

allegato n.

20

verifiche di cassa

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

Comune di Vailate

Provincia di Cremona

Verbale verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Visto l'art. 224, commi 1 e 1bis del T.U. 267/2000 che testualmente recita: "Si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del Sindaco, del Presidente della Provincia, del Sindaco metropolitano e del presidente della comunità montana. Alle operazioni di verifica intervengono gli amministratori che cessano dalla carica e coloro che la assumono, nonché il segretario, il responsabile del servizio finanziario e l'organo di revisione dell'ente".

Considerato che è stata nominata Commissario per la provvisoria amministrazione del Comune di Vailate la Dott.ssa Maria Rosaria D'Acunzo, che assume i poteri del Consiglio comunale, della Giunta comunale e del Sindaco.

Considerato che in data 14 e 15 maggio si sono svolte le consultazioni amministrative l'esito delle quali è stata l'elezione a Sindaco dell'Ing. Andrea Guglielmo Trevisan;

Rendendosi quindi necessario procedere in via straordinaria alla verifica della cassa comunale.

In data 26 maggio 2023 alle ore 10,30, presso il Municipio *del Comune di Vailate*, in Via Giani n. 8 si sono riuniti:

Dott.ssa Maria Rosaria D'Acunzo	<i>Commissario</i>
Ing. Andrea Guglielmo Trevisan	<i>Sindaco</i>
Dott. Massimo Liverani Minzoni	<i>Segretario comunale</i>
Dott.ssa Nadia Fontana	<i>Responsabile del servizio finanziario</i>
Dott.ssa Nora Maria Cattaneo	<i>Revisore Unico dei conti</i>

Controllo conto di Tesoreria

Il giornale di cassa dell'Ente, aggiornato al 15 maggio, risulta stampato fino alla pagina 228 con ultima registrazione relativa al mandato n. 971 del 15 maggio 2023, di Euro 41,32 – allegato A.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2023			1.418.321,53
Riscossioni fino alla reversale n. 941 del 11 maggio 2023	504.166,65	1.494.955,64	1.999.122,29
Pagamenti fino al mandato n. 971 del 15 maggio 2023	548.266,51	1.749.294,39	2.297.560,90
Fondo di cassa al 15 maggio 2023			
Euro			1.119.882,92

Il Conto del Tesoriere – allegato B – evidenzia i seguenti dati:

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO (01.01.2023)		1.418.321,53	A)
ENTRATE DELL'ESERCIZIO 2023			
Reversali in carico al Tesoriere	1.999.122,29		
Reversali non rimosse dal Tesoriere	2.960,58	-	
Reversali rimosse dal Tesoriere	1.996.161,71		
Riscossioni senza reversali	68.728,86	+	
TOTALE RISCOSSIONI	2.064.890,57		B)
USCITE DELL'ESERCIZIO 2023			
Mandati in carico al Tesoriere	2.297.560,90		
Pagamenti senza mandati	4,28	+	
TOTALE PAGAMENTI	2.297.565,18		C)
<i>Saldo generale di cassa al 15 maggio di diritto</i>	1.185.646,92	D=A)+B)-C)	
mandati non pagati	20.031,74	E	
<i>Saldo generale di cassa al 15 maggio 2023- di fatto</i>	1.205.678,66	F=D+E	

Saldo Banca d'Italia al 15 maggio 2023



1.205.678,66

di cui vincolato



409.178,08

Il saldo in Banca d'Italia non concorda con il saldo del giornale di cassa dell'Ente per Euro 85.795,74, per le seguenti operazioni:

saldo generale di cassa dal conto del Tesoriere		1.205.678,66
Reversali non riscosse dal Tesoriere	+	2.960,58
Pagamenti senza mandati	+	4,28
Riscossioni senza reversali	-	68.728,86
Mandati da pagare	-	20.031,74

Saldo generale di cassa dal conto del Comune al 15 maggio 2023 **1.119.882,92**

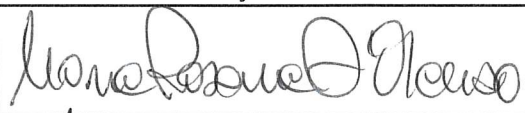
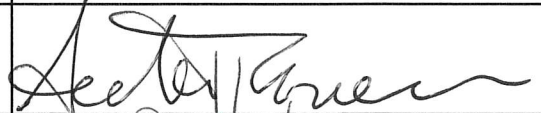
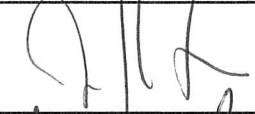
Di cui vincolato: € 409.178,08

Saldo Conti Correnti Postali

I saldi dei conti postali risultano – allegato C:

NUMERO CONTO	SALDO
1006133217	506,49
86765831	306,08
12233268	5.229,94

Vailate, 26 maggio 2023

		firma
Dott.ssa Maria Rosaria D'Acunzo	Commissario straordinario	
Ing. Andrea Guglielmo Trevisan	Sindaco	
Dott. Massimo Liverani Minzoni	Segretario comunale	
Dott.ssa Nadia Fontana	Responsabile del servizio finanziario	
Rag. Nora Maria Cattaneo	Revisore Unico dei conti	

verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Allegato A

giornale di cassa dell'Ente

COMUNE DI VAILATE

17.05.2023

GIORNALE DI CASSA DAL 01.01.2023 AL 15.05.2023

Pag. 1

N. Ordinat.		Descrizione Data riscoss./pagam. Debitore/Creditore	Data Doc. Capitolo	Deliberazione		Reversali		Mandati	
Rev.	Mand.			N.	Data	Competenza	Residui	Competenza	Residui
1		IVA Split Payment Istituzionale Consumo energia	03.01.2023 1						
		Dettaglio 1 2521:A2A Energia SpA				222,93			
2		IVA Split Payment Istituzionale Consumo acqua po	03.01.2023 1						
		Dettaglio 1 55:PADANIA ACQUE S.P.A.				179,23			
3		IVA Split Payment Istituzionale Consumo acqua po	03.01.2023 1						
		Dettaglio 1 55:PADANIA ACQUE S.P.A.				14,35			
4		IVA Split Payment Commerciale Consumo acqua pota	03.01.2023 3140						
		Dettaglio 1 55:PADANIA ACQUE S.P.A.				10,43			
5		IVA Split Payment Commerciale Consumo acqua pota	03.01.2023 3140						
		Dettaglio 1 55:PADANIA ACQUE S.P.A.				26,78			
6		IVA Split Payment Istituzionale Consumo acqua po	03.01.2023 1						
		Dettaglio 1 55:PADANIA ACQUE S.P.A.				40,64			
7		IVA Split Payment Istituzionale Consumo acqua po	03.01.2023 1						
		Dettaglio 1 55:PADANIA ACQUE S.P.A.				15,24			
8		IVA Split Payment Istituzionale Spese telefonich	03.01.2023 1						
		Dettaglio 1 53:TIM S.P.A.				31,90			
9		IVA Split Payment Commerciale Spese telefoniche	03.01.2023 3140						
T O T A L I						541,50			
Precedenti						0,00	0,00	0,00	0,00
Progressivi						541,50	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

17.05.2023

GIORNALE DI CASSA DAL 01.01.2023 AL 15.05.2023

Pag. 224

N. Ordinat.		Descrizione Data riscoss./pagam. Debitore/Creditore	Data Doc. Capitolo	Deliberazione		Reversali		Mandati	
Rev.	Mand.			N.	Data	Competenza	Residui	Competenza	Residui
		Dettaglio 1 2746:SISTI ANDREA							515,96
	935	Erogazione contributo pe r abbattimento barriere	10.05.2023 500						
		Dettaglio 1 2747:SISTI DOMENICA							515,96
	936	Erogazione contributo pe r abbattimento barriere	10.05.2023 500						
		Dettaglio 1 6964:SISTI VINCENZO							515,96
	937	Erogazione contributo pe r abbattimento barriere	10.05.2023 500						
		Dettaglio 1 6972:SISTI GIACOMINA							515,96
	938	Erogazione contributo pe r abbattimento barriere	10.05.2023 500						
		Dettaglio 1 2745:SISTI STEFANO							320,25
	939	Erogazione contributo pe r abbattimento barriere	10.05.2023 500						
		Dettaglio 1 2745:SISTI STEFANO							195,71
	940	Erogazione contributo pe r abbattimento barriere	10.05.2023 500						
		Dettaglio 1 549:SISTI ANDREA							515,96
	941	Erogazione contributo pe r abbattimento barriere	10.05.2023 500						
		Dettaglio 1 2748:SISTI MARIA							515,95
941		Reintegro cassa vincolat a	11.05.2023 9066						
		Dettaglio 1 490:COMUNE DI VAILATE				409.178,08			
T O T A L I						409.178,08			3.611,71
Precedenti						1.085.777,56	504.166,65	1.336.909,71	544.654,80
Progressivi						1.494.955,64	504.166,65	1.336.909,71	548.266,51

COMUNE DI VAILATE

17.05.2023

GIORNALE DI CASSA DAL 01.01.2023 AL 15.05.2023

Pag. 225

N. Ordinat.		Descrizione Data riscoss./pagam. Debitore/Creditore	Data Doc. Capitolo	Deliberazione		Reversali		Mandati	
Rev.	Mand.			N.	Data	Competenza	Residui	Competenza	Residui
	942	Reintegro cassa vincolat a	11.05.2023 7019906						
		Dettaglio 1 490:COMUNE DI VAILATE						409.178,08	
	943	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 5662:SGARIA PAOLA MEDARDA						150,00	
	944	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 20:BONETTI MATTEO GIANLUCA						120,00	
	945	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2645:DANELLI ASIA						120,00	
	946	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2703:LOTTI CLAUDIA						120,00	
	947	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2647:MEI ALESSIA						120,00	
	948	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2697:SIESA ELISA						120,00	
	949	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 392:PIANAZZA MARCO						150,00	
	950	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
T O T A L I								410.078,08	
Precedenti						1.494.955,64	504.166,65	1.336.909,71	548.266,51
Progressivi						1.494.955,64	504.166,65	1.746.987,79	548.266,51

COMUNE DI VAILATE

17.05.2023

GIORNALE DI CASSA DAL 01.01.2023 AL 15.05.2023

Pag. 226

N. Ordinat.		Descrizione Data riscoss./pagam. Debitore/Creditore	Data Doc. Capitolo	Deliberazione		Reversali		Mandati	
Rev.	Mand.			N.	Data	Competenza	Residui	Competenza	Residui
		Dettaglio 1 2750:QUIRICO SARA						120,00	
	951	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2120:CECCHINELLI MARTA MARIA						120,00	
	952	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2356:FONTANA GIORGIA						120,00	
	953	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2698:VIGNALI DANIELE						120,00	
	954	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2553:ZERBONI SIMONE						120,00	
	955	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 5389:SISTI LAURA						150,00	
	956	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 807:BARBIERI ALESSANDRA						120,00	
	957	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 5388:FONTANA LUIGI ANGELO						120,00	
	958	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2168:LODOLA ILARIA						120,00	
T O T A L I								1.110,00	
Precedenti						1.494.955,64	504.166,65	1.746.987,79	548.266,51
Progressivi						1.494.955,64	504.166,65	1.748.097,79	548.266,51

COMUNE DI VAILATE

17.05.2023

GIORNALE DI CASSA DAL 01.01.2023 AL 15.05.2023

Pag. 227

N. Ordinat.		Descrizione Data riscoss./pagam. Debitore/Creditore	Data Doc. Capitolo	Deliberazione		Reversali		Mandati	
Rev.	Mand.			N.	Data	Competenza	Residui	Competenza	Residui
	959	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2652:STOMBELLI LINDA						120,00	
	960	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2701:ZERBINATO LAURA						120,00	
	961	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 1717:MEREU LUISELLA						150,00	
	962	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 5630:VERGIANI DANIELA						120,00	
	963	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2367:ARIONI VERONICA						120,00	
	964	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2751:DIMASI ERIKA						120,00	
	965	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2170:FASSINA GAIA						120,00	
	966	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 2650:LAGHZALY SIHAME						120,00	
	967	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
T O T A L I								990,00	
Precedenti						1.494.955,64	504.166,65	1.748.097,79	548.266,51
Progressivi						1.494.955,64	504.166,65	1.749.087,79	548.266,51

COMUNE DI VAILATE

17.05.2023

GIORNALE DI CASSA DAL 01.01.2023 AL 15.05.2023

Pag. 228

N. Ordinat.		Descrizione Data riscoss./pagam. Debitore/Creditore	Data Doc. Capitolo	Deliberazione		Reversali		Mandati	
Rev.	Mand.			N.	Data	Competenza	Residui	Competenza	Residui
		Dettaglio 1 5662:SGARIA PAOLA MEDARDA						41,32	
	968	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 20:BONETTI MATTEO GIANLUCA						41,32	
	969	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 392:PIANAZZA MARCO						41,32	
	970	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 5389:SISTI LAURA						41,32	
	971	Elezioni Amministrative del 14 e 15 maggio 2023	15.05.2023 10070303						
		Dettaglio 1 1717:MEREU LUISELLA						41,32	
								206,60	
						1.494.955,64	504.166,65	1.749.087,79	548.266,51
						1.494.955,64	504.166,65	1.749.294,39	548.266,51
						ENTRATA		USCITA	
						1.999.122,29		2.297.560,90	
						1.418.321,53			
						3.417.443,82		2.297.560,90	
								1.119.882,92	

T O T A L I
Precedenti
Progressivi

GENERALI
SALDO DI TESORERIA AL 01/01
GENERALI
A PAREGGIO

verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Allegato B

verifica cassa Tesoriere

ENTE 59027 COMUNE DI VAILATE

ESERCIZIO 2023

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022	1.418.321,53	1.418.321,53
REVERSALI RISCOSE DA RISCOUTERE A COPERTURA 2.960,58	1.996.161,71	1.996.161,71
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	68.728,86	68.728,86
TOTALE DELLE ENTRATE	3.483.212,10	3.483.212,10
U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022		
MANDATI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	2.277.529,16 20.031,74	2.277.529,16
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	4,28	4,28
TOTALE DELLE USCITE	2.297.565,18	2.277.533,44
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	1.185.646,92	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		1.205.678,66
(QUOTA BANKIT	409.178,08)	
DI CUI VINC.		

FIDO CONCESSO
ANTICIPAZIONI ACCORDATE
UTILIZZO: ATTUALE
MEDIO

ESERCIZIO PRECED.
MASSIMO

QUOTA FONDI SPECIALI: C/C

BI

verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Allegato B

reversali non riscosse

ENTE CONTO		59027 COMUNE DI VAILLATE 59027 COMUNE DI VAILLATE		ESERCIZIO 2023		DIVISA EUR	
REVERSALE 902	VERSANTI 1	D.CARICO 08.05.2023 SUB :	ELENCO 9050801 1	IMP. EMESSO 50,25 VERSANTE : VISITEL CAUSALE : IVA SPLIT	IMP.RISCOSSO 0,00	IMP.DA RISCOUTERE 50,25	
903	1	08.05.2023 SUB :	9050801 1	PAYMENT ISTITUZIONALE 26,11 VERSANTE : VISITEL CAUSALE : IVA SPLIT	0,00	26,11	
904	1	08.05.2023 SUB :	9050801 1	PAYMENT ISTITUZIONALE 17,30 VERSANTE : VISITEL CAUSALE : IVA SPLIT	0,00	17,30	
923	1	08.05.2023 SUB :	9050802 1	PAYMENT ISTITUZIONALE 141,59 VERSANTE : VISITEL CAUSALE : IVA SPLIT	0,00	141,59	
936	1	11.05.2023 SUB :	9051101 1	PAYMENT ISTITUZIONALE 11,46 VERSANTE : ENERCOM SRL CAUSALE : IVA SPLIT	0,00	11,46	
937	1	11.05.2023 SUB :	9051101 1	PAYMENT ISTITUZIONALE 5,82 VERSANTE : ENERCOM SRL CAUSALE : IVA SPLIT	0,00	5,82	
938	1	11.05.2023 SUB :	9051101 1	PAYMENT ISTITUZIONALE 4,25 VERSANTE : ENERCOM SRL CAUSALE : IVA SPLIT	0,00	4,25	
940	1	11.05.2023 SUB :	9051101 1	PAYMENT ISTITUZIONALE 2.703,80 VERSANTE : TERMOIDRAULICA BAITA S.R.L. CAUSALE : IVA SPLIT	0,00	2.703,80	
TOTALE CONTO		N.REVERSALI		8	0,00	2.960,58	
TOTALE ENTE		N.REVERSALI		8	0,00	2.960,58	

verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Allegato B

riscossioni senza reversali

ENTE 59027 COMUNE DI VAILATE
CONTO 59027 COMUNE DI VAILATE
DOCUMENTO D.CARICO INTERESTAZIONE CAUSALE

ESERCIZIO 2023

DOCUMENTO	D.CARICO	INTERESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OP	TIPO	BOLLI	SPESA	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE
1925	26.04.2023	WORLDLINE MERCHANT SERVICES IT /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	20,00	5,36
2092	04.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	22,00	22,00
2093	04.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	88,00	88,00
2094	04.05.2023	POSTEPAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	179,00	0,01
2099	05.05.2023	LEPORINI MAURO, GIANNINO ANTON CONTRIBUTO COSTO COSTRUZIONE S CIA 28/2023 PROT 3765	01	82		0,00	0,00	217,56	217,56
2107	08.05.2023	BERTOCCHI ARABELLA RATEIZZAZIONE TASSA RIFIUTI	01	51		0,00	0,00	500,00	500,00
2115	08.05.2023	UNICREDIT CBILL SERV. PAGOPA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	0,26	0,26
2119	08.05.2023	POSTEPAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	72,00	72,00
2120	08.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	27,00	27,00
2121	08.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	22,00	22,00
2133	09.05.2023	CASSA RURALE - BCC TREVIGLIO - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	82		0,00	0,00	45,00	45,00
2135	09.05.2023	MOONEY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	146,00	146,00
2138	10.05.2023	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01	83		0,00	0,00	246,00	246,00
2139	10.05.2023	AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI	01	83		0,00	0,00	203,89	203,89

VERSAMENTO DEL 10-05-2023 PRG.VE

20230515 T2TBP
08899 BCC DI TREVIGLIO S.C.
TESORERIA 00004 VAILATEENTE
CONTO
59027 COMUNE DI VAILATE
59027 COMUNE DI VAILATE

ESERCIZIO 2023

DOCUMENTO	D.CARICO	INTERESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OP	TIPO	BOLLI PROV	SPESE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE
2140	10.05.2023	AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI	01 83	0,00	0,00	0,00	23,81	23,81	23,81
2141	10.05.2023	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
2142	10.05.2023	CASSA RURALE - BCC TREVIGLIO - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 82	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	450,00
2143	10.05.2023	M V M OFFICE - S. R. L. SPESE E DIRITTI INERENTI STIPU	01 83	0,00	0,00	0,00	836,15	836,15	836,15
2144	10.05.2023	WORLDLINE MERCHANT SERVICES IT /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	190,00	190,00	190,00
2147	11.05.2023	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
2148	11.05.2023	LONGARI LUIGINA, TARENZI SIMON SALDO PER TRASOFRMAZIONE DIRIT	01 83	0,00	0,00	0,00	3.798,80	3.798,80	3.798,80
2149	11.05.2023	VRAHORITI ADA INTEGRAZIONE IDONEITA ALLOGGIA TIVA	01 83	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	20,00
2150	11.05.2023	DOMUS COSTRUZIONI S R L CONTRIBUTO COSTRUZIONE P.E. 20	01 83	0,00	0,00	0,00	44.902,02	44.902,02	44.902,02
2151	11.05.2023	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00
2152	11.05.2023	CASSA RURALE - BCC TREVIGLIO - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 82	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	60,00
2153	11.05.2023	VRAHORITI PETRIKA, GJIKA ARGJI DIRITTI DI SEGRETERIA	01 82	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
2154	11.05.2023	BANCO BPM /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	688,00	688,00	688,00
2155	11.05.2023	UNICREDIT CBILL SERV. PAGOPA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	120,00

20230515 T2TBDP
08899 BCC DI TREVIGLIO S.C.
TESORERIA 00004 VAILATE

ESERCIZIO 2023

ENTE
CONTO
59027 COMUNE DI VAILATE
59027 COMUNE DI VAILATE

DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OP	TIPO	BOLLI	PROV	SPESE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE
2156	11.05.2023	WORLDLINE MERCHANT SERVICES IT /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	140,00	140,00
2157	11.05.2023	NAZARRI FEDERICA, GUERINI MASS CAPARRA CONFIRMATORIA CESSIONE -PROQUOTA IN DIR.DI PROPRIET. AREE CONCES.IN DIRIT.DI SUPERF	01 82	01	82	0,00	0,00	0,00	384,65	384,65
2158	11.05.2023	SOLDATI EMMA SALDO FT 1465 DEL 16.12.2022	01 82	01	82	0,00	0,00	0,00	36,60	36,60
2159	11.05.2023	MOONEY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	61,00	61,00
2160	11.05.2023	LIS PAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00
2161	11.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00
2162	11.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00
2163	11.05.2023	POSTEPAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	72,00	72,00
2165	12.05.2023	DE MARON FELICE PER UFFICIO TECNICO	01 51	01	51	0,00	0,00	0,00	70,40	70,40
2166	12.05.2023	JAKAJ VALENTIN PER IDONEITA ALLOGIATIVA	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
2167	12.05.2023	CONDOMINIO MINA PAGAMENTO N. 3 ORE PER UTILIZZ O SALA CENTRO CIVICO DEL COMUN E DI VAILATE - CONDOMINIO MINA	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00
2168	12.05.2023	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	3.161,00	3.161,00
2169	12.05.2023	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	01	83	0,00	0,00	0,00	102,00	102,00
2170	12.05.2023	CASSA RURALE - BCC TREVIGLIO - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 82	01	82	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00

ENTE CONTO		59027 COMUNE DI VAILATE 59027 COMUNE DI VAILATE		DOCUMENTO		D.CARICO		INTESTAZIONE CAUSALE		TU	T.OP	TIPO PROV	BOLLI	SPESE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE	ESERCIZIO 2023	
2171	12.05.2023	BANCO BPM /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-11ABI05034-BDT7J0000000590	27	100,00	100,00	100,00		
2172	12.05.2023	PAYTIPPER /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/U	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	RI/2023-05-12PAYTITM1-FR0LHJOP	XZ6F0000	60,00	60,00	60,00		
2173	12.05.2023	UNICREDIT CARTE SERV. PAGOPA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-12UNCREDITMM-R1G43KVAL6B9		260,00	260,00	260,00		
2174	12.05.2023	LIS PAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-12BIC32698-00000000011310	67	600,00	600,00	600,00		
2175	12.05.2023	POSTEPAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-12PPAYITR1XXX-S5010350498		120,00	120,00	120,00		
2178	15.05.2023	BARBIERI ROSALIA EDITTA FATT. 832/22 DEL 16.12.22	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83			14,64	14,64	14,64		
2179	15.05.2023	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-15BCITITMM-00000000370		60,00	60,00	60,00		
2180	15.05.2023	CASSA RURALE - BCC TREVIGLIO - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	82	3-05-13ABI08899-BDT7J0000000590	27	50,00	50,00	50,00		
2181	15.05.2023	CASSA RURALE - BCC TREVIGLIO - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	82	3-05-12ABI08899-BDT7J0000000590	27	150,00	150,00	150,00		
2182	15.05.2023	TEAM SATORI BERGAMO ASSOCIAZIO UTILIZZO PALESTRA APRILE 2023	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	TIQJHN7U110520231915101		270,00	270,00	270,00		
2183	15.05.2023	PAYTIPPER /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/U	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	RI/2023-05-13PAYTITM1-FR0LHL47	AU020000	200,00	200,00	200,00		
2184	15.05.2023	UNICREDIT CARTE SERV. PAGOPA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-15UNCREDITMM-TS572N3U7XV7		40,00	40,00	40,00		
2185	15.05.2023	WORLDLINE MERCHANT SERVICES IT /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-15BNLIITRR-000000002T2		150,00	150,00	150,00		
2186	15.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	83	3-05-15CIPBITMM-POSN112447111		54,00	54,00	54,00		

ENTE CONTO	D.CARICO	INTERESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OP PROV	BOLLI	SPESE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE	ESERCIZIO 2023
DOCUMENTO									
2187	15.05.2023	NEXI SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83 3-05-15CIPBITMM-POSN112447110		0,00	0,00	22,00	22,00	
2188	15.05.2023	POSTEPAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83 3-05-15PPAYITR1XXX-S1005353830		0,00	0,00	40,00	40,00	
2189	15.05.2023	LIS PAY S.P.A FATTURA N 731 2022 DEL 16 12 2	01 83 023 CASSANI C ARLO 20023540953		0,00	0,00	14,64	14,64	
2190	15.05.2023	LIS PAY S.P.A FATTURA N 1524 2022 DEL 16 12	01 83 2022 CASSANI CARLO 20023541001		0,00	0,00	14,64	14,64	
2191	15.05.2023	LIS PAY S.P.A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83 3-05-15BIC32698-000000000011497		0,00	0,00	345,00	345,00	
2192	15.05.2023	BANCA CREMASCA E MANTOVANA CRE /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202	01 83 3-05-12ABI07076-BDT7J0000000590		0,00	0,00	257,00	257,00	
2125	09.05.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS VERSAMENTI F24 COD.CAT. L539 -	04 51 TASI 0000/00000000/00000/00000		0,00	0,00	54,00	54,00	
2127	09.05.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS VERSAMENTI F24 COD.CAT. L539 -	04 51 ICI-IMU		0,00	0,00	483,00	483,00	
2145	11.05.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS VERSAMENTI F24 COD.CAT. L539 -	04 51 ADD.COM.IRPEF		0,00	0,00	4,43	4,43	
2146	11.05.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS VERSAMENTI F24 COD.CAT. L539 -	04 51 ICI-IMU		0,00	0,00	70,96	70,96	
2164	12.05.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS VERSAMENTI F24 COD.CAT. L539 -	04 51 ADD.COM.IRPEF		0,00	0,00	13,94	13,94	
2176	15.05.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS VERSAMENTI F24 COD.CAT. L539 -	04 51 ADD.COM.IRPEF		0,00	0,00	37,03	37,03	
2177	15.05.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS VERSAMENTI F24 COD.CAT. L539 -	04 51 ICI-IMU		0,00	0,00	158,91	158,91	
1962	28.04.2023	TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN BON.03338973111 EENOTPROVIDED	05 51		0,00	0,00	4.243,86	4.243,86	

verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Allegato B

pagamenti senza mandati

08899 BCC DI TREVIGLIO S.C. ELENCO PROVVISORI DI USCITA DA REGOLARIZZARE AL 15.05.2023

TESORERIA 00004 VAILATE

ENTE 59027 COMUNE DI VAILATE

CONTO 59027 COMUNE DI VAILATE

DOCUMENTO D.CARICO D.CARICO INTERESTAZIONE CAUSALE

28 11.05.2023 BCC TREVIGLIO IMPORTO DIRITTO PERCENTUALE

29 11.05.2023 BCC TREVIGLIO DIRITTO PERCENTUALE NEXI ADD C OMM

TU T.OP TIPO BOLLI SPESE IMPORTO IMPORTO

01 51 0,00 0,00 3,23 3,23

PAGOBANCOMAT 1,05 1,05

01 51 0,00 0,00

TOTALE USCITE : 2 PROVVISORI 4,28 4,28

ESERCIZIO 2023

DA REGOLARIZZARE

verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Allegato B

mandati non pagati

ENTE CONTO	59027 COMUNE DI VAILATE 59027 COMUNE DI VAILATE				ESERCIZIO 2023	DIVISA EUR
MANDATO 363	BENEFICIARI 1 9021702 17.02.2023 SUB :	ELENCO D.CARICO 1 9021702 17.02.2023 SUB :	IMP. EMESSO 111,02 BENEFICIARIO : BENZONI ANTONIO CAUSALE : GETTONI PRESENZA ANNI 2020 E 2021	IMP. PAGATO 0,00	IMP.DA PAGARE 111,02	
906	1 9050801 08.05.2023 SUB :	1 9050801 08.05.2023 SUB :	278,68 BENEFICIARIO : VISITEL CAUSALE : CONSUMO ENERGIA ELETTRICA MESE DI MARZO	0,00	278,68	
907	1 9050801 08.05.2023 SUB :	1 9050801 08.05.2023 SUB :	108,38 BENEFICIARIO : VISITEL CAUSALE : CONSUMO ENERGIA ELETTRICA MESE DI MARZO	0,00	108,38	
908	1 9050801 08.05.2023 SUB :	1 9050801 08.05.2023 SUB :	95,93 BENEFICIARIO : VISITEL CAUSALE : CONSUMO ENERGIA ELETTRICA MESE DI MARZO	0,00	95,93	
925	1 9051201 12.05.2023 SUB :	1 9051201 12.05.2023 SUB :	785,20 BENEFICIARIO : VISITEL CAUSALE : CONSUMO ENERGIA ELETTRICA MESE DI MARZO	0,00	785,20	
929	1 9051101 11.05.2023 SUB :	1 9051101 11.05.2023 SUB :	240,70 BENEFICIARIO : ENERCOM SRL CAUSALE : CONSUMO METANO MESI DI MARZO E APRILE	0,00	240,70	
930	1 9051101 11.05.2023 SUB :	1 9051101 11.05.2023 SUB :	122,18 BENEFICIARIO : ENERCOM SRL CAUSALE : CONSUMO METANO MESI DI MARZO E APRILE	0,00	122,18	
931	1 9051101 11.05.2023 SUB :	1 9051101 11.05.2023 SUB :	89,25 BENEFICIARIO : ENERCOM SRL CAUSALE : CONSUMO METANO MESI DI MARZO E APRILE	0,00	89,25	
933	1 9051101 11.05.2023 SUB :	1 9051101 11.05.2023 SUB :	14.993,80 BENEFICIARIO : TERMOIDRAULICA BAITA S.R.L. CAUSALE : CIG9399835D38 LAVORI DI INSTALLAZIONE DELL'IMPIANTO DI ESPAN	0,00	14.993,80	
943	1 9051501 15.05.2023 SUB :	1 9051501 15.05.2023 SUB :	150,00 BENEFICIARIO : SGARIA PAOLA MEDARDA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM	0,00	150,00	
944	1 9051501 15.05.2023 SUB :	1 9051501 15.05.2023 SUB :	120,00 BENEFICIARIO : BONETTI MATTEO GIANLUCA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM	0,00	120,00	
945	1 9051501 15.05.2023		120,00	0,00	120,00	

ENTE CONTO	MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO SUB :	D.CARICO	IMP. EMESSO BENEFICIARIO : DANELLI ASIA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM	IMP. PAGATO	ESERCIZIO 2023	DIVISA EUR
946	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
947	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
948	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
949	1	9051501	15.05.2023		150,00	0,00		150,00
		SUB :						
950	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
951	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
952	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
953	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
954	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00
		SUB :						
955	1	9051501	15.05.2023		150,00	0,00		150,00
		SUB :						
956	1	9051501	15.05.2023		120,00	0,00		120,00

ENTE CONTO	MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO SUB :	D. CARICO	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	IMP. DA PAGARE	ESERCIZIO 2023	DIVISA EUR
					1 BENEFICIARIO : BARBIERI ALESSANDRA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
957	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : FONTANA LUIGI ANGELO CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
958	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : LODOLA ILARIA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
959	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : STOMBELLI LINDA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
960	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : ZERBINATO LAURA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
961	1	9051501	SUB :	15.05.2023	150,00	0,00	150,00		
					1 BENEFICIARIO : MEREU LUISELLA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
962	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : VERGIANI DANIELA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
963	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : ARIOLI VERONICA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
964	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : DIMASI ERIKA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
965	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : FASSINA GAIA CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
966	1	9051501	SUB :	15.05.2023	120,00	0,00	120,00		
					1 BENEFICIARIO : LAGHZALY SIHAME CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 14 E 15 MAGGIO 2023 COMPENSO COM				
967	1	9051501	SUB :	15.05.2023	41,32	0,00	41,32		

ENTE	CONTO	59027 COMUNE DI VAILATE	59027 COMUNE DI VAILATE		ESERCIZIO 2023	DIVISA EUR
MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D. CARICO	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	IMP. DA PAGARE
		SUB :	1	BENEFICIARIO : SGARIA PAOLA MEDARDA	14 E 15 MAGGIO 2023	COMPENSO PER
				CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL		
968	1	9051501	15.05.2023	41,32	0,00	41,32
		SUB :	1	BENEFICIARIO : BONETTI MATTEO GIANLUCA		
				CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL	14 E 15 MAGGIO 2023	COMPENSO PER
969	1	9051501	15.05.2023	41,32	0,00	41,32
		SUB :	1	BENEFICIARIO : PIANAZZA MARCO		
				CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL	14 E 15 MAGGIO 2023	COMPENSO PER
970	1	9051501	15.05.2023	41,32	0,00	41,32
		SUB :	1	BENEFICIARIO : SISTI LAURA		
				CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL	14 E 15 MAGGIO 2023	COMPENSO PER
971	1	9051501	15.05.2023	41,32	0,00	41,32
		SUB :	1	BENEFICIARIO : MEREU LUISELLA		
				CAUSALE : ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL	14 E 15 MAGGIO 2023	COMPENSO PER
TOTALE CONTO			N. MANDATI	38	0,00	20.031,74
TOTALE ENTE			N. MANDATI	38	0,00	20.031,74

verifica di cassa straordinaria ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000

Allegato C

saldi conti postali

SALDO E MOVIMENTI

18 MAGGIO 2023 ORE 09:01

RIEPILOGO CONTO CORRENTE

CONTO NR 1006133217

IBAN IT56B0760111100001006133217

SALDO AL 18/05/2023

SALDO CONTABILE: 506,49

SALDO DISPONIBILE: 506,49

FILTRI DI RICERCA

PERIODO DA 15/04/2023 A 15/05/2023

IMPORTO DA € A €

TIPO OPERAZIONE TUTTE

CAUSALE OPERAZIONE

LISTA MOVIMENTI

Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
04/05/2023	30/04/2023	1606	TENUTA CONTO	ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI APRILE 2023		-15,00
04/05/2023	04/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 04/05/2023 CONTO 0001006133217 DA CUAS VENEZIA		-0,34
04/05/2023	04/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	14,64	
03/05/2023	03/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 03/05/2023 CONTO 0001006133217 DA CUAS VENEZIA		-0,34
03/05/2023	30/04/2023	019	IMPOSTA DI BOLLO			-8,21
03/05/2023	03/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	14,64	
19/04/2023	19/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 19/04/2023 CONTO 0001006133217 DA CUAS VENEZIA		-0,34
19/04/2023	19/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	29,28	



SALDO E MOVIMENTI

18 MAGGIO 2023 ORE 09:02

RIEPILOGO CONTO CORRENTE

CONTO NR 86765831

IBAN IT23E076011140000086765831

SALDO AL 18/05/2023

SALDO CONTABILE: 306,08

SALDO DISPONIBILE: 306,08

FILTRI DI RICERCA

PERIODO DA 15/04/2023

A 15/05/2023

IMPORTO DA €

A €

TIPO OPERAZIONE TUTTE

CAUSALE OPERAZIONE

LISTA MOVIMENTI

Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
10/05/2023	10/05/2023	48	BONIFICO	TRN BCITITMM 0306926212784303480940009 400IT DA AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONE PER RUOLI POST RIFORMA- AG.RISCOSSIONE P	2,83	
03/05/2023	30/04/2023	019	IMPOSTA DI BOLLO			-8,21
02/05/2023	02/05/2023	48	BONIFICO	TRN BCITITMM 0306925894854107480940009 400IT DA AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONE PER RUOLI POST RIFORMA- AG.RISCOSSIONE P	10,66	
20/04/2023	20/04/2023	48	BONIFICO	TRN BCITITMM 0306927723930606480940009 400IT DA AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONE PER RUOLI POST RIFORMA- AG.RISCOSSIONE P	4,20	
20/04/2023	20/04/2023	48	BONIFICO	TRN BCITITMM 0306927723539912480940009 400IT DA AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONE PER RUOLI POST RIFORMA- AG.RISCOSSIONE P	6,57	

SALDO E MOVIMENTI

18 MAGGIO 2023 ORE 08:59

RIEPILOGO CONTO CORRENTE

CONTO NR 12233268

IBAN IT26V0760111400000012233268

SALDO AL 18/05/2023

SALDO CONTABILE: 5.229,94

SALDO DISPONIBILE: 5.229,94

FILTRI DI RICERCA

PERIODO DA 15/04/2023 A 15/05/2023

IMPORTO DA € A €

TIPO OPERAZIONE TUTTE

CAUSALE OPERAZIONE

LISTA MOVIMENTI

Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
13/05/2023	13/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 2 ACC. 13/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,68
13/05/2023	13/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CUAS VENEZIA	90,30	
12/05/2023	12/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 12/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
12/05/2023	12/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	60,90	
11/05/2023	11/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 2 ACC. 11/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,68
11/05/2023	11/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CUAS VENEZIA	58,80	
10/05/2023	10/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 2 ACC. 10/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,68
10/05/2023	10/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CUAS VENEZIA	165,10	
09/05/2023	09/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 3 ACC. 09/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-1,02
09/05/2023	09/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 2 ACC. 09/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS INTERNET		-0,68
09/05/2023	09/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 3/ DA CUAS VENEZIA	134,70	
09/05/2023	09/05/2023	VEI	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CANALI TELEMATICI	58,80	

Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
08/05/2023	08/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 1 ACC. 08/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
08/05/2023	08/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	71,00	
06/05/2023	06/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 2 ACC. 08/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,68
06/05/2023	06/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CUAS VENEZIA	220,21	
05/05/2023	05/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 2 ACC. 05/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS INTERNET		-0,68
05/05/2023	05/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 1 ACC. 05/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
05/05/2023	05/05/2023	VEI	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CANALI TELEMATICI	139,30	
05/05/2023	05/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	121,10	
04/05/2023	30/04/2023	1606	TENUTA CONTO	ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI APRILE 2023		-15,00
04/05/2023	04/05/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 1 ACC. 04/05/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
04/05/2023	04/05/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	29,40	
03/05/2023	30/04/2023	019	IMPOSTA DI BOLLO			-8,21
29/04/2023	29/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 3 ACC. 29/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-1,02
29/04/2023	29/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 3/ DA CUAS VENEZIA	88,20	
28/04/2023	28/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 2 ACC. 28/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS INTERNET		-0,68
28/04/2023	28/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA'= 1 ACC. 28/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
28/04/2023	28/04/2023	VEI	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CANALI TELEMATICI	58,80	

Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
28/04/2023	28/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	29,40	
27/04/2023	27/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 2 ACC. 27/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,68
27/04/2023	27/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 2/ DA CUAS VENEZIA	86,40	
26/04/2023	26/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 3 ACC. 26/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-1,02
26/04/2023	26/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 3/ DA CUAS VENEZIA	119,70	
22/04/2023	22/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 22/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
22/04/2023	22/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	60,90	
20/04/2023	20/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 20/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS INTERNET		-0,34
20/04/2023	20/04/2023	VEI	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CANALI TELEMATICI	75,90	
19/04/2023	19/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 19/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
19/04/2023	19/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	29,40	
17/04/2023	17/04/2023	TASVE9	COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI	QUANTITA' = 1 ACC. 17/04/2023 CONTO 0000012233268 DA CUAS VENEZIA		-0,34
17/04/2023	17/04/2023	VE	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C	QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA	29,40	

COMUNE DI VAILATE
Provincia di Cremona

**Verbale di verifica di cassa
al 30/06/2023**

L'anno 2023 il giorno 10 del mese di luglio, presso il proprio Studio, il Revisore Unico del Comune di Vailate, ha provveduto ad effettuare la verifica di cassa al 30/06/2023 del servizio di tesoreria comunale affidato alla BCC di Treviglio, previa analisi della documentazione, predisposta ed inviata in data odierna dalla responsabile dell'Ufficio Ragioneria dell'Ente Dott.ssa Fontana Nadia

Il Revisore

- visto il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del Tuel approvato con D. Lgs. 267/2000;

premesso che

il servizio di tesoreria è stato affidato alla BCC di Treviglio in base ad apposita convenzione;

Verificate le risultanze contabili del Comune e del Tesoriere riferite alla data del 30/06/2023 BCC di Treviglio, come di seguito riportato:

Attesta quanto segue:

- Tesoreria Comunale
 - a) il saldo di cassa (saldo di fatto) della tesoreria comunale alla data del 30/06/23 risultante dal giornale di cassa è di Euro 1.240.703,79 (eurounmilione duecento quarantamila settecento tre/79) ed è determinato da:

Saldo cassa al 01/01/23	1.418.321,53
Riscossioni	2.738.736,24
Riscossioni senza reversali	3.169,85
Totale ENTRATE	4.160.227,62
Pagamenti	2.919.523,83
Pagamenti da Regolarizzare	-
Totale USCITE	2.919.523,83
SALDO al 30/06/23	1.240.703,79

- b) il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Saldo cassa al 01/01/23	1.418.321,53 €
Reversali emesse	2.745.097,33 €
Reversali da Emettere	0,00 €
Mandati emessi	2.947.698,38 €
Mandati da Emettere	0,00 €
Totale	1.215.720,48

Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto:

Saldo di Cassa (di Fatto)	1.240.703,79
Saldo di Diritto (dell'Ente)	1.215.720,48
Totale Differenza	24.983,31

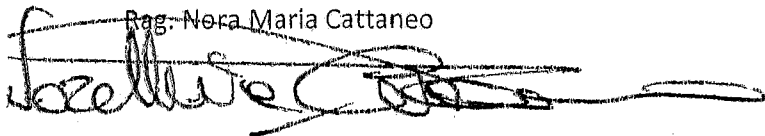
Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto Euro 24.983,31 (Ventiquattromilanovecentoottantatre/31).

Reversali non riscosse	Euro +	6.361,09
Riscossioni senza reversali	Euro -	-
Reversali emesse e non trasmesse	Euro -	-
Mandati emessi e non contabilizzate da Ente	Euro -	-
Mandati non pagati	Euro +	-
Mandati trasmessi e non contabilizzati dal tesoriere	Euro +	28.174,55
Reversali trasmesse e non contabilizzate dal tesoriere	Euro -	-
Reversali da Emettere per regolarizzazioni	Euro +	3.169,85
Pagamenti da Regolarizzare	Euro -	-
Mandati emessi e non trasmessi	Euro +	-
mandati da Emettere	Euro +	-
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto		24.983,31

Si sollecita l'Ente a provvedere alla loro regolarizzazione.

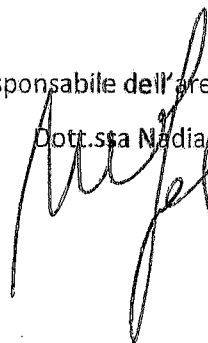
Il Revisore Unico

Rag. Nora Maria Cattaneo



Il Responsabile dell'area finanziaria

Dott.ssa Nadia Fontana




COMUNE DI VAILATE
Provincia di Cremona

**Verbale di verifica di cassa
al 30/09/2023**

L'anno 2023 il giorno sedici del mese di ottobre, presso il proprio Studio, il Revisore Unico del Comune di Vallate, ha provveduto ad effettuare la verifica di cassa al 30/09/2023 del servizio di tesoreria comunale affidato alla BCC di Treviglio, previa analisi della documentazione, predisposta ed inviata in data 14/10/2023 a mezzo email dalla responsabile dell'Ufficio Ragioneria dell'Ente Dott.ssa Fontana Nadia

Il Revisore

- visto il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del Tuel approvato con D. Lgs. 267/2000;

Premesso che

Il servizio di tesoreria è stato affidato alla BCC di Treviglio in base ad apposita convenzione;

Verificate le risultanze contabili del Comune e del Tesoriere riferite alla data del 30/09/2023 BCC di Treviglio, come di seguito riportato:

Attesta quanto segue:

▪ Tesoreria Comunale

- a) Il saldo di cassa (saldo di fatto) della tesoreria comunale alla data del 30/09/2023 risultante dal giornale di cassa è di Euro 999.668,33 (Euro novecentonovantanovemilaseicentossessantotto/33) ed è determinato da:

Saldo cassa al 01/01/2023	1.418.321,53
Riscossioni	3.178.439,63
Riscossioni senza reversali	65.987,72
Totale ENTRATE	4.662.748,88
Pagamenti	3.663.080,55
Pagamenti da Regularizzare	-
Totale USCITE	3.663.080,55
SALDO al 30/09/2023	999.668,33

- b) il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Saldo cassa al 01/01/2023	1.418.321,53
Reversali emesse	3.210.906,35
Reversali da Emettere	65.987,72
Mandati emessi	3.673.283,20
Mandati da Emettere	0,00
Totale	1.021.932,40

Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto:

Saldo di Cassa (di Fatto)	999.668,33
Saldo di Diritto (dell'Ente)	1.021.932,40
Totale Differenza	- 22.264,07

Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto euro 22.264,07 (ventiduemiladuecentosessantaquattro/07).

Reversali non rimosse	Euro -	301,52
Riscossioni senza reversali	Euro -	65.987,72
Reversali emesse e non trasmesse	Euro -	-
Mandati emessi e non contabilizzate da Ente	Euro -	-
Mandati non pagati	Euro +	9.116,87
Mandati trasmessi e non contabilizzati dal tesoriere	Euro +	1.085,78
Reversali trasmesse e non contabilizzate dal tesoriere	Euro -	32.165,20
Reversali da Emettere per regolarizzazioni	Euro +	65.987,72
Pagamenti da Regolarizzare	Euro -	-
Mandati emessi e non trasmessi	Euro +	-
mandati da Emettere	Euro +	-
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto		- 22.264,07

Il Revisore Unico

Rag. Nora Maria Cattaneo



Il Responsabile dell'area finanziaria

Dott.ssa Nadia Fontana



COMUNE DI VAILATE
PROVINCIA DI CREMONA

*** **

**OGGETTO: Verbale di verifica ordinaria di cassa effettuata in data 31.12.2023 ai sensi dell'art. 223 del
TUEL**

*** **

Verbale n. 01 del 31/01/2024

*** **

Oggi 31.01.2024, alle ore 15.00, presso l'Ufficio Ragioneria sito nella sede Comunale di Vailate, si è recato il sottoscritto revisore Rag. Luca Domenico Maranzana, per provvedere alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del Servizio di Tesoreria relativa al quarto trimestre 2023, in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del TUEL, il regolamento comunale di contabilità e la convenzione di affidamento della Tesoreria.

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

Tutte le operazioni vengono condotte con la collaborazione del Dott.ssa Fontana Nadia

Dall'esame della documentazione prodotta dalla Ragioneria Comunale risultano a disposizione del Comune i seguenti fondi:

1) FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	€	1.418.321,53
2) REVERSALI EMESSE DALLA N. 1 ALLA N. 2428	€	4.502.233,63
3) INCASSI provvisori in attesa di reversale (all. A)		
4) REVERSALI NON INCASSATE		
5) REVERSALI non trasmesse al tesoriere e dallo stesso registrate nel mese successivo		
6) REVERSALI modificate non acquisite		
7) REVERSALI corrette dal Tesoriere nel mese successivo		
8) REVERSALI corrette dopo la chiusura del trimestre		
TOTALE CARICO €	€	5.920.555,16

1) MANDATI EMESSI DAL N. 1 alla 2299	€	4.675.384,41
2) MANDATI corretti successivamente alla chiusura del trimestre e registrati dal tesoriere nel mese		
3) PAGAMENTI provvisori in attesa di mandati		
4) MANDATI NON PAGATI (all.B)		
5) MANDATI NON TRASMESSI AL TESORIERE		
6) MANDATI a copertura provvisori		
7) MANDATI corretti dal tesoriere nel mese successivo		
TOTALE SCARICO €	€	4.675.384,41

FONDO CASSA DI FATTO AL 31/12/2023	€	1.245.170,75
FONDO CASSA DI DIRITTO AL 31/12/2023	€	1.245.170,75

Il revisore procede poi al controllo della documentazione messa a disposizione dal Tesoriere e prende atto che dal giornale di cassa di quest'ultimo emerge, alla data del 31/12/2023, il seguente saldo di riconciliazione con il fondo di cassa di Diritto:

Fondo di cassa dell'esercizio 2022	€	€	1.418.321,53
Riscossioni con reversali	€	€	4.502.233,63
Riscossioni da regolarizzare	€		
Pagamenti con mandati	€	€	4.675.384,41
Pagamenti da regolarizzare	€		
Reversali emesse non incassate	€		
Saldo al 31.12.2023 dal conto del Tesoriere	€	€	1.245.170,75

Utilizzando il programma Random Integer Generator il revisore ha effettuato la verifica a campionatura sui seguenti Mandati n. 1906 del 19.10.2023 – n. 2082 del 23.11.2023 – n. 1978 del 11.11.2023 (si allega fattura) e Reversali n. 2205 del 01.12.2023 - n. 2244 del 07.12.2023 – 1978 del 25.10.2023.

Viene effettuata la verifica sui versamenti tramite il modello F24:

- F24 competenza 09/2023 euro 16.058,28 pagato il 16.10.2023
- F24 competenza 10/2023 euro 28.510,50 pagato il 16.10.2023
- F24 competenza 11/2023 euro 9.492,60 pagato il 16.11.2023
- F24 competenza 10/2023 euro 16.032,05 pagato il 16.11.2023
- F24 competenza 10/2023 euro 596,00 pagato il 16.11.2023
- F24 competenza 00/2023 euro 2.267,11 pagato il 16.11.2023
- F24 competenza 11/2023 euro 51,58 pagato il 15.12.2023
- F24 competenza 11/2023 euro 36.439,42 pagato il 15.12.2023
- F24 competenza 11/2023 euro 638,04 pagato il 15.12.2023
- F24 competenza 12/2023 euro 15.205,57 pagato il 15.12.2023
- F24 competenza euro 46,48 pagato il 15.12.2023
- F24 competenza /2023 euro 2.296,80 pagato il 27/12/2023
- F24 competenza 12/2023 euro 33.539,79 pagato il 28/12/2023

Le operazioni di cui sopra vengono quindi concluse alle ore 16.00 per le quali viene redatto il presente verbale
che si compone di n. 3 pagine,

Vallate, 31.01.2024

IL REVISORE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'R' followed by a horizontal line and a small flourish.

allegato n.

21

spese di rappresentanza

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

COMUNE DI VAILATE

Provincia di Cremona

SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE NELL'ANNO 2023
(articolo 16, comma 26, Decreto Legge 13 agosto 2011, n. 138)

spese di rappresentanza sostenute nell'anno 2023

anno 2023	
CAPITOLO	10110305/1
DESCRIZIONE	SPESE DI RAPPRESENTANZA
STANZIAMENTO INIZIALE	0,00
STANZIAMENTO FINALE	0,00
IMPEGNATO	0,00

Vailate, 31 gennaio 2024

L'ORGANO DI REVISIONE
ECONOMICO-FINANZIARIA

Dott.ssa Maria Laura Maranzana



IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO

Dott.ssa Nadia Fontana



allegato n.

22

incassi e pagamenti - codifica Siope

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

Ente Codice	000060307
Ente Descrizione	COMUNE DI VAILATE
Categoria	Province - Comuni - 'Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2023
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	18-gen-2024
Data stampa	24-gen-2024
Importi in EURO	

000060307 - COMUNE DI VAILATE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		1.784.975,45	1.784.975,45
1.01.00.00.000 Tributi		1.303.811,33	1.303.811,33
1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati		1.303.811,33	1.303.811,33
1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	523.677,89	523.677,89
1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	15.201,17	15.201,17
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	306.953,45	306.953,45
1.01.01.16.002	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	341,84	341,84
1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	456.594,75	456.594,75
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	1.042,23	1.042,23
1.03.00.00.000 Fondi perequativi		481.164,12	481.164,12
1.03.01.00.000 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		481.164,12	481.164,12
1.03.01.01.001	Fondi perequativi dallo Stato	481.164,12	481.164,12
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		130.496,86	130.496,86
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		130.496,86	130.496,86
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		130.136,86	130.136,86
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	75.532,04	75.532,04
2.01.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	12.787,68	12.787,68
2.01.01.01.010	Trasferimenti correnti da autorita' amministrative indipendenti	3.635,82	3.635,82
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	4.734,66	4.734,66
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	33.446,66	33.446,66
2.01.02.00.000 Trasferimenti correnti da Famiglie		360,00	360,00
2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	360,00	360,00
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		799.905,01	799.905,01
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		650.162,94	650.162,94
3.01.01.00.000 Vendita di beni		13.186,95	13.186,95
3.01.01.01.004	Proventi da energia, acqua, gas e riscaldamento	1.710,53	1.710,53
3.01.01.01.999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	11.476,42	11.476,42
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		521.928,11	521.928,11
3.01.02.01.006	Proventi da impianti sportivi	5.930,00	5.930,00
3.01.02.01.008	Proventi da mense	182.778,50	182.778,50
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	21.066,60	21.066,60
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	312.153,01	312.153,01
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		115.047,88	115.047,88
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	66.574,00	66.574,00

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	19.110,00	19.110,00
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	13.999,28	13.999,28
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	15.364,60	15.364,60
3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		49.073,28	49.073,28
3.02.02.00.000 Entrate da famiglie derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		49.073,28	49.073,28
3.02.02.01.002	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle famiglie	518,00	518,00
3.02.02.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	48.555,28	48.555,28
3.03.00.00.000 Interessi attivi		0,24	0,24
3.03.02.00.000 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		0,24	0,24
3.03.02.02.001	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Centrali	0,24	0,24
3.04.00.00.000 Altre entrate da redditi da capitale		735,70	735,70
3.04.02.00.000 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi		735,70	735,70
3.04.02.03.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche	735,70	735,70
3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		99.932,85	99.932,85
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		3.089,06	3.089,06
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	3.089,06	3.089,06
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		96.843,79	96.843,79
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	96.843,79	96.843,79
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		465.226,35	465.226,35
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		89.913,68	89.913,68
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		89.913,68	89.913,68
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	44.469,68	44.469,68
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	45.444,00	45.444,00
4.03.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale		60.000,00	60.000,00
4.03.10.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche		60.000,00	60.000,00
4.03.10.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	60.000,00	60.000,00
4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		46.550,27	46.550,27
4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali		46.550,27	46.550,27
4.04.01.10.001	Alienazione di diritti reali	46.550,27	46.550,27
4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale		268.762,40	268.762,40

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
4.05.01.00.000 Permessi di costruire		141.207,80	141.207,80
4.05.01.01.001	Permessi di costruire	141.207,80	141.207,80
4.05.03.00.000 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		5.535,74	5.535,74
4.05.03.02.001	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	5.301,61	5.301,61
4.05.03.05.001	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	234,13	234,13
4.05.04.00.000 Altre entrate in conto capitale n.a.c.		122.018,86	122.018,86
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	122.018,86	122.018,86
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro		1.321.629,96	1.321.629,96
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro		1.020.466,04	1.020.466,04
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente		118.093,05	118.093,05
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	85.714,93	85.714,93
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	32.190,01	32.190,01
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	188,11	188,11
9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo		10.035,87	10.035,87
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.035,87	10.035,87
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro		892.337,12	892.337,12
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	300,00	300,00
9.01.99.06.002	Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	892.037,12	892.037,12
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi		301.163,92	301.163,92
9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		1.245,00	1.245,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.000,00	1.000,00
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	245,00	245,00
9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi		243.133,73	243.133,73
9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	243.133,73	243.133,73
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi		56.785,19	56.785,19
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	56.785,19	56.785,19
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
TOTALE INCASSI		4.502.233,63	4.502.233,63

PAGAMENTI

SIOPE

Ente Codice	000060307
Ente Descrizione	COMUNE DI VAILATE
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2023
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	18-gen-2024
Data stampa	24-gen-2024
Importi in EURO	

000060307 - COMUNE DI VAILATE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		2.706.165,52	2.706.165,52
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		462.296,87	462.296,87
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		362.458,72	362.458,72
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	308.245,56	308.245,56
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	9.527,25	9.527,25
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	19.346,80	19.346,80
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	25.339,11	25.339,11
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		99.838,15	99.838,15
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	99.838,15	99.838,15
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		36.345,80	36.345,80
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		36.345,80	36.345,80
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	35.437,47	35.437,47
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	908,33	908,33
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		1.903.911,64	1.903.911,64
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		56.060,26	56.060,26
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	4.245,76	4.245,76
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	7.214,20	7.214,20
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	8.388,49	8.388,49
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	36.211,81	36.211,81
1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		1.847.851,38	1.847.851,38
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	40.178,60	40.178,60
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	1.418,22	1.418,22
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	1.534,62	1.534,62
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	300,00	300,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	570,00	570,00
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	15.580,52	15.580,52
1.03.02.05.004	Energia elettrica	75.154,36	75.154,36
1.03.02.05.005	Acqua	18.513,91	18.513,91
1.03.02.05.006	Gas	110.730,00	110.730,00
1.03.02.05.007	Spese di condominio	19.432,23	19.432,23
1.03.02.06.001	Canoni Disponibilita'	272.129,60	272.129,60
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	6.990,00	6.990,00
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	8.871,71	8.871,71
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4.826,39	4.826,39
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	27.270,98	27.270,98
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	15.314,56	15.314,56
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	8.591,84	8.591,84
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	14.761,25	14.761,25
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	53.147,48	53.147,48
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	19.013,47	19.013,47

000060307 - COMUNE DI VAILATE

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	4.900,00	4.900,00
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	889,16	889,16
1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	2.119,73	2.119,73
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	423.757,37	423.757,37
1.03.02.15.006	Contratti di servizio per le mense scolastiche	176.252,22	176.252,22
1.03.02.15.007	Contratti di servizio per la formazione dei cittadini	2.890,13	2.890,13
1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	120,86	120,86
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	169.748,41	169.748,41
1.03.02.16.002	Spese postali	5.725,33	5.725,33
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	4.514,00	4.514,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	10.828,24	10.828,24
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	4.284,81	4.284,81
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	8.250,41	8.250,41
1.03.02.99.002	Altre spese legali	10.150,40	10.150,40
1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	1.016,40	1.016,40
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	308.074,17	308.074,17

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti **162.744,74** **162.744,74**

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche **40.060,33** **40.060,33**

1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	1.333,32	1.333,32
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	8.765,84	8.765,84
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	29.961,17	29.961,17

1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie **58.053,78** **58.053,78**

1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	36.256,95	36.256,95
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	21.796,83	21.796,83

1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese **22.301,17** **22.301,17**

1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	22.301,17	22.301,17
----------------	--	-----------	-----------

1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private **42.329,46** **42.329,46**

1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	42.329,46	42.329,46
----------------	--	-----------	-----------

1.07.00.00.000 Interessi passivi **75.392,03** **75.392,03**

1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **75.392,03** **75.392,03**

1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	57.031,95	57.031,95
1.07.05.04.004	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	12.267,32	12.267,32
1.07.05.04.999	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	6.092,76	6.092,76

1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate **2.263,71** **2.263,71**

1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso **2.263,71** **2.263,71**

1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	2.263,71	2.263,71
----------------	---	----------	----------

1.10.00.00.000 Altre spese correnti **63.210,73** **63.210,73**

1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito **25.210,73** **25.210,73**

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	25.210,73	25.210,73
1.10.04.00.000 Premi di assicurazione		38.000,00	38.000,00
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	17.425,76	17.425,76
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	20.574,24	20.574,24
2.00.00.00.000 Spese in conto capitale		570.736,14	570.736,14
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		515.922,02	515.922,02
2.02.01.00.000 Beni materiali		515.697,02	515.697,02
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	97.243,76	97.243,76
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	1.616,26	1.616,26
2.02.01.04.002	Impianti	31.568,83	31.568,83
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	36.077,07	36.077,07
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	10.615,52	10.615,52
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	11.559,50	11.559,50
2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	127.793,49	127.793,49
2.02.01.09.016	Impianti sportivi	21.439,58	21.439,58
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	111.771,63	111.771,63
2.02.01.10.009	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	50.022,06	50.022,06
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	15.989,32	15.989,32
2.02.03.00.000 Beni immateriali		225,00	225,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	225,00	225,00
2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale		54.814,12	54.814,12
2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c.		54.814,12	54.814,12
2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	54.814,12	54.814,12
4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti		88.833,04	88.833,04
4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		88.833,04	88.833,04
4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		88.833,04	88.833,04
4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	66.821,22	66.821,22
4.03.01.04.004	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	7.725,04	7.725,04
4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	14.286,78	14.286,78
7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		1.309.649,71	1.309.649,71
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		1.019.770,35	1.019.770,35
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		117.437,36	117.437,36
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	87.018,66	87.018,66
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	30.230,59	30.230,59
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	188,11	188,11

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo **9.995,87** **9.995,87**

7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	9.995,87	9.995,87
----------------	---	----------	----------

7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro **892.337,12** **892.337,12**

7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	300,00	300,00
7.01.99.06.002	Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	892.037,12	892.037,12

7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi **289.879,36** **289.879,36**

7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi **2.230,69** **2.230,69**

7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	245,00	245,00
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.985,69	1.985,69

7.02.05.00.000 Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi **222.138,93** **222.138,93**

7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	222.138,93	222.138,93
----------------	--	------------	------------

7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi **65.509,74** **65.509,74**

7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	65.509,74	65.509,74
----------------	-------------------------------------	-----------	-----------

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 **4.675.384,41** **4.675.384,41**

allegato n.

23

debiti e crediti società partecipate

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

Le Società partecipate non hanno ancora fornito le certificazioni asseverate dall'organo di revisione.

Appena disponibili, verranno comunicate ed approvate

allegato n.

24

parametri di deficiarietà strutturale

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

COMUNE DI VAILATE

Prov. **CR**

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	Si	☒
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	Si	☒
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	Si	☒
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	Si	☒
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	Si	☒
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	Si	☒
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	Si	☒
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	Si	☒

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	Si	☒
--	----	-------------------------------------

allegato n.

25

piano degli indicatori

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	25,29
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	95,17
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	88,88
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	73,46
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	68,61
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	84,81
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	79,92
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	65,72
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	61,93

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023
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)	20,03
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)	7,24
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)	9,99
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)	107,75

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023
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	29,04
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")	2,86
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	15,78
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)	104,38
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)	0,11
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)	104,50
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)	11,52
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

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito 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	89,73
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	50,09
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	88,57
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	2,97
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	Smantimento debiti non finanziari		
9.1	Smantimento 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")	82,39
9.2	Smantimento 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") /	68,07

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023
	stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	
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)]	86,61
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)]	100,00
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	-4,39
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)	4,79
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	6,19

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023
	(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	
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)	371,13
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)	30,31
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	27,27
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	11,89
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	30,53
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023
13 Debiti fuori bilancio		
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
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 Utilizzo del FPV		
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 (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	47,83
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 (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,97
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 (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	16,50

- (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
- (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 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		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)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di 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	28,53	28,81	32,17	100,00	98,20	79,81	79,76	80,06
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	9,97	9,93	11,27	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	38,50	38,74	43,43	100,00	98,61	84,40	85,01	80,06
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,80	8,04	2,79	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,01	0,01	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	4,80	8,05	2,80	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	10,08	10,56	12,43	100,00	91,01	86,83	83,16	95,79
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,82	0,83	0,91	100,00	100,00	91,98	89,03	100,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,02	0,02	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,77	2,31	2,08	100,00	100,00	86,15	81,73	99,65

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		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)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di 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
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	12,67	13,72	15,45	100,00	92,92	87,06	83,34	96,45
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,02	1,02	0,00	100,00	100,00	37,67	0,00	37,67
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,17	0,17	0,19	100,00	100,00	31,37	0,00	32,77
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,20	0,92	1,09	100,00	100,00	92,46	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	5,80	4,66	6,29	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	9,20	6,77	7,58	100,00	100,00	62,11	97,47	35,23
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6:	Accensione Prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	5,05	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	5,05	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione					% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
		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)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di 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		
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	23,72	23,95	23,93	100,00	100,04	99,83	99,87	0,00	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	6,07	8,78	6,81	100,00	107,81	97,36	99,43	60,97	
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	29,78	32,73	30,74	100,00	102,18	99,26	99,77	59,38	
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	98,96	85,84	90,66	64,73	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI									
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,39	0,00	2,10	0,00	2,40	0,00	0,64
	02	Segreteria generale	1,82	0,00	2,05	3,14	2,32	3,14	0,75
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2,12	0,00	1,98	0,00	2,34	0,00	0,20
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,13	0,00	1,17	0,41	1,22	0,41	0,89
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6,23	0,00	13,18	33,16	10,56	33,16	26,03
	06	Ufficio tecnico	1,77	0,00	1,69	0,00	1,97	0,00	0,30
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,42	0,00	1,37	0,00	1,48	0,00	0,81
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	6,46	0,00	8,77	3,82	5,23	3,82	26,11
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		22,34	0,00	32,31	40,53	27,53	40,53	55,73	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,82	0,00	1,99	0,00	2,31	0,00	0,40
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,20	0,00	0,24	0,00	0,27	0,00	0,06
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		2,02	0,00	2,23	0,00	2,59	0,00	0,47

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI									
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	0,68	0,00	0,54	0,00	0,64	0,00	0,01	
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1,40	0,00	1,51	0,00	1,79	0,00	0,12	
	04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	10,22	0,00	10,11	42,43	11,96	42,43	1,05	
	07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	12,31	0,00	12,16	42,43	14,40	42,43	1,19	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,80	0,00	0,85	0,00	0,91	0,00	0,52	
	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,80	0,00	0,85	0,00	0,91	0,00	0,52	
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	7,38	0,00	3,96	14,29	3,47	14,29	6,38	
	02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	7,38	0,00	3,96	14,29	3,47	14,29	6,38	
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI									
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,21	0,00	1,98	0,17	2,30	0,17	0,42	
	03 Rifiuti	7,45	0,00	6,94	0,00	8,30	0,00	0,23	
	04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8,65	0,00	8,92	0,17	10,61	0,17	0,66	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	11,42	0,00	4,54	2,40	5,24	2,40	1,13	
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	11,42	0,00	4,54	2,40	5,24	2,40	1,13	
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI									
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,13	0,00	0,30	0,17	0,12	0,17	1,23	
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,44	0,00	0,40	0,00	0,47	0,00	0,05	
	05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	4,49	0,00	4,38	0,00	5,11	0,00	0,79	
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,35	0,00	0,41	0,00	0,36	0,00	0,66	
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5,41	0,00	5,50	0,17	6,06	0,17	2,73	
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari/relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06 Servizio sanitario regionale -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI									
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività									
	07	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
	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,13	0,00	0,12	0,10	0,00	0,22	0,22
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività	0,13	0,00	0,12	0,10	0,00	0,22	0,22
	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,44	0,00	0,40	0,34	0,00	0,74	0,74
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,44	0,00	0,40	0,34	0,00	0,74	0,74
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI									
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,22	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,47	0,47
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,38	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00	2,07	2,07
	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	0,60	0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	2,53	2,53
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,18	0,00	1,22	0,00	1,47	0,00	0,00	0,00
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,53	0,00	1,42	0,00	1,71	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico	2,71	0,00	2,64	0,00	3,18	0,00	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	25,79	0,00	25,95	0,00	25,59	0,00	27,71	27,71
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	25,79	0,00	25,95	0,00	25,59	0,00	27,71	27,71

allegato n.

26

indicatore tempestività dei pagamenti

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

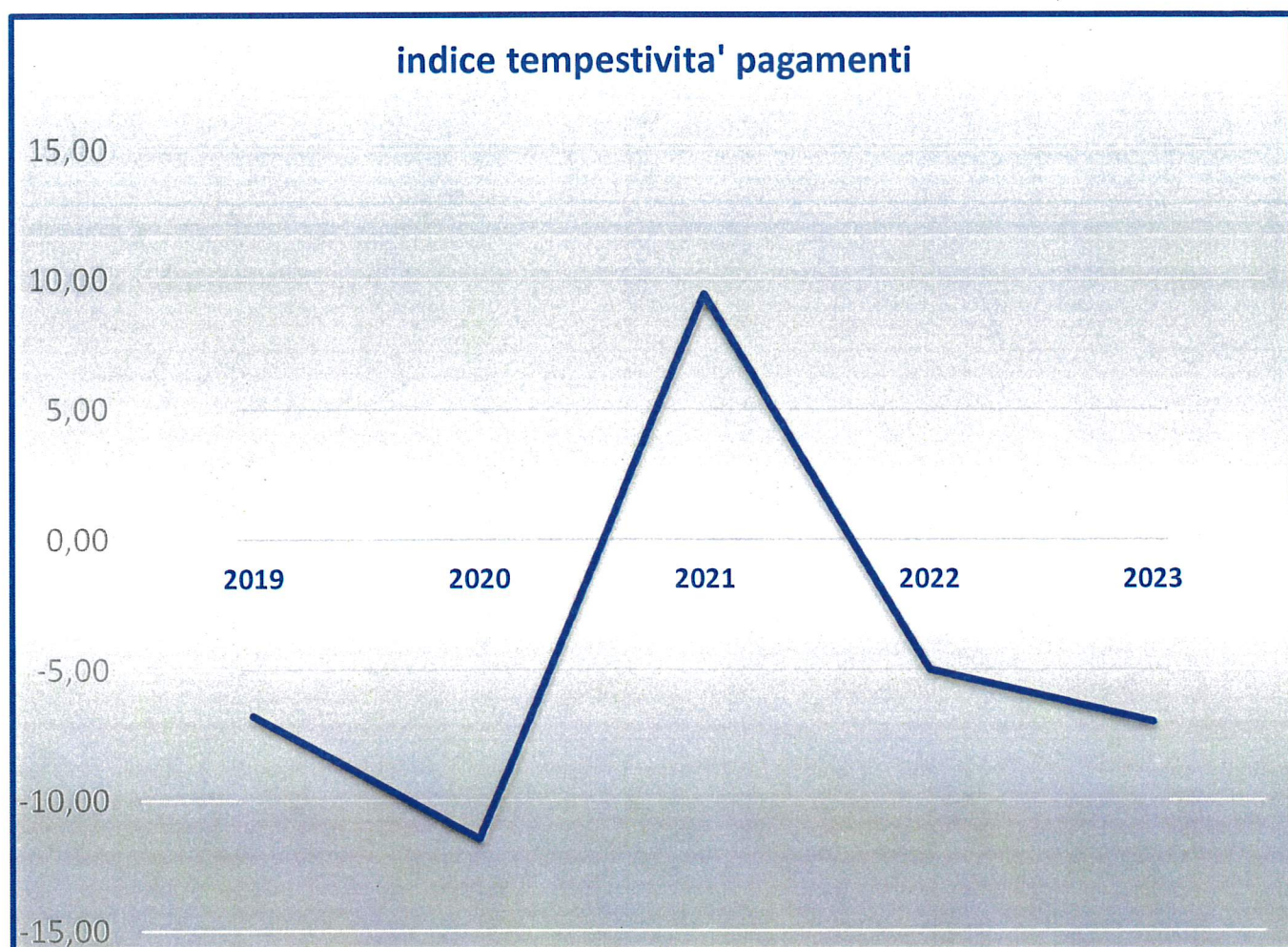
e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

indicatore della tempestività dei pagamenti

D.Lgs. 192/2012 - Direttiva U.E. 2011/7/UE

ANNO	INDICE
2019	-6,77
2020	-11,47
2021	9,42
2022	-5,00
2023	-7,00
media	-4,16



allegato n.

27

destinazione sanzioni Codice della strada

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

***destinazione dei proventi derivanti dalle sanzioni per
violazione del codice della strada - D.Lgs. 30 aprile
1992, n. 285 - l. 29 luglio 2010, n. 120***

ENTRATA

articolo 40, comma 1 - Legge 29 Luglio 2010, n. 120

capitolo	Descrizione	Importo	
3008	Sanzioni amministrative per violazione norme Codice della strada	38.520,71	x
	<i>fondo crediti dubbia esigibilità</i>	0,00	y
	<u>Importo vincolato : 50% di Euro 38.520,71</u>	19.260,36	= (x-y) / 2

da destinare a :

importo

<i>in misura non inferiore al 12,50% a interventi di sostituzione, ammodernamento, di potenziamento, di messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell' ente;</i>	2.407,55	B
<i>in misura non inferiore al 12,50% al potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, anche attraverso l'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei corpi e dei servizi di polizia municipale</i>	2.407,55	C
<i>il resto alle seguenti finalità :</i>	14.445,26	D

- * miglioramento delle sicurezza stradale;
- * manutenzione delle strade di proprietà dell'ente;
- * interventi per la sicurezza stradale a tutela degli utenti deboli,
quali bambini, anziani, disabili, pedoni e ciclisti;
- * progetti di potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla
sicurezza urbana e sicurezza stradale

PARTE B

SPESA

capitolo	Descrizione	Importo
10810203/1	fornitura segnaletica	1.566,48
10810202/1	materiale per manutenzione strade (quota parte)	841,07

Totale spesa 2.407,55 B'

B' = B, pertanto il vincolo è rispettato

PARTE C

SPESA		
-------	--	--

capitolo	Descrizione	Importo
10310210/1	acquisto di beni di consumo per ufficio vigilanza (quota parte- importo complessivo : € 2.735,07)	2.407,55

Totale spesa **2.407,55**

C'

C' = C, pertanto il vincolo è rispettato

PARTE D

SPESA		
-------	--	--

Intervento capitolo	Descrizione	Importo
10310210/1	acquisto di beni di consumo per ufficio vigilanza (quota parte- importo complessivo : € 2.735,07)	327,52
10810202/1	materiale per manutenzione strade (quota parte - importo complessivo : € 4.826,42)	3.985,35
10810305/1	servizio di manutenzione segnaletica	5.000,00
10180316/1	servizi di assistenza tecnica (quota parte)	2.632,39
10310310/1	servizi diversi - manutenzione attrezzature (quota parte)	2.500,00

Totale spesa **14.445,26**

D'

D' = D, pertanto il vincolo è rispettato

allegato n.

28

contabilità economico-patrimoniale

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

Relazione di accompagnamento alla del Conto del Patrimonio e Conto Economico 2023

L'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 prevede, per gli enti in contabilità finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale.

Nell'ambito di tale sistema integrato, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica (come definite nell'ambito del principio applicato della contabilità finanziaria) al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione);
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato di ciascuna amministrazione pubblica con i propri enti e organismi strumentali, aziende e società;
- predisporre la base informativa necessaria per la determinazione analitica dei costi;
- consentire la verifica nel corso dell'esercizio della situazione patrimoniale ed economica dell'ente e del processo di provvista e di impiego delle risorse;
- conseguire le altre finalità previste dalla legge e, in particolare, consentire ai vari portatori d'interesse di acquisire ulteriori informazioni concernenti la gestione delle singole amministrazioni pubbliche.

La redazione del conto economico e dello stato patrimoniale 2023 è stata realizzata mediante l'utilizzo del software di contabilità utilizzato dall'Ente realizzando così l'integrazione dei sistemi di contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale.

Anche se non sempre rilevati dalla contabilità finanziaria, ai fini della determinazione del risultato economico dell'esercizio, si sono considerati i seguenti componenti positivi e negativi:

- a) le quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni materiali ed immateriali utilizzate;
Per la definizione del piano di ammortamento, si sono applicati i coefficienti di ammortamento previsti nei "Principi e regole contabili del sistema di contabilità economica delle amministrazioni pubbliche", predisposto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze-Ragioneria Generale dello Stato, e successivi aggiornamenti, di seguito riportati per le principali tipologie di beni;
- b) le variazioni dell'inventario comunale;
- c) le quote di accantonamento ai fondi rischi ed oneri futuri;
- d) le perdite su crediti e gli accantonamenti al fondo svalutazione crediti;
- e) le quote di costo/onere o di ricavo/provento corrispondenti ai ratei e risconti attivi e passivi di competenza economica dell'esercizio; in particolare i ratei passivi per spese personale;
- f) le variazioni patrimoniali relative agli esercizi pregressi che si sono tradotte in oneri/costi e proventi/ricavi nel corso dell'esercizio, nonché ogni altro componente economico da contabilizzare nel rispetto del principio della competenza economica e della prudenza (ad esempio sopravvenienze e insussistenze);

- g) si provveduto all'imputazione alle riserve da permessi di costruire della quota degli stessi che non hanno finanziato la spesa corrente;
- h) alla valorizzazione delle quote annue relative ai contributi per gli investimenti (risconti passivi).

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica: i componenti negativi sono riferiti al consumo dei fattori impiegati, quelli positivi consistono nei proventi e ricavi realizzati in conseguenza dello svolgimento dei menzionati processi di consumo.

Il conto economico tende a evidenziare il valore aggiunto che la gestione ha prodotto rispetto al patrimonio esistente nell'anno precedente o il valore sottratto al patrimonio, nel caso di risultato negativo.

Lo schema propone dei risultati parziali e progressivi onde fornire informazioni differenziate a seconda degli elementi esaminati.

Il conto economico è stato formato sulla base del sistema contabile concomitante integrato con la contabilità finanziaria e con la rilevazione, con la tecnica della partita doppia delle scrittura di assestamento e rettifica.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 4.1 a 4.36, del principio contabile applicato n.4/3.

Il conto economico presenta un saldo positivo per € **199.872,86**.

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

	2023	2022
A Componenti positivi della gestione	2.663.551,40	2.667.884,95
B Componenti negativi della gestione	2.698.844,99	2.809.947,33
Risultato della gestione	-35.293,59	-142.062,38
C Proventi ed oneri finanziari		
Proventi finanziari	735,94	101.472,86
Oneri finanziari	75.360,36	64.728,52
D Rettifica di valore attività finanziarie		
Rivalutazioni		69.948,09
Svalutazioni		
E Proventi straordinari	399.440,66	343.755,15
E Oneri straordinari	54.814,12	114.589,33
Risultato prima delle imposte	234.708,53	193.795,87
IRAP	34.835,67	36.461,88
Risultato d'esercizio	199.872,86	157.333,99

STRUTTURA E CONTENUTO DELLO STATO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio rileva il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo all'Ente, evidenziandone la consistenza finale, le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio rispetto alla consistenza iniziale e la conseguente variazione intervenuta nel patrimonio netto.

Lo schema di conto patrimoniale adottato è quello approvato D.lgs. dal 23 giugno 2011, n. 118, che recepisce il modello già in uso dalle imprese private, secondo la normativa prevista dall'art. 2424 del codice civile.

Il conto del patrimonio è strutturato in due parti, a sezioni contrapposte: l'attivo, la cui classificazione si fonda su una logica di destinazione ed il passivo che rispetta invece la natura delle fonti di finanziamento. Le attività comprendono le macroclassi delle immobilizzazioni, dell'attivo circolante e dei ratei e i risconti. Le passività includono, invece, i conferimenti, i debiti ed i ratei e risconti passivi. Il patrimonio netto, inserito fra le passività, rappresenta il saldo fra le poste attive e le passive.

I conti d'ordine sono costituiti da poste transitorie in attesa di utilizzo incrementativo o diminutivo del patrimonio e non incidono sulle risultanze patrimoniali, in quanto vengono contabilizzati per lo stesso importo sia nell'attivo che nel passivo.

Le movimentazioni sul patrimonio sono determinate da variazioni finanziarie, relative sia alla gestione di competenza che a quella dei residui, nonché da cause non finanziarie, riconducibili a rideterminazione dei valori (insussistenze, ammortamenti ecc.)

Di seguito sono esaminate in maniera sintetica le singole voci che compongono il patrimonio.

<i>Attivo</i>	31/12/2023	<i>Variazioni</i>	01/01/2023
Immobilizzazioni immateriali	24.576,84	5.421,06	19.155,78
Immobilizzazioni materiali	11.931.244,59	241.718,67	11.689.525,92
Immobilizzazioni finanziarie	1.423.249,84	161.708,45	1.261.541,39
Totale immobilizzazioni	13.379.071,27	408.848,18	12.970.223,09
Rimanenze		0,00	
Crediti	681.621,01	-259.225,35	940.846,36
Altre attività finanziarie		0,00	
Disponibilità liquide	1.245.170,75	-173.150,78	1.418.321,53
Totale attivo circolante	1.926.791,76	-432.376,13	2.359.167,89
Ratei e risconti		4.049,30	4.049,30
<i>Totale dell'attivo</i>	15.305.863,03	-27.577,25	15.333.440,28
<i>Passivo</i>			
Patrimonio netto	10.483.856,41	453.789,11	10.030.067,30
Fondo rischi e oneri	49.145,37	-37.701,80	86.847,17
Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0
Debiti	2.348.566,09	-416.640,67	2.765.206,76
Ratei, risconti e contributi agli investimenti	2.424.295,16	-27.023,89	2.451.319,05
<i>Totale del passivo</i>	15.305.863,03	-27.577,25	15.333.440,28

La consistenza dei debiti e dei crediti dello stato patrimoniale trova piena corrispondenza con i residui passivi e attivi del rendiconto finanziario 2023 al netto del Fondo Svalutazione Crediti di € 35.183,04.

In questo caso, nei crediti sono presenti anche i crediti stralciati (€ 97.278,46) che vanno ad aumentare i residui attivi e il Fondo crediti, portandolo a € 132.461,50.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		DA STATO PATRIMONIALE
Saldo cassa al 31 dicembre 2023	1.245.170,75	1.245.170,75
Residui attivi al 31 dicembre 2023	814.082,51	
FCDE	35.183,04	
Iva a credito	0,00	
Crediti al 31 dicembre 2023 (al netto FCDE)	681.621,01	681.621,01
Residui passivi al 31 dicembre 2023	615.029,02	
residuo debito dei mutui	1.733.537,07	
Debiti al 31 dicembre 2023	2.348.566,09	2.348.566,09

In applicazione del principio della contabilità economico patrimoniale n. 6.3, a decorrere dal rendiconto 2017, tra le riserve del patrimonio netto sono comprese le riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali. L'importo da accantonare in tali riserve indisponibili è pari al valore dei beni demaniali, dei beni del patrimonio indisponibile e dei beni culturali iscritto nell'attivo patrimoniale (al netto dell'ammortamento, nei casi in cui è previsto).

Tale importo è stato costituito nel modo seguente:

		Importo
Beni demaniali	(+)	2.175.716,09
Terreni indisponibili	(+)	1.146.305,47
Fabbricati indisponibili	(+)	3.353.815,55
Variazione		6.675.837,11

La variazione del netto patrimoniale trova questa conciliazione con il risultato economico dell'esercizio come evidenziato nella tabella seguente.

VARIAZIONE AL PATRIMONIO NETTO

Risultato e economico dell'esercizio		Importo
Contributo permesso di costruire destinato al titolo 2	(+)	92.207,80
Riserve da rivalutazioni	(+)	161.708,45
Risultato economico dell'esercizio	(+)	199.872,86
Variazione al patrimonio netto		453.789,11

Il patrimonio netto è così suddiviso, secondo la ripartizione stabilita dal decreto MEF del 1 settembre 2023:

Patrimonio netto	Importo
Fondo di dotazione	100.000,00
Riserve	10.183.983,55
Risultato economico dell'esercizio	199.872,86
Risultato economico di esercizi precedenti	
Riserve negative per beni indisponibili	
Totale patrimonio netto	10.483.856,41

L'organo esecutivo propone al Consiglio di destinare il risultato economico positivo dell'esercizio a:

	Importo
fondo di dotazione	
a riserve	0
A riserve indisponibili (per quota rivalutazione partecipazioni)	0
a risultati di esercizi precedenti	199.872,86
Totale	199.872,86

COMUNE DI VAILATE

Esercizio 2023

CONTO ECONOMICO

Pag. 1

	2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	1.373.679,93	1.330.074,18		
2 Proventi da fondi perequativi	481.164,12	486.111,42		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	180.755,01	245.280,28		
a Proventi da trasferimenti correnti	119.655,00	182.203,85		A5c
b Quota annuale di contributi agli investimenti	61.100,01	63.076,43		E20c
c Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	500.002,98	424.118,19	A1	A1a
a Proventi derivanti dalla gestione dei beni	84.807,52	90.324,89		
b Ricavi della vendita di beni	25.851,34	10.908,54		
c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	389.344,12	322.884,76		
5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi	127.949,36	182.300,88	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	2.663.551,40	2.667.884,95		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	44.294,37	53.335,16	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	1.736.717,63	1.715.714,65	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	18.886,50	5.268,53	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	88.342,05	156.137,75		
a Trasferimenti correnti	87.818,60	156.137,75		
b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c Contributi agli investimenti ad altri soggetti	523,45	0,00		
13 Personale	467.658,49	517.385,33	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	297.422,40	302.815,16	B10	B10
a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	9.003,88	6.880,17	B10a	B10a
b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	262.464,37	225.196,38	B10b	B10b
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d Svalutazione dei crediti	25.954,15	70.738,61	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17 Altri accantonamenti	0,00	21.182,42	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	45.523,55	38.108,33	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	2.698.844,99	2.809.947,33		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-35.293,59	-142.062,38		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari				
19 Proventi da partecipazioni			C15	C15
a da società controllate	0,00	0,00		
b da società partecipate	735,70	101.472,25		

COMUNE DI VAILATE

Esercizio 2023

CONTO ECONOMICO

Pag. 2

	2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
c da altri soggetti	0,00	0,00		
20 Altri proventi finanziari	0,24	0,61	C16	C16
Totale proventi finanziari	735,94	101.472,86		
Oneri finanziari				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a Interessi passivi	75.360,36	64.728,52		
b Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari	75.360,36	64.728,52		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-74.624,42	36.744,34		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22 Rivalutazioni	0,00	69.948,09	D18	D18
23 Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	69.948,09		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24 Proventi straordinari			E20	E20
a Proventi da permessi di costruire	49.000,00	0,00		
b Proventi da trasferimenti in conto capitale	8.175,13	46.800,97		
c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	173.696,40	271.877,54		E20b
d Plusvalenze patrimoniali	46.550,27	25.076,64		E20c
e Altri proventi straordinari	122.018,86	0,00		
Totale proventi straordinari	399.440,66	343.755,15		
25 Oneri straordinari			E21	E21
a Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	114.589,33		E21b
c Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d Altri oneri straordinari	54.814,12	0,00		E21d
Totale oneri straordinari	54.814,12	114.589,33		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	344.626,54	229.165,82		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	234.708,53	193.795,87		
26 Imposte (*)	34.835,67	36.461,88	E22	E22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	199.872,86	157.333,99	E23	E23

VAILATE li, 31.12.2023

Il Segretario
MASSIMO LIVERANI MINZONI

Il Responsabile del Servizio Finanziario
NADIA FONTANA

Il Rappresentante Legale
TREVISAN ANDREA GUGLIELMO

Timbro
dell'ente

COMUNE DI VAILATE
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	10.230,43	0,00	BI3	BI3
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	867,85	1.157,14	BI4	BI4
5 Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9 Altre	13.478,56	17.998,64	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	24.576,84	19.155,78		
II Immobilizzazioni materiali (3)				
1 Beni demaniali	2.175.716,09	2.181.458,24		
1.1 Terreni	5.694,00	0,00		
1.2 Fabbricati	235.394,64	217.564,76		
1.3 Infrastrutture	1.934.627,45	1.963.893,48		
1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	9.375.754,22	7.986.000,87		
2.1 Terreni	2.926.763,06	2.926.763,06	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	6.219.283,93	4.916.109,68		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	51.215,17	55.559,65	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	695,40	811,30	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	10.764,35	13.219,90		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	12.416,76	8.437,56		
2.7 Mobili e arredi	152.678,79	62.929,77		
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99 Altri beni materiali	1.936,76	2.169,95		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	379.774,28	1.522.066,81	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	11.931.244,59	11.689.525,92		
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1 Partecipazioni in	1.423.249,84	1.261.541,39	BIII1	BIII1
a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c altri soggetti	1.423.249,84	1.261.541,39		
2 Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.423.249,84	1.261.541,39		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	13.379.071,27	12.970.223,09		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze	0,00	0,00		
II Crediti (2)				
1 Crediti di natura tributaria	292.784,22	226.235,94		

COMUNE DI VAILATE
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	292.784,22	226.235,94		
c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	275.241,61	432.626,34		
a verso amministrazioni pubbliche	275.241,61	432.626,34		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	0,00	0,00		
3 Verso clienti ed utenti	93.672,44	235.887,24	CII1	CII1
4 Altri Crediti	19.922,74	46.096,84	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	0,00		
b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c altri	19.922,74	46.096,84		
Totale crediti	681.621,01	940.846,36		
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1 Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2 Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV Disponibilità liquide				
1 Conto di tesoreria	1.245.170,75	1.418.321,53		
a Istituto tesoriere	0,00	1.418.321,53		CIV1a
b presso Banca d'Italia	1.245.170,75	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e
3 Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
Totale disponibilità liquide	1.245.170,75	1.418.321,53		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.926.791,76	2.359.167,89		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2 Risconti attivi	0,00	4.049,30	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	4.049,30		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	15.305.863,03	15.333.440,28		

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

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

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

COMUNE DI VAILATE
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	100.000,00	100.000,00	AI	AI
II Riserve	10.183.983,55	8.851.560,37		
b da capitale	161.708,45	0,00	AlI, AlII	AlI, AlII
c da permessi di costruire	3.346.437,99	3.545.523,25		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	6.675.837,11	5.306.037,12		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	199.872,86	157.333,99	AIX	AIX
IV Risultati economici di esercizi precedenti	0,00	921.172,94	AVII	
V Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	10.483.856,41	10.030.067,30		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza	840,37	7.205,27	B1	B1
2 Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3 Altri	48.305,00	79.641,90	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	49.145,37	86.847,17		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00		
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento	1.733.537,07	1.828.980,21		
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	1.733.537,07	1.828.980,21	D5	
2 Debiti verso fornitori	425.047,01	622.619,33	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	25.285,62	100.188,31		
b altre amministrazioni pubbliche	4.816,87	8.902,47		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	20.468,75	91.285,84		
5 Altri debiti	164.696,39	213.418,91	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	13.701,53	5.032,08		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.959,42	2.500,45		
c per attività svolta per c/terzi (2)	34.444,19	15.980,92		
d altri	114.591,25	189.905,46		
TOTALE DEBITI (D)	2.348.566,09	2.765.206,76		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	27.023,53	19.099,01	E	E
II Risconti passivi	2.397.271,63	2.432.220,04	E	E
1 Contributi agli investimenti	1.975.566,85	2.041.471,18		
a da altre amministrazioni pubbliche	1.975.566,85	2.041.471,18		
b da altri soggetti	0,00	0,00		
2 Concessioni pluriennali	420.778,73	389.822,81		
3 Altri risconti passivi	926,05	926,05		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.424.295,16	2.451.319,05		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	15.305.863,03	15.333.440,28		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		

COMUNE DI VAILATE
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
5) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
8) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
9) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
10) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00		

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

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

VAILATE li, 31.12.2023

Il Segretario
MASSIMO LIVERANI MINZONI

Il Responsabile del Servizio Finanziario
NADIA FONTANA

Il Rappresentante Legale
TREVISAN ANDREA GUGLIELMO

Timbro
dell'ente

allegato n.

29

elenco variazioni dell'esercizio 2023

C
O
N
T
O

D
E
L

B
I
L
A
N
C
I
O

e
s
e
r
c
i
z
i
o

2
0
2
3

elenco variazioni dell'esercizio 2023

numero variazione	prelevamento dal Fondo di riserva	atto	tipologia	comunicazione/ratifica del Consiglio Comunale
1		Determinazione n. 2 del 24 gennaio 2023	articolo 3 comma 4 D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - All. 4/2 punto 9.1	
2		Determinazione n. 5 del 16 febbraio 2023	articolo 175- comma 5- quater lettera e) D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	
3		Deliberazione del Commissario straordinario n. 7 del 26 aprile 2023	articolo 175- comma 2 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	
4	✓	Deliberazione della Giunta Comunale n. 46 del 12 giugno	articolo 176- comma 1 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	comunicazione al Consiglio Comunale con deliberazione n. 19 del 25 luglio 2023
5		Deliberazione della Giunta Comunale n. 50 del 17 giugno 2023	articolo 175- comma 4 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	ratifica del Consiglio Comunale con deliberazione n. 23 del 25 luglio 2023
6	✓	Deliberazione della Giunta Comunale n. 67 del 16 agosto 2023	articolo 176- comma 1 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	comunicazione al Consiglio Comunale con deliberazione n. 25 del 27 settembre 2023
7	✓	Deliberazione della Giunta Comunale n. 75 del 18 settembre 2023	articolo 176- comma 1 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	comunicazione al Consiglio Comunale con deliberazione n. 25 del 27 settembre 2023
8		Deliberazione della Giunta Comunale n. 75 del 18 settembre 2023	articolo 175- comma 4 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	ratifica del Consiglio Comunale con deliberazione n. 32 del 7 novembre 2023
9		Determinazione n. 16 del 18 ottobre 2023	articolo 175- comma 5- quater lettera e) D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	
10		Deliberazione del Consiglio Comunale n. 35 del 30 novembre 2023	articolo 175- comma 2 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	
11	✓	Deliberazione della Giunta Comunale n. 129 del 29 dicembre 2023	articolo 176- comma 1 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267	da comunicare al Consiglio Comunale

allegato n.

30

quadro generale degli investimenti -
impegni

quadro generale degli investimenti -esercizio 2023

finanziato da avanzo	intervento	previsione iniziale 2023	variazioni 2023	previsione assestata 2023	impegnato	pagato	fpv	reimputato	economia	residuo
✓	destinazione 8% oou. secondari agli edifici adibiti al culto	3.200,00	-836,55	2.363,45	523,45					523,45
	manutenzioni straordinarie al patrimonio - immobili	90.575,13	-74.124,50	100.450,63	53.989,78	28.245,58	22.307,60			3.436,60
✓			84.000,00							
	manutenzioni straordinarie al patrimonio - impianti		30.000,00	30.000,00						
	manutenzione globale straordinaria Centro sportivo- campi di calcio	250.000,00	-244.235,50	5.764,50	5.764,50		5.764,50			
✓	manutenzione straordinaria Via Santa Maria in Quaglia- predisposizione sottoservizi		35.000,00	35.000,00	35.000,00		35.000,00			
✓			31.388,27							
	manutenzione straordinaria Centro sportivo di Via Roma - illuminazione e reti		2.354,13	65.000,00						
✓			31.257,60							
	PNRR M2C4-INV 2.2 -efficientamento energetico Scuole		50.000,00	50.000,00	47.814,00			47.814,00		
✓	incarico professionale per abbattimento bb.aa. Nuovo Municipio		10.200,00	10.200,00						
	ciclabile Via dei Fichi-centro sportivo	145.000,00	-145.000,00							
✓	manutenzione straordinaria caserma Carabinieri		40.000,00	40.000,00	39.999,99					39.999,99
	acquisto materiale informatico	4.000,00	4.500,00	8.500,00	4.870,98	3.372,13				1.498,85
✓	risanamento conservativo I straicio Municipio- D.F.B.		49.641,90	54.814,12	54.814,12	54.814,12				
✓			5.172,22							
✓	ampliamento impianto di videosorveglianza		13.000,00	13.000,00	12.566,00					12.566,00
	manutenzione straordinaria-riqualificazione e rifacimento strade	212.018,86	-212.018,86							
✓	manutenzione straordinaria pavimentazione Via Cairi		83.000,00	83.000,00	83.000,00		83.000,00			
✓	verifica sismica-strutturale palestra di Via Dante		16.752,16	16.752,16	15.000,00		15.000,00			

	completamento opere nuovo Municipio	30.000,00	30.000,00	29.464,00	28.000,00				1.464,00
✓	manutenzione straordinaria parchi giochi	1.405,38	1.405,38	1.100,00	1.100,00				
✓	sostituzione caldaia scuole	29.000,00	29.000,00	28.722,46	28.722,46				
✓	sostituzione robur palestra di Via Dante	22.000,00	22.000,00	22.000,00					22.000,00
	destinazione escussione fidejussione	122.018,86	122.018,86						
finanziato da f.p.v.	manutenzione straordinaria parchi giochi	7.354,62	7.354,62	7.354,62	7.354,61		0,01		
	acquisto arredo per nuovo Municipio	125.375,36	125.375,36	125.375,36	97.243,76	28.131,60			
	incarico professionale riqualificazione C. sportivo di Via Roma-campi di calcio	85.378,05	85.378,05	85.378,05		85.378,05			
	manutenzione globale Centro sportivo -campi di calcio	21.996,03	21.996,03	21.996,03	21.439,58		1,42		555,03
	manutenzione straordinaria verde pubblico	15.989,32	15.989,32	15.989,32	15.989,32				
	manutenzioni straordinarie al patrimonio - immobili	102.867,17	102.867,17	102.867,17	93.338,97		622,20		8.906,00
	riqualificazione Via Azzano - studio fattibilità	4.994,00	4.994,00	4.994,00					4.994,00
	acquisto materiale informatico	7.008,93	7.008,93	7.008,93	6.868,39		140,54		
	progettazione palestra di Via Dante	270.794,06	270.794,06	270.794,06	225,00	270.569,06			
	acquisto arredo per scuole	1.616,26	1.616,26	1.616,26	1.616,26				
	ciclabile Via dei Fichi-Centro sportivo -progettazione	15.305,59	15.305,59	15.305,59		15.305,59			
	riqualificazione Via Gesualdi	87.745,03	87.745,03	87.745,03	85.126,24				2.618,79
TOTALE SPESA INVESTIMENTI - TITOLO II SPESA		1.451.218,41	14.475,11	1.181.053,70	444.356,42	589.556,40	47.814,00	764,17	98.562,71