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 53 L. 142/90, come recepito con L.R. 48/91 e s.m.i. ed integrato dall'art. 12 della L.R. 30/2000;

Atteso che la Regione Siciliana ha autonomia esclusivamente in materia di regime, ordinamento e controllo degli enti locali (artt. 14, lett. o) e 15 dello Statuto, approvato con R.D.Lgs. 455/1946 e recepito con L. Cost. 2/1948), mentre è riservato alla Legge dello Stato l'ordinamento finanziario e contabile degli stessi Enti Locali;

Richiamata la Legge 142/190, come recepita con la suddetta L.R. 48/91 ed il complesso di disposizioni costituenti l'ordinamento regionale degli Enti Locali vigente in Sicilia;

Richiamato il D.LGS. 267/00 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto l'art. 11 della Legge regionale 3/2015 che dispone che, a decorrere dal 1° gennaio 2015, Regione ed Enti Locali Siciliani applichino il D.Lgs. 118/11 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il vigente Statuto comunale;

Visto il vigente Regolamento Comunale sugli uffici e dei Servizi;

Con votazione unanime e favorevole resa nelle forme di legge

DELIBERA

di approvare la superiore proposta di deliberazione.

LA GIUNTA COMUNALE

stante l'urgenza di adottare il presente provvedimento, al fine di addivenire in tempi brevi agli adempimenti scaturenti dallo stesso, con successiva votazione, resa per alzata di mano, unanime e favorevole, dichiara la presente **immediatamente esecutiva** ai sensi dell'art. 12 della L.R. 44/91.

Proponente: Assessore al bilancio
Area: Economico Finanziaria

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

n. 26 del 21/09/2022

Oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per il rendiconto della gestione 2021 e variazione di esigibilità.

PREMESSO che:

- il decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, avente per oggetto *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*, a conclusione del periodo di sperimentazione, ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità degli Enti locali ed ha modificato il T.U.E.L. (D.Lgs. 267/2000) al fine di adeguarne i contenuti alla sopra richiamata normativa;
- occorre procedere al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai fini del loro inserimento nel Rendiconto della gestione 2021;
- alla luce del *“principio di competenza finanziaria potenziata”* in vigore dal 1° gennaio 2015, ex D.Lgs. n. 118/2011 e Allegato 4/2, i residui attivi e passivi di cui agli artt. 189 e 190 del TUEL, devono essere *“revisionati”* in termini di mantenimento, cancellazione e reimputazione degli stessi, tenendo conto della loro esigibilità/scadenza;
- occorre, in conseguenza del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, procedere ad una contestuale variazione di esigibilità sul bilancio di previsione finanziario 2022/2024, provvedendo alla determinazione del Fondo Pluriennale Vincolato da iscrivere nello stesso bilancio;

VISTE a tale riguardo le seguenti disposizioni normative:

- D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL): articolo 227, comma 5, di richiamo degli allegati obbligatori del rendiconto della gestione degli enti locali di cui ai punti m) e n) del comma 4 dell'art. 11 del D.Lgs. n. 118/2011, ovvero l'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza e l'elenco dei crediti inesigibili;
- D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL): articolo 228, comma 3, in cui si stabilisce che, prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;
- D.Lgs. n. 118/2011: articolo 3, comma 4, in cui si stabilisce che gli enti locali provvedono annualmente al riaccertamento dei residui attivi e passivi alla luce del principio di competenza finanziaria potenziata;
- Allegato 4/2 - D.Lgs. n. 118/2011: Punto 9.1 (*“Gestione dei residui e deliberazione giuntale di riaccertamento ordinario corredata dal parere dei revisori”*);
- Allegato 4/2 - D.Lgs. n. 118/2011: Punto 11.10 (*“Riaccertamento dei residui e Tesoriere Comunale”*);

VISTA la nota prot. n. 2053 del 04/02/2022 con la quale il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria ha trasmesso ai Responsabili di Area l'elenco dei residui attivi e passivi risultanti al 31/12/2021 con invito a provvedere al riaccertamento degli stessi;

VISTE le seguenti determinazioni con le quali i Responsabili di Area hanno provveduto alla ricognizione dei residui attivi e passivi al 31/12/2020:

- determinazione del Responsabile dell'Area Amministrativa e Servizi alla Persona e alle Imprese n. 233 del 09/08/2022, R.G. n.672 del 18/08/2022;
- determinazione del Responsabile dell'Area Economico Finanziaria n. 50 del 19/09/2022, R.G. n.758 del 20/09/2022;
- determinazione del Responsabile dell'Area Territorio e Ambiente n.339 del 18/07/2022, R.G. n.594 del 26/07/2022;

VISTI gli allegati elenchi dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2021 revisionati dai Responsabili di Area dell'Ente con le succitate determinazioni, ognuno per quanto di rispettiva competenza *ratione materiae* ed alla luce del "principio di competenza finanziaria potenziata" in vigore dal 1° gennaio 2015 ex D.Lgs. n. 118/2011 e Allegato 4/2;

RILEVATO che le entrate e le spese sono state riaccertate alla luce del principio di competenza finanziaria potenziata, ovvero in ragione della esigibilità/scadenza dei crediti e dei debiti relativi;

RILEVATO che, inoltre, con il presente provvedimento di riaccertamento ordinario:

- a) sono stati individuati i Residui Attivi da mantenere, da cancellare e da reimputare;
- b) sono stati individuati i Residui Passivi da mantenere, da cancellare e da reimputare;

VISTI gli allegati prospetti contabili di rappresentazione degli elenchi dei residui attivi e passivi, da cui risultano le somme mantenute, cancellate e reimputate in sede di riaccertamento ordinario;

VISTI gli allegati contabili da cui risultano le reimputazioni di entrate e di spese sugli esercizi 2022 e segg., il Fondo Pluriennale Vincolato (F.P.V.) rideterminato in sede di riaccertamento ordinario e da iscrivere nelle entrate e nelle spese degli esercizi 2022 e seguenti;

RILEVATO che dai prospetti contabili di cui al punto precedente risulta, rispetto ai residui mantenuti al 31 dicembre 2021, la seguente situazione sintetica:

- Residui attivi: € 7.950.596,35
- Residui passivi: € 3.315.798,45

VISTO il Bilancio di previsione 2022/2024, approvato con deliberazione del C.C. n.20 del 20/04/2022;

VISTO il Rendiconto della gestione 2020 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 52 del 17/11/2021;

RITENUTO di dover provvedere ad apportare le necessarie variazioni al Bilancio di Previsione 2022/2024, come analiticamente descritte negli schemi contabili allegati che costituiscono parte integrante del presente atto;

DATO ATTO che, ai sensi delle citate disposizioni normative, la competenza all'adozione del presente provvedimento è della Giunta Comunale, previo parere del Collegio dei Revisori dei Conti;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- i vigenti principi contabili applicati;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- l'O.A.EE.LL. vigente in Sicilia;

PROPONE

Per le motivazioni espresse in premessa che si intendono riportate

DI APPROVARE, ai sensi dell'art. 3, comma 4 e seguenti, del D. Lgs. 118/2011, gli allegati elenchi dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2021, a seguito del riaccertamento ordinario,

dando atto che i residui attivi mantenuti ammontano a € 7.950.596,35 (Allegato A) e che i residui passivi mantenuti ammontano a € 3.315.798,45 (Allegato B);

DI DISPORRE l'inserimento dei residui attivi e passivi nel Conto del bilancio 2021, dando atto che la presente deliberazione costituisce allegato del Rendiconto della gestione 2021;

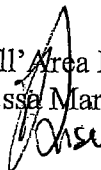
DI DARE ATTO che, a seguito delle operazioni di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, il Fondo Pluriennale Vincolato da iscriverne nella spesa e nell'entrata del Bilancio di previsione 2022/2024 è pari a € 74.030,22 per le spese correnti per l'esercizio 2022, è pari a € 0,00 per gli anni 2023 e 2024 in quanto non vi sono reimputazioni agli esercizi 2023 e 2024;

DI APPROVARE l'allegato prospetto contabile contenente le variazioni degli stanziamenti del bilancio 2022/2024, al fine di consentire l'iscrizione del Fondo Pluriennale Vincolato in entrata dell'esercizio 2022, l'adeguamento degli stanziamenti riguardanti il Fondo Pluriennale Vincolato iscritto nella spesa dell'esercizio 2022;

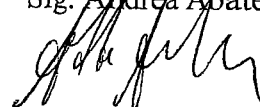
DI DISPORRE la conseguente variazione di esigibilità al Bilancio di Previsione 2022/2024 come da allegato prospetto contabile (Allegato C);

DI DICHIARARE, stante l'urgenza di procedere con i conseguenziali adempimenti, la deliberazione di approvazione della presente proposta immediatamente esecutiva.

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria
Dott.ssa Maria Lisa



L'Assessore al Bilancio
Sig. Andrea Abate



COMUNE DI TORREGROTTA

PROPOSTA DI DELIBERA AD OGGETTO: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per il rendiconto della gestione 2021 e variazione di esigibilità.

PROPONENTE: L'Assessore al Bilancio - Sig. Andrea Abate

PARERE DEL RESPONSABILE DELL'AREA IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA:

(ai sensi Art. 53 L. 142/90 e L.R. 48/91 e s.m.i. - art. 6 L. R. 7/2019 e 6, comma 2, D.P.R. 62/2013- art. 147 - bis D.Lgs. 267/00 e s.m.i.)

VISTO : si esprime parere favorevole in ordine alla legittimità, alla regolarità e correttezza dell'atto e dell'azione amministrativa)

- **VISTO:** si esprime parere contrario per le motivazioni allegate

DATA 21/09/2022

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria
Dott.ssa Maria Lisa

PARERE DEL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE:

(ai sensi art. 53 L. 142/90 e L.R. 48/91 e s.m.i. art. 6 L. R. 7/2019 e 6, comma 2, D.P.R. 62/2013)

VISTO : si esprime parere favorevole anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 - quinquies del D.Lgs. 267/00 e s.m.i.

- **VISTO:** si attesta la copertura finanziaria
- **VISTO:** si esprime parere contrario per le motivazioni allegate
- **PARERE NON DOVUTO:** parere non dovuto perché l'atto non comporta oneri riflessi od indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente

DATA 21/09/2022

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria
Dott.ssa Maria Lisa

IL SINDACO
(Dott. Antonino Caselli)

La Segretaria Comunale
(Susanna Pignatello)

GLI ASSESSORI

Michele Formica

Andrea Abate

Raffaele Nastasi

Domenica Gringeri

Il sottoscritto addetto alla pubblicazione,

ATTESTA

che la presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio ON - LINE come disposto dall'art. 32 della Legge n. 69/2009 e vi rimarrà **15 gg.** consecutivi dal _____ al _____ al n° _____.

L'Addetto alla Pubblicazione

Il sottoscritto Segretario Comunale,

ATTESTA

su conforme attestazione, che la presente deliberazione, è stata pubblicata consecutivamente per giorni 15.

La Segretaria Comunale
(Susanna Pignatello)

Il sottoscritto Segretario Comunale,

ATTESTA

- che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi di legge

O Il giorno _____ decorsi 10 gg dalla data inizio della pubblicazione

Il giorno dell'adozione perché dichiarata immediatamente esecutiva

Li, 4/10/22

La Segretaria Comunale
(Susanna Pignatello)

Denominazione Ente **Comune di Torregrotta**
Città di Metropolitana di **Messina**

MODELLO N. 21
D.P.R. 31/01/1996, N. 194

**CONTO DELLA GESTIONE
DELL'AGENTE CONTABILE**

ECONOMO

Sig. Rocco Pino

ESERCIZIO 2021

*Nominato con deliberazione
della Giunta Comunale
n. 03 del 17/01/2018*

Conto della gestione dell'agente contabile

mod. 21 D.P.R. 194/1996

N. D.	PERIODO	OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI DELLA RISCOSSIONE		VERSAMENTI IN TESORERIA			NOTE			
			RICEVUTE		IMPORTO	QUIETANZE			IMPORTO		
			DA N°	A N°		N°	DEL				
1	GENNAIO	DIRITTI DI SEGRETERIA	1	1	€	20,02	187	02/02/2021	€	20,02	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	342,18			188	02/02/2021	
2	FEBBRAIO	DIRITTI DI SEGRETERIA	2	2	€	26,96	424	03/03/2021	€	26,96	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	296,92			423	03/03/2021	
3	MARZO	DIRITTI DI SEGRETERIA	3	3	€	31,20	716	06/04/2021	€	31,20	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	399,49			715	06/04/2021	
4	APRILE	DIRITTI DI SEGRETERIA	4	4	€	23,14	956	04/05/2021	€	23,14	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	513,90			958	04/05/2021	
5	MAGGIO	DIRITTI DI SEGRETERIA	5	5	€	41,52	1189	03/06/2021	€	41,52	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	422,12			1188	03/06/2021	
6	GIUGNO	DIRITTI DI SEGRETERIA	6	6	€	20,80	1475	12/07/2021	€	20,80	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	450,46			1476	12/07/2021	
7	LUGLIO	DIRITTI DI SEGRETERIA	7	7	€	23,36	1779	18/08/2021	€	23,36	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	610,55			1780	18/08/2021	
8	AGOSTO	DIRITTI DI SEGRETERIA	8	8	€	59,70	1922	03/09/2021	€	59,70	
		DIR. FISSO C. I.- C.I. ELETT.			€	599,13			1923	03/09/2021	
9	SETTEMBRE	DIRITTI DI SEGRETERIA	9	9	€	41,48	2138	05/10/2021	€	41,48	
		DIR. FISSO C. I.- C.I.E.			€	690,70			2139	05/10/2021	
10	OTTOBRE	DIRITTI DI SEGRETERIA	10	10	€	15,60	2360	04/11/2021	€	15,60	
		DIR. FISSO C. I.- C.I.E.			€	547,74			2362	04/11/2021	
11	NOVEMBRE	DIRITTI DI SEGRETERIA	11	11	€	22,32	2642	09/12/2021	€	22,32	
		DIR. CARTA D' IDENTITA' ELET.			€	382,15			2644	09/12/2021	
12	DICEMBRE	DIRITTI DI SEGRETERIA	12	12	€	8,06	21	11/01/2022	€	8,06	
		DIR. FISSO C. I.- ELETTRON.			€	388,07			22	11/02/2022	
Torregrotta 14/01/2021			TOTALE		€ 5.977,57		TOTALE			€ 5.977,57	

Il presente conto contiene n. 12 RegISTRAZIONE in n. 1 Pagine

Visto di regolarità

Torregrotta

28/01/2022



L'Agente Contabile
Sig. Rocco Pino

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott.ssa Maria Lisa

Denominazione Ente **COMUNE DI TORREGROTTA**

Città Metropolitana di **MESSINA**

MODELLO N. 23
D.P.R. 31/01/1996, N. 194

**CONTO DELLA GESTIONE
DELL'ECONOMO**

AGENTE CONTABILE
Sig. ROCCO PINO

ESERCIZIO 2021

*Nominato con deliberazione
della Giunta Comunale
n. 03 del 17/01/2018*

Conto della gestione dell'Economo anno 2021 ALLEGATO A

mod. 23 D.P.R. 194/1996

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		IMPORTO	PAGAMENTI ESEGUITI		IMPORTO BUONI D'ORDINE	ESTREMI DETERMINE DI SCARICO
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.		PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	NUMERO BUONO D' ORDINE		
1	GENNAIO ANTICIPAZIONE n. 1	numero 22 del 14/01/2021 numero 694 -707 del 12/04/2021	€ 6.000,00 € 1.414,81	GENNAIO Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 1 al numero 14	€ 1.414,81	Determina n. 24 del 08/04/2021 Registro Generale n. 271 del 09/04/2021
2	FEBBRAIO	dal numero 694 al numero 707 del 12/04/2021	€ 565,70	FEBBRAIO Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 15 al numero 25	€ 565,70	Determina n. 24 del 08/04/2021 Registro Generale n. 271 del 09/04/2021
3	MARZO	dal numero 694 al numero 707 del 12/04/2021	€ 1.492,15	MARZO Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 26 al numero 51	€ 1.492,15	Determina n. 24 del 08/04/2021 Registro Generale n. 271 del 09/04/2021
4	APRILE	dal numero 1347 al numero 1357 del 26/07/2021	€ 322,47	APRILE Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 52 al numero 59	€ 322,47	Determina n. 43 del 15/07/2021 Registro Generale n. 529 del 19/07/2021
5	MAGGIO	dal numero 1347 al numero 1357 del 26/07/2021	€ 1.559,45	MAGGIO Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 60 al numero 87	€ 1.559,45	Determina n. 43 del 15/07/2021 Registro Generale n. 529 del 19/07/2021
6	GIUGNO	dal numero 1347 al numero 1357 del 26/07/2021	€ 444,53	GIUGNO Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 88 al numero 95	€ 444,53	Determina n. 43 del 15/07/2021 Registro Generale n. 529 del 19/07/2021
7	LUGLIO	dal numero 1659 al numero 1675 del 12/10/2021	€ 1.910,41	LUGLIO Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 96 al numero 122	€ 1.910,41	Determina n. 50 del 11/10/2021 Registro Generale n. 660 del 12/10/2021
8	AGOSTO	dal numero 1659 al numero 1675 del 12/10/2021	€ 719,26	AGOSTO Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 123 al numero 138	€ 719,26	Determina n. 50 del 11/10/2021 Registro Generale n. 660 del 12/10/2021
9	SETTEMBRE	dal numero 1659 al numero 1675 del 12/10/2021	€ 1.246,71	SETTEMBRE Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 139 al numero 159	€ 1.246,71	Determina n. 50 del 11/10/2021 Registro Generale n. 660 del 12/10/2021
10	OTTOBRE	dal numero 44 al numero 62 del 13/01/2022	€ 1.811,29	OTTOBRE Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 160 al numero 176	€ 1.811,29	Determina n. 1 del 11/01/2022 Registro Generale n. 30 del 12/01/2022
11	NOVEMBRE	dal numero 44 al numero 62 del 13/01/2022	€ 576,67	NOVEMBRE Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 177 al numero 187	€ 576,67	Determina n. 1 del 11/01/2022 Registro Generale n. 30 del 12/01/2022
12	DICEMBRE	dal numero 44 al numero 62 del 13/01/2022	€ 2.582,95	DICEMBRE Contanti/ Bonfici Bancari/ C.C.P.	dal numero 188 al numero 226	€ 2.582,95	Determina n. 1 del 11/01/2022 Registro Generale n. 30 del 12/01/2022
TOTALE			€ 20.646,40		Reversale n. 96 del 24/01/2022	€ 6.000,00	Restituzione anticipazione
TOTALE					TOTALE	€ 20.646,40	

Torregrotta 28/01/2022

Il presente conto contiene n. 12 registrazioni in n. 1 pagine

VISTO DI REGOLARITA'

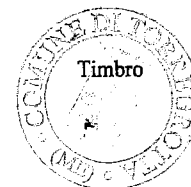
Torregrotta 28/01/2022

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dot.ssa Maria Lisa

Maria Lisa

L'Economo Comunale
Sig. Rocco Piro



20220322 T2TBXCG
 UNICREDIT S.P.A.
 TESORERIA 21827 PACE DEL MELA GIAMMORO
 ENTE 9050844 COMUNE DI TORREGROTTA

PROCEDURA TESORERIA 2000

PROVINCIA DI MESSINA

ESERCIZIO 2021

RENDICONTO DEL TESORIERE

I	DESCRIZIONE	I	CONTO	I	T O T A L E	I	
I		I	RESIDUI	I	COMPETENZA	I	
I	FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2021	I		I		I	2.266.676,93
I	RISCOSSIONI (+)	I	1.945.213,12	I	4.842.828,90	I	6.788.042,02
I	PAGAMENTI (-)	I	2.797.522,38	I	4.258.950,61	I	7.056.472,99
I		I		I	DIFFERENZA	I	1.998.245,96
I	RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)					I	0,00
I	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)					I	0,00
I	PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)					I	0,00
I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021					I	1.998.245,96

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021

I	1.998.245,96	I
(-)		I
(+)		I

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

I VEDI ALLEGATO I

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021	I	1.998.245,96	I
I	DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021	(A)	I	I
I	QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2021	(B)	I	I
I	TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2021	(A) + (B)	I	I

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2021 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

, LI 31/12/2021

IL TESORIERE
 UNICREDIT S.P.A.

Ente Codice	000067583
Ente Descrizione	COMUNE DI TORREGROTTA
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2021
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	22-set-2022
Data stampa	28-set-2022
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.550.588,92	2.550.588,92
1.01.00.00.000	Tributi	2.278.964,24	2.278.964,24
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	2.278.964,24	2.278.964,24
1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	1.012.098,26	1.012.098,26
1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attivita' di verifica e controllo	56.144,92	56.144,92
1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	3.961,96	3.961,96
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	402.222,99	402.222,99
1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	669.246,22	669.246,22
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	88.904,11	88.904,11
1.01.01.52.001	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	775,25	775,25
1.01.01.52.002	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	219,03	219,03
1.01.01.53.001	Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	444,67	444,67
1.01.01.76.001	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	3.684,39	3.684,39
1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attivita' di verifica e controllo	30.600,14	30.600,14
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	10.662,30	10.662,30
1.03.00.00.000	Fondi perequativi	271.624,68	271.624,68
1.03.01.00.000	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	271.624,68	271.624,68
1.03.01.01.001	Fondi perequativi dallo Stato	271.624,68	271.624,68
2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.338.077,93	1.338.077,93
2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.338.077,93	1.338.077,93
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.338.077,93	1.338.077,93
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	93.097,60	93.097,60
2.01.01.01.011	Trasferimenti correnti da enti centrali a struttura associativa	4.869,40	4.869,40
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	11.219,43	11.219,43
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	1.205.905,60	1.205.905,60
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	185,40	185,40
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	22.800,50	22.800,50
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	622.869,16	622.869,16
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	470.326,66	470.326,66
3.01.01.00.000	Vendita di beni	73.640,98	73.640,98
3.01.01.01.004	Proventi da energia, acqua, gas e riscaldamento	1.538,73	1.538,73
3.01.01.01.999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	72.102,25	72.102,25
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	377.653,34	377.653,34

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3.01.02.01.001	Proventi da alberghi	6,30	6,30
3.01.02.01.002	Proventi da asili nido	3.475,00	3.475,00
3.01.02.01.006	Proventi da impianti sportivi	70,00	70,00
3.01.02.01.008	Proventi da mense	6.580,52	6.580,52
3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	20.505,97	20.505,97
3.01.02.01.021	Tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.193,65	5.193,65
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	4.059,41	4.059,41
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	22.866,82	22.866,82
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	1.714,74	1.714,74
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	313.180,93	313.180,93
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	19.032,34	19.032,34
3.01.03.01.001	Diritti reali di godimento	3.370,33	3.370,33
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	15.662,01	15.662,01
3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	18.784,45	18.784,45
3.02.01.00.000	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	148,30	148,30
3.02.01.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle amministrazioni pubbliche	122,16	122,16
3.02.01.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	26,14	26,14
3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	18.636,15	18.636,15
3.02.02.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	17.097,98	17.097,98
3.02.02.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	1.538,17	1.538,17
3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,35	0,35
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	0,35	0,35
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,35	0,35
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	133.757,70	133.757,70
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	133.757,70	133.757,70
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	14.693,22	14.693,22
3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	99.391,50	99.391,50
3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	6.364,65	6.364,65
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	2.244,65	2.244,65
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	6.710,58	6.710,58
3.05.02.04.001	Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi	4.353,10	4.353,10
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	1.546.186,70	1.546.186,70
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	225.824,79	225.824,79
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	223.302,24	223.302,24

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	175.629,69	175.629,69
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	30.532,00	30.532,00
4.02.01.02.018	Contributi agli investimenti da Consorzi di enti locali	17.140,55	17.140,55
4.02.03.00.000	Contributi agli investimenti da Imprese	2.522,55	2.522,55
4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	2.522,55	2.522,55
4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	1.145.192,82	1.145.192,82
4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	1.145.192,82	1.145.192,82
4.03.10.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	1.145.192,82	1.145.192,82
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	90.734,20	90.734,20
4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	90.734,20	90.734,20
4.04.01.08.999	Alienazione di altri beni immobili n.a.c.	90.734,20	90.734,20
4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	84.434,89	84.434,89
4.05.01.00.000	Permessi di costruire	84.434,89	84.434,89
4.05.01.01.001	Permessi di costruire	84.434,89	84.434,89
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	730.319,31	730.319,31
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	720.665,47	720.665,47
9.01.01.00.000	Altre ritenute	333.664,78	333.664,78
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	333.664,78	333.664,78
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	366.140,05	366.140,05
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	230.594,18	230.594,18
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	112.533,58	112.533,58
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	23.012,29	23.012,29
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	20.860,64	20.860,64
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	14.860,64	14.860,64
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	6.000,00	6.000,00
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	9.653,84	9.653,84
9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	6.411,65	6.411,65
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	6.411,65	6.411,65
9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	3.242,19	3.242,19
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	3.242,19	3.242,19
Entrate da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00

INCASSI
000067583 - COMUNE DI TORREGROTTA

SIOPE

Pagina 5

TOTALE INCASSI

Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
6.788.042,02	6.788.042,02

Ente Codice	000067583
Ente Descrizione	COMUNE DI TORREGROTTA
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2021
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	22-set-2022
Data stampa	28-set-2022
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		4.577.130,77	4.577.130,77
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		1.478.560,62	1.478.560,62
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		1.156.398,89	1.156.398,89
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	2.725,78	2.725,78
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.091.530,86	1.091.530,86
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	13.164,61	13.164,61
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	35.872,12	35.872,12
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	4.995,02	4.995,02
1.01.01.02.002	Buoni pasto	8.110,50	8.110,50
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		322.161,73	322.161,73
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	322.161,73	322.161,73
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		145.375,88	145.375,88
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		145.375,88	145.375,88
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	97.695,87	97.695,87
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	1.774,60	1.774,60
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.281,94	1.281,94
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	44.623,47	44.623,47
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		2.508.761,97	2.508.761,97
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		196.820,02	196.820,02
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	1.600,28	1.600,28
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	12.799,10	12.799,10
1.03.01.02.004	Vestiario	2.993,88	2.993,88
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	7.759,59	7.759,59
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	160,00	160,00
1.03.01.02.011	Generi alimentari	63.293,94	63.293,94
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	108.213,23	108.213,23
1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		2.311.941,95	2.311.941,95
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	63.233,93	63.233,93
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	32.072,38	32.072,38
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	140,36	140,36
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	888,16	888,16
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	75,00	75,00
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	23.394,39	23.394,39
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	122,00	122,00
1.03.02.05.004	Energia elettrica	411.802,66	411.802,66
1.03.02.05.006	Gas	12.729,28	12.729,28
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	22.624,76	22.624,76
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	107.020,36	107.020,36
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	17.246,75	17.246,75
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	17.511,46	17.511,46

Importo nel periodo **Importo a tutto il periodo**

1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	111.805,03	111.805,03
1.03.02.15.001	Contratti di servizio di trasporto pubblico	2.252,00	2.252,00
1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	63.112,26	63.112,26
1.03.02.15.003	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	3.571,20	3.571,20
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	21.422,39	21.422,39
1.03.02.15.008	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	71.019,28	71.019,28
1.03.02.15.011	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	27.126,46	27.126,46
1.03.02.16.002	Spese postali	23.996,76	23.996,76
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	11.900,00	11.900,00
1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.736,50	2.736,50
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	427,00	427,00
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	22.619,18	22.619,18
1.03.02.99.002	Altre spese legali	31.318,13	31.318,13
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	2.970,00	2.970,00
1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	11.422,57	11.422,57
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	6.299,99	6.299,99
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.189.081,71	1.189.081,71

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti **381.719,83** **381.719,83**

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche **254.006,53** **254.006,53**

1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	15.967,29	15.967,29
1.04.01.01.011	Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa	1.426,42	1.426,42
1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	32.488,32	32.488,32
1.04.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	10.224,46	10.224,46
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	2.700,13	2.700,13
1.04.01.02.018	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	171.597,88	171.597,88
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	19.602,03	19.602,03

1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie **83.328,24** **83.328,24**

1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	57.104,80	57.104,80
1.04.02.03.001	Borse di studio	25.863,44	25.863,44
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	360,00	360,00

1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese **31.488,63** **31.488,63**

1.04.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	29.238,63	29.238,63
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	2.250,00	2.250,00

1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private **12.896,43** **12.896,43**

1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	12.896,43	12.896,43
----------------	--	-----------	-----------

1.07.00.00.000 Interessi passivi **4.011,06** **4.011,06**

1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **4.011,06** **4.011,06**

1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	4.011,06	4.011,06
----------------	--	----------	----------

1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate **10.367,14** **10.367,14**

1.09.02.00.000 Rimborsi di imposte in uscita **4.619,58** **4.619,58**

1.09.02.01.001	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	4.619,58	4.619,58
----------------	--	----------	----------

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso 5.747,56 5.747,56

1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	3.840,84	3.840,84
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.906,72	1.906,72

1.10.00.00.000 Altre spese correnti 48.334,27 48.334,27

1.10.04.00.000 Premi di assicurazione 11.965,10 11.965,10

1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	11.965,10	11.965,10
----------------	---	-----------	-----------

1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi 36.369,17 36.369,17

1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	7.000,00	7.000,00
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	29.369,17	29.369,17

2.00.00.00.000 Spese in conto capitale 1.637.336,48 1.637.336,48

2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni 1.637.336,48 1.637.336,48

2.02.01.00.000 Beni materiali 1.637.336,48 1.637.336,48

2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	14.560,72	14.560,72
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	2.460,09	2.460,09
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	1.163.730,47	1.163.730,47
2.02.01.09.010	Infrastrutture idrauliche	108.307,34	108.307,34
2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	17.807,30	17.807,30
2.02.01.09.013	Altre vie di comunicazione	3.932,34	3.932,34
2.02.01.09.015	Cimiteri	106.819,34	106.819,34
2.02.01.09.016	Impianti sportivi	373,01	373,01
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	81.601,28	81.601,28
2.02.01.10.009	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	137.744,59	137.744,59

4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti 96.800,34 96.800,34

4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 96.800,34 96.800,34

4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 96.800,34 96.800,34

4.03.01.04.004	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	96.800,34	96.800,34
----------------	--	-----------	-----------

7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro 745.205,40 745.205,40

7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro 719.584,64 719.584,64

7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute 333.664,78 333.664,78

7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	333.664,78	333.664,78
----------------	---	------------	------------

7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente 366.140,05 366.140,05

7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	230.594,18	230.594,18
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	112.533,58	112.533,58

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	23.012,29	23.012,29
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		19.779,81	19.779,81
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	13.779,81	13.779,81
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	6.000,00	6.000,00
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		25.620,76	25.620,76
7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		554,88	554,88
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	554,88	554,88
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi		25.065,88	25.065,88
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	25.065,88	25.065,88
Pagamenti da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		7.056.472,99	7.056.472,99

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	42,30 %
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamenti iniziali di competenza	64,21 %
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamenti definitivi di competenza	64,21 %
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	38,71 %
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	38,71 %
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	47,25 %
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	47,25 %
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	28,00 %
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	28,00 %

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00 %
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00 %
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	44,66 %
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	-2,40 %
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	2,24 %

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	207,24
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	6,72 %
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,10 %
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00 %
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00 %
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	8,32 %
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	55,21
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	55,21
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00 %
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00 %
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00 %
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	58,93 %
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	27,28 %
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00 %
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	15,60 %
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	6,72 %

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00 %
9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	62,52 %
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	66,69 %
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	20,74 %

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici****Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	34,69 %
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	12,18
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	51,36 %

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)	
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	2,63 %
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	100,00 %
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00 %
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0,00 %
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,00 %
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00 %
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00 %
13 Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	4,67 %

Piano degli indicatori di bilancio**Indicatori sintetici****Rendiconto esercizio 2021**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00 %
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00 %
14 Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>	100,00 %
15 Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	18,98 %
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	16,16 %

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.
- (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
(5)	La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)	
(6)	La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	
(7)	La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).	
(8)	La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	
(9)	Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2021

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	32,39	32,39	38,93	68,64	68,64	40,21	72,42	12,62
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,32	4,32	5,78	100,00	100,00	66,30	66,00	71,89
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	36,71	36,71	44,71	70,66	70,66	41,97	71,59	13,03
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21,12	21,12	21,42	84,84	84,84	62,66	73,70	39,86
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	21,12	21,12	21,42	84,84	84,84	62,66	73,70	39,86
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,70	6,70	7,83	46,15	46,15	18,27	27,80	15,83
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,20	0,20	0,24	100,00	100,00	21,12	98,70	4,32
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01	0,01	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,73	1,73	1,95	100,00	100,00	66,80	100,00	4,32
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	8,64	8,64	10,01	51,89	51,89	21,76	43,51	15,08
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,75	3,75	4,44	100,00	100,00	57,69	53,26	71,87
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	6,32	6,32	5,69	102,84	102,84	47,07	74,29	42,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	4,35	4,35	1,35	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,11	1,11	1,49	100,00	100,00	74,17	83,17	10,00
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	15,53	15,53	12,97	102,09	102,09	51,05	70,78	43,08
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,88	11,88	10,73	100,00	100,00	99,17	99,17	100,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	6,12	6,12	0,16	100,00	100,00	56,73	80,25	17,97
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	18,00	18,00	10,89	100,00	100,00	98,20	98,89	57,58
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	78,88	78,88	45,72	72,10	23,92

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma (Impegni + FPV) / (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale economie di competenza
TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		23,79	0,00	24,10	0,00	29,28	0,00	15,61
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5 Viabilità e infrastrutture stradali	3,76	0,00	3,76	0,00	5,77	0,00	0,47
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	3,76	0,00	3,76	0,00	5,77	0,00	0,47
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,34	0,00	0,34	0,00	0,22	0,00	0,52
	2 Interventi per la disabilità	0,26	0,00	0,26	0,00	0,40	0,00	0,03
	3 Interventi per gli anziani	0,19	0,00	0,19	0,00	0,13	0,00	0,27
	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	2,69	0,00	2,69	0,00	2,65	0,00	2,74
	5 Interventi per le famiglie	2,48	0,00	2,48	0,00	2,26	0,00	2,84
	9 Servizio necroscopico e cimiteriale	1,05	0,00	1,05	0,00	0,02	0,00	2,76
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7,00	0,00	7,00	0,00	5,68	0,00	9,18
Missione 13: Tutela della salute	7 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1 Industria, PMI e Artigianato	0,06	0,00	0,06	0,00	0,09	0,00	0,02
	2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,31	0,00	0,31	0,00	0,47	0,00	0,05
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,38	0,00	0,38	0,00	0,56	0,00	0,07
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1 Fondo di riserva	0,33	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,04
	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	10,53	0,00	10,53	0,00	0,00	0,00	27,82
	3 Altri fondi	0,61	0,00	0,61	0,00	0,00	0,00	1,62
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	11,47	0,00	11,16	0,00	0,00	0,00	29,48
Missione 50: Debito pubblico	1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,04	0,00	0,04	0,00	0,07	0,00	0,00
	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,00	0,00	1,00	0,00	1,61	0,00	0,00
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico	1,04	0,00	1,04	0,00	1,68	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,74	0,00	16,74	0,00	12,17	0,00	24,23
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	16,74	0,00	16,74	0,00	12,17	0,00	24,23

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2021 (dati percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamenti a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	98,44	98,44	70,65	67,01	100,00
	2	Segreteria generale	94,62	94,26	73,41	76,80	43,45
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00	100,00	98,42	98,32	100,00
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,20	100,20	43,67	99,13	8,46
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,48	100,48	46,11	8,62	74,40
	6	Ufficio tecnico	100,18	100,18	98,91	99,01	96,50
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,03	100,03	99,07	99,27	82,06
	8	Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	0,86	0,00	100,00
	11	Altri servizi generali	100,10	100,10	45,29	32,44	61,72
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		98,47	98,43	67,18	73,03	49,91
	Missione 2: Giustizia	1	Uffici giudiziari	100,00	100,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 2: Giustizia		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	100,02	100,02	97,20	98,72	83,71
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		100,02	100,02	97,20	98,72	83,71
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	100,26	100,26	82,13	84,18	0,00
	2	Altri ordini di istruzione	100,16	100,16	93,73	59,59	99,87
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	94,11	94,11	57,24	66,53	44,62
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		98,06	98,06	85,38	63,86	92,73
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00	27,75	0,00	28,09
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		100,00	100,00	27,75	0,00	28,09
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	100,00	100,00	39,23	46,07	30,29
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		100,00	100,00	39,23	46,07	30,29
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 7: Turismo		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	46,19	13,75	61,21
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		100,00	100,00	46,19	13,75	61,21
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	25,35	12,72	49,21
	3	Rifiuti	87,49	87,49	84,17	82,95	89,67
	4	Servizio idrico integrato	64,14	63,02	59,15	56,62	61,82
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	100,00	97,30	97,29	100,00
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	100,00	100,00	20,00	0,00	20,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		75,42	74,70	71,37	72,50	68,97

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2021 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamenti a consuntivo: (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	95,41	95,41	32,49	32,58	32,43
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		95,41	95,41	32,49	32,58	32,43
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,00	64,13	64,13	0,00
	2	Interventi per la disabilità	100,00	100,00	63,13	48,10	87,59
	3	Interventi per gli anziani	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,00	73,85	86,80	46,45
	5	Interventi per le famiglie	100,00	100,00	34,56	0,00	70,04
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	100,00	61,84	94,49	61,66
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,00	100,00	55,18	46,66	62,52
Missione 13: Tutela della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	86,73	86,73	5,69	0,00	6,57
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00	95,75	100,00	25,00
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		92,60	92,60	44,61	84,16	7,45
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	65,10	1.461,33	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		1,85	1,91	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	90,90	90,90	83,44	98,82	13,96
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		90,90	90,90	83,44	98,82	13,96

ALLEGATO 7

COMUNE DI TORREGROTTA

Città Metropolitana di MESSINA

**ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA
SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE
NELL'ANNO 2021**

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

Delibera di approvazione regolamento n. 14 del 20/06/2009

(Indicare gli estremi del regolamento dell'ente (se risulta adottato) che disciplina le spese di rappresentanza)

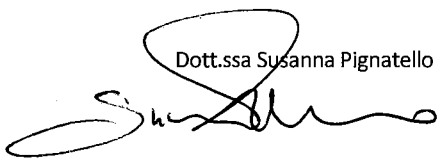
SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2021¹

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
Omaggio floreale	Festa in onore del Santo Patrono 22/06/21	€ 30,00
Acquisto corona di alloro e fiori	Commemorazione dei caduti 04/11/2021	€ 120,00
Omaggio floreale	Festeggiamento 102° compleanno 9/12/21	€ 25,00
Acquisto dolci e omaggio floreale	Festeggiamento 100° compleanno 29/12/22	€ 50,00
Totale delle spese sostenute		€ 225,00

Torregrotta, 28/09/2022

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

Dott.ssa Susanna Pignatello




IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

Dott.ssa Maria Lisa



L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIO ²

Dott. Giuseppe Cambria

Dott. Biagio Cicerone

Dott. Antonio Maria Fricano

(1) Ai fini dell'elencazione si richiamano i seguenti principi e criteri generali desunti dal consolidato orientamento della giurisprudenza:

- stretta correlazione con le finalità istituzionali dell'ente ;
- sussistenza di elementi che richiedano una proiezione esterna delle attività dell'ente per il migliore perseguimento dei propri fini istituzionali;
- rigorosa motivazione con riferimento allo specifico interesse istituzionale perseguito, alla dimostrazione del rapporto tra l'attività dell'ente e la spesa erogata, nonché alla qualificazione del soggetto destinatario dell'occasione della spesa;
- rispondenza a criteri di ragionevolezza e di congruità rispetto ai fini.

(2) E' richiesta la sottoscrizione di almeno due componenti del collegio, sempreché il regolamento di contabilità non preveda la presenza di tutti i componenti per il funzionamento, ovvero dell'unico revisore nei casi in cui l'organo sia costituito da un solo revisore.

COMUNE DI TORREGROTTA

INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNUALE 2021

(D.P.C.M. del 22-09-2014)

Indicatore tempestività dei pagamenti annuale 2021 12,18

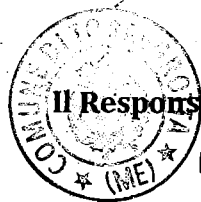
Importo annuale pagamenti posteriori alla scadenza: euro 1.511.037,88

Tale indicatore è ottenuto elaborando tutte le fatture pagate nel periodo considerato.

La data di scadenza delle fatture in cui tale data non è stata indicata è calcolata automaticamente il 30° giorno

successivo la data di registrazione.

Secondo quanto previsto dal D.P.C.M. 22/09/2014, art.9, l'indicatore è ottenuto sommando il prodotto tra numero di giorni e importo dovuto di ogni fattura e rapportando tale somma all'importo dei pagamenti di fatture avvenuti nel periodo considerato.



Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

Dott.ssa Maria Lisa