

AUTORITÀ DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N. 2



MARCHE CENTRO – ANCONA

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

- ❖ RELAZIONE
- ❖ CONTO DEL BILANCIO
- ❖ CONTO ECONOMICO
- ❖ CONTO DEL PATRIMONIO

INTRODUZIONE

L'ordinamento contabile degli enti locali prevede che la dimostrazione dei risultati di gestione del bilancio avvenga mediante "rendiconto", deliberato dall'organo consiliare entro il termine temporale del 30 Aprile dell'anno successivo a quello della gestione. Ad esso vengono allegati la relazione dell'organo esecutivo relativa a valutazioni di efficacia dell'azione amministrativa formulate sulla base dell'analisi del rapporto costo/risultato, la relazione del collegio dei revisori dei conti e l'elenco dei residui attivi e passivi.

CONSUNTIVO DELL'ATTIVITA' SVOLTA NEL CORSO DELL'ANNO 2012

1) LO SCENARIO DI RIFERIMENTO

Per comprendere l'attuale scenario di riferimento è opportuno ripercorrere l'evoluzione della normativa del settore degli ultimi anni.

L'anno 2005 era stato caratterizzato dalla discussione sul D.Lgs. di attuazione della **legge delega in materia ambientale (n. 308/2004)**, con la quale il Governo fu delegato ad adottare i decreti legislativi di riordino, coordinamento e integrazione, in numerosi settori facenti parte della materia ambientale in senso lato (gestione dei rifiuti, difesa del suolo, tutela delle acque dall'inquinamento e gestione delle risorse idriche, le procedure per la valutazione di impatto ambientale).

In attuazione di tale legge delega nei primi mesi del 2006 è stato approvato il cosiddetto **Testo unico Ambientale (D.Lgs. n. 152/06)** che unifica e riordina la normativa su acque, rifiuti, tutela del suolo e dell'aria, valutazione di impatto ambientale.

La **L. 06/08/2008, n. 133, di conversione del D.L. 112/2008**, affrontava nuovamente il tema della riforma dei servizi pubblici locali all'art. 23-bis "Servizi pubblici locali di rilevanza economica". Questo rappresentava un altro tentativo di riforma della disciplina dell'affidamento e della gestione dei servizi pubblici locali a rilevanza economica. La norma introduceva come regola di carattere generale l'affidamento della gestione dei servizi pubblici locali a rilevanza economica attraverso procedura competitiva ad evidenza pubblica, ad eccezione dei casi nei quali non fosse possibile ricorrere al mercato a causa di particolari caratteristiche economiche, sociali, ambientali e geomorfologiche del contesto territoriale di riferimento, nel qual caso l'affidamento può avvenire con procedura diversa (affidamento "in house"), dando adeguata pubblicità della scelta motivandola in base ad una analisi di mercato, e trasmettendo una relazione all'Autorità garante per la concorrenza ed il mercato (AGCM) e alle autorità di regolazione del settore per l'espressione di un parere (obbligatorio ma non vincolante).

Qualche dubbio rimaneva sulla sorte che avrebbero avuto gli affidamenti in cui la scelta dell'affidatario non era stata effettuata mediante procedura ad evidenza pubblica che risultavano in essere. Per questo e per altri aspetti interpretativi si attendeva l'emanazione dei regolamenti attuativi prevista per i primi mesi del 2009.

Ma alla fine del 2009 i regolamenti attuativi non furono emanati e, piuttosto, fu approvata una ulteriore norma di modifica dell'art. 23 bis della legge 133/2009 orientata a dare nuovo slancio alla liberalizzazione nei servizi pubblici locali.

L'articolo **15 del D.L. 135/2009 "Disposizioni urgenti per l'attuazione di obblighi comunitari e l'esecuzione di sentenze della Corte di giustizia delle Comunità europee"**, recependo molte delle indicazioni elaborate dalla giurisprudenza comunitaria e nazionale ordinaria e contabile e dall'Autorità garante per la concorrenza ed il mercato (AGCM o Antitrust):

- chiarisce che l'affidamento di servizi pubblici locali a società mista pubblica e privata mediante procedura ad evidenza pubblica per la selezione del "socio operativo" (cd. gara a doppio oggetto) rientra tra le modalità ordinarie di affidamento della gestione dei servizi pubblici locali, in linea con la comunicazione interpretativa della Commissione europea del 5 febbraio 2008 sull'applicazione del diritto comunitario degli appalti pubblici e delle concessioni ai partenariati pubblico-privato istituzionalizzati, prevedendo, contestualmente, che al socio privato sia attribuita una partecipazione non inferiore al 40%;
- precisa il regime transitorio degli affidamenti non conformi alla nuova disciplina di adeguamento al diritto comunitario, fissando le date in cui cessano automaticamente gli affidamenti non in linea con le nuove regole, in particolare fissa il termine del 31/12/2011 per gli affidamenti in house anche se conformi a principi comunitari (in questa categoria rientra l'affidamento di questo Ambito) e per gli affidamenti a società miste in cui il socio privato, anche se scelto con gara, non sia socio operativo;
- quanto alla forma di affidamento *in house*, questa continua ad essere considerata una forma straordinaria di affidamento, sottoposta a stringenti requisiti oltre a quelli disposti dalla giurisprudenza comunitaria, della totale partecipazione pubblica, del controllo analogo e dell'attività prevalente. La normativa continua a richiedere anche situazioni eccezionali che a causa di peculiari caratteristiche economiche, sociali, ambientali e geomorfologiche del contesto territoriale di riferimento non permettono un'efficace ed utile ricorso al mercato da verificarsi, da parte dell'Autorità garante per la concorrenza e i mercati (AGCM), attraverso un parere preventivo obbligatorio (si prevede il silenzio assenso in caso di mancata espressione del parere entro 60gg.);
- si disciplina lo stop all'espansione extra ambito territoriale delle società in house e delle società miste con socio operativo, oltre che l'esclusività dell'oggetto sociale;
- fissa il termine del 31 dicembre 2009 per l'emanazione di uno o più regolamenti delegificanti al fine, tra gli altri, di individuare espressamente le norme abrogate ai sensi dell'art. 23 bis (tra le quali le parti incompatibili del 113 TUEL) e di prevedere l'assoggettamento dei soggetti affidatari in house di servizi pubblici locali al patto di stabilità e l'osservanza da parte delle

società in house e delle società miste di procedure ad evidenza pubblica per l'acquisto di beni e servizi e l'assunzione di personale.

Il testo del dl. 135/2009 convertito nella legge 166/2009, è rimasto sostanzialmente invariato, salvo alcuni aspetti: ha escluso dall'ambito di applicazione della riforma alcuni settori (distribuzione di gas ed energia elettrica, trasporto ferroviario regionale, gestione delle farmacie comunali) ma non il servizio idrico; ha prolungato il regime transitorio degli affidamenti alle società quotate in borsa; con riferimento agli affidamenti in house, si prevedeva che continuassero fino alla scadenza della concessione se entro il 31/12/2011 fosse stato ceduto il 40% del capitale ai privati.

L'impostazione dell'art. 23 bis ha alimentato diverse critiche sollevate sia da parte di chi temeva una definitiva "privatizzazione dell'acqua", sia da parte degli enti di regolazione che temevano che laddove erano presenti affidamenti "in house" (oltre il 50% degli affidamenti), vi sarebbe stato un sostanziale rallentamento degli investimenti per alcuni anni a causa della difficoltà di reperimento delle fonti finanziarie necessarie. Era facilmente prevedibile, e così è stato, che gli istituti di credito avrebbero atteso di conoscere chi sarebbe stato il futuro gestore dopo il 31/12/2011 per stipulare nuovi contratti di finanziamento. Altra obiezione sollevata riguardava il fatto che a fronte del tentativo di spingere verso una liberalizzazione con inevitabile futura partecipazione privata nel settore idrico, non si fosse intervenuti potenziando il sistema di regolazione, creando ad esempio una autorità nazionale indipendente e rafforzando i poteri dei regolatori locali.

Per quanto riguarda i regolamenti di attuazione previsti dal comma 10 dell'art. 23 bis, è successivamente entrato in vigore il **D.P.R. n. 168/2010** (cd. regolamento Fitto) ha rafforzato i principi della riforma introdotta dall'art. 23 bis.

A contrastare il processo di privatizzazione sostenuto dagli interventi normativi sopraindicati sono stati attivati ricorsi delle Regioni per la questione di legittimità in merito alla disciplina dei servizi pubblici locali prevista dall'art. 23bis (peraltro, con sentenza n. 325 del 17/11/2010 la Corte Costituzionale si è pronunciata sostanzialmente confermando la legittimità dell'art. 23 bis); inoltre, si è attivato lo strumento referendario ex art. 75 Cost..

Il referendum del 12 e 13 giugno 2011, con il superamento del quorum e la vittoria dei sì, ha avuto un rilevante impatto sul servizio idrico integrato.

In primo luogo, l'**abrogazione dell'art. 23bis** del D.L. 112/2008 convertito in legge 133/2008 ha determinato per tutti i servizi pubblici locali (salvo, ovviamente, quelli già esclusi dall'applicazione dell'art. 23 bis) l'eliminazione dall'ordinamento di una serie di norme (relative: alla definizione dei bacini di gara; al regime delle incompatibilità; al regime transitorio degli affidamenti; alle modalità di

affidamento e alle procedure di gara; all'esercizio di attività extraterritoriali). L'art. 23 bis provvedeva anche all'abrogazione esplicita di buona parte delle norme recate dalla previgente disciplina contenuta nell'art. 113 del D.Lgs. 267/2000.

In secondo luogo, l'**abrogazione dell'art. 154 comma 1 del D.Lgs. 152/2006 nella parte in cui si fa riferimento all' "adeguatezza della remunerazione del capitale investito"** ha prodotto una situazione di stallo sul sistema tariffario del SII. Il referendum, infatti, ha avuto l'effetto di eliminare una delle voci di costo riconosciute nella determinazione della tariffa (cfr. DM. 1 agosto 1996) che, di fatto, non dovrà più tenere conto di una adeguata remunerazione del capitale investito.

Su tale vuoto normativo conseguente all'effetto abrogativo del referendum è intervenuto il **D.L. 138/2011 convertito in legge 148/2011** che all'art. 4 reca l' "adeguamento della disciplina dei servizi pubblici locali al referendum popolare e alla normativa europea".

L'art. 4 reca disposizioni, in parte innovative (in particolare è rivista, riportandola entro i soli criteri comunitari, la disciplina dell' *in house providing* e non si ripropone l'abrogazione esplicita dell'art. 113 del D.Lgs. 267/2000) e in parte mutate dalla precedente disciplina (dell'art. 23 bis e del D.P.R.168/2010): per quanto riguarda il servizio idrico integrato, quest'ultimo viene escluso dall'applicazione dell'art. 4 ad eccezione di quanto previsto dai commi da 19 a 27 (relativi al regime delle incompatibilità finalizzato a garantire la distinzione tra le funzioni di regolazione e quelle di gestione).

La Regione Marche si è attivata per la definizione di un assetto per la regolazione del SII: con la **I.r. 30/2011** recante "Disposizioni in materia di risorse idriche e di servizio idrico integrato" ha previsto, quale soggetto giuridico-istituzionale subentrante alle Autorità di Ambito Territoriale Ottimale ex I.r. 18/1998, l'istituzione delle Assemblies di Ambito, forma associativa tra Comuni e Province dotata di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia gestionale, amministrativa e di bilancio. In ciò differenziandosi rispetto ad altre Regioni (fra le quali la Toscana e l'Emilia Romagna che hanno dimensionato gli ambiti territoriali delle ex AATO su scala regionale facendovi convogliare sia la gestione del SII che quella dei rifiuti in Emilia Romagna), invariati rispetto al pregresso restano gli ambiti territoriali ottimali (ATO) e disciplinati con specifica normativa restano i rifiuti (pur prevedendosi con DGR 801/2012 la possibilità da parte dell'Assemblea Territoriale d'Ambito (ATA) di stipulare accordi anche con le Assemblies di Ambito ex I.r. 30/2011). Attualmente, affinché il processo innescato a livello locale dall'art. 2 comma 186 bis L.191/2009 si perfezioni (consentendo la piena operatività delle ex AATO) è necessaria la deliberazione della Giunta Regionale per la definizione della convenzione-tipo prevista dalla I.r.30/2011.

Partendo dalla sopraindicata situazione varie sono le novità che hanno interessato il settore del Servizio Idrico Integrato nell'ultimo anno.

Con la manovra **Salva Italia**, in particolare con l'articolo 21, comma 19, del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni, nella legge 22 dicembre 2011, n. 214, sono state trasferite all'AEEG le funzioni di regolazione e controllo in materia di servizi idrici, prima svolte dal Ministero dell'Ambiente e, presso di questo, dalla Commissione Nazionale di Vigilanza sulle Risorse Idriche (CoNVI RI).

Il **DPCM 20 luglio 2012** ha indicato le rispettive funzioni dell'Autorità per l'energia elettrica e il gas (AEEG) e del Ministero dell'Ambiente.

A oggi in tema di servizi idrici l'AEEG ha approvato diversi atti riguardanti sia aspetti di natura tariffaria che altri aspetti di regolazione del servizio. I più rilevanti sono :

la delibera 347/2012 con cui in stabilisce quali siano i dati da trasmettere, le scadenze e i formati di trasmissione per il calcolo tariffario 2012 e 2013

la delibera 585/2012 con cui approva il Metodo tariffario transitorio per la determinazione delle tariffe negli anni 2012 e 2013, la delibera 88/2013 con cui modifica la delibera 585/2012 e la integra, successivamente ulteriormente modificata dalle delibere 108/2013 e 109/2013.

la delibera 587/2012 con cui avvia una istruttoria conoscitiva in merito ad alcune anomalie relative alle tariffe applicate agli utenti finali del servizio idrico integrato.

la delibera 38/2013 relativa all'avvio del procedimento in merito al recupero della componente tariffaria a remunerazione del capitale investito (RCI) per il periodo post-referendum 2011 (21 luglio - 31 dicembre 2011).

la delibera 73/2013 con cui approva le linee guida per la verifica dell'aggiornamento del Piano Economico Finanziario del Piano di Ambito e modifiche della Deliberazione 585/2012

la delibera 586/2012 con cui approva la prima direttiva per la trasparenza dei documenti di fatturazione del Servizio Idrico Integrato

la delibera 87/2013 con cui avvia il procedimento per la definizione delle condizioni contrattuali obbligatorie inerenti la regolazione delle morosità degli utenti finali del SII e disposizioni urgenti in materia di utenze non alimentabili

Vi sono inoltre diversi documenti già in consultazione su diversi temi :contenuti della bolletta del servizio idrico, obblighi di separazione contabile per gli esercenti i servizi idrici , bonus sociale idrico.

Accanto ai provvedimenti sopra citati che hanno cominciato a ridefinire l'assetto organizzativo del settore del SII, nel corso del 2012 il settore dei servizi pubblici locali ha subito un ulteriore sostanziale intervento attraverso la sentenza della Corte Costituzionale n.199/2012 che ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'art. 4 del decreto legge n.138/2011 convertito con modificazioni dalla l.148/2011, sia nel testo originario che in quello risultante dalle successive modificazioni.

L'art. 4 del dl.138/2011 riproduceva, ora nei principi ora testualmente, sia talune disposizioni contenute nell'abrogato art. 23bis del dl.112/2008 sia la maggior parte delle disposizioni recate dal regolamento di attuazione dell'art. 23 bis (il D.P.R. n. 168/2010).

Motiva la Corte che l'analogia della disciplina legislativa e, soprattutto, l'identità della *ratio* ispiratrice (drastica riduzione delle ipotesi di affidamenti diretti dei servizi pubblici locali) è in palese contrasto con l'intento abrogativo espresso con il referendum del 12 e 13 giugno 2011. Aggiunge la Corte che tenuto conto del brevissimo lasso di tempo intercorso (23 giorni) fra la pubblicazione dell'esito della consultazione referendaria e l'adozione della normativa - dichiarata pertanto illegittima per contrasto con l'art.75 Cost.- non si è verificato nessun mutamento idoneo a legittimare la reintroduzione della normativa abrogata.

Pertanto, con la sentenza della Corte Costituzionale n.199/2012, le ipotesi di affidamento *in house* sono state ricondotte a quanto prescritto dalla normativa comunitaria.

Il legislatore con il **dl.95/2012 (cd. decreto sulla *spending review*)** convertito con l. 135/2012 ha in parte reintrodotta alcuni vincoli abrogati nel 2011 e dichiarati incostituzionali nel 2012: ad oggi, con la disapplicazione dell'art. 4 del dl.138/2012, le società *in house* affidatarie dei servizi pubblici non hanno più l'obbligo di verificare la sostenibilità delle loro gestioni, almeno fino alla fine del 2013 né quello di aprire la compagine sociale ad un socio privato operativo almeno al 40%; non sono più applicabili le norme che disciplinavano condizioni di incompatibilità alla nomina di ex amministratori e dipendenti degli enti soci negli organi delle partecipate (disciplina che si applicava anche al SII); per poter procedere a nuovi affidamenti diretti (con alcune eccezioni comprese le società che svolgono servizi di interesse generale) serve l'acquisizione del parere dell'Antitrust e per tutte le società a capitale interamente pubblico, oltre al rispetto dei requisiti previsti dalla normativa comunitaria è condizione che il valore economico del servizio o dei beni oggetto dell'affidamento sia complessivamente pari o inferiore a 200.000 euro annui; non vengono meno (anche per il SII) altri rilevanti vincoli quali quelli in materia di assunzioni, affidamento di incarichi a soggetti esterni e l'assoggettamento al patto di stabilità nonostante tale obbligo sia ad oggi non ancora efficace, mancando il decreto attuativo.

Ultimo intervento normativo del 2012 in materia di servizi pubblici locali, il **D.L. 179/2012** recante "Ulteriori misure urgenti per la crescita del Paese", prevede per i servizi pubblici locali di rilevanza economica, che l'affidamento del servizio sia effettuato sulla base di apposita relazione, pubblicata sul sito internet dell'ente affidante, che dia conto delle ragioni e della sussistenza dei requisiti previsti dall'ordinamento europeo per la forma di affidamento prescelta e che definisca i contenuti specifici degli obblighi di servizio pubblico e servizio universale; prevede l'obbligo di previsione di scadenza del contratto di servizio (in caso contrario è fissata la scadenza al 31/12/2013), prevede inoltre che per i servizi pubblici locali a rete ed a rilevanza economica siano affidati unicamente dagli enti d'ambito o di bacino.

2) LE ATTIVITA' SVOLTE NELL'ANNO 2012

Le attività sviluppate nel corso dell'anno 2012 dall'Autorità in relazione a quelle previste sono di seguito riassunte.

- Nuova normativa regionale di disciplina della materia di regolazione dei servizi idrici pubblici locali

L'Autorità ha fornito nel corso del 2012 il supporto tecnico necessario ai competenti uffici regionali incaricati di predisporre la Convenzione Tipo, prevista dalla L.R. n. 30 del 28/12/2011; Convenzione che disciplinerà i rapporti fra gli enti locali aderenti alla Assemblea di Ambito, nuovo soggetto competente in materia di regolazione locale del servizio idrico integrato. L'Autorità si è attivata congiuntamente alle altre AATO delle Marche formulando una proposta di Convenzione Tipo, al momento in fase di valutazione da parte della Regione Marche. E' stata predisposta inoltre come previsto dalla L.R. n. 30 del 28/12/2011 la "Ricognizione dei rapporti pendenti".

- Revisione del Piano d'ambito – Nuovo Metodo tariffario transitorio – Determinazione delle tariffe anno 2013

La revisione ordinaria triennale del piano d'ambito è stata ultimata per quanto riguarda il calcolo degli effetti dovuti alla gestione nell'ultimo triennio trascorso, attraverso la analisi dei relativi dati a consuntivo riferiti agli esercizi 2009-2010-2011. Si resta ancora in attesa, prima della definitiva approvazione, di conoscere da parte del nuovo Metodo tariffario definitivo, quando e come potrà essere effettuato il recupero delle "partite pregresse" relative a tale periodo.

Per quanto riguarda l'applicazione del nuovo Metodo tariffario transitorio per la determinazione delle tariffe relative al 2013, l'AATO 2 ha partecipato ai diversi seminari organizzati sia dalla AEEG che dalla ANEA (Associazione degli enti di ambito) ed ha presentato, attraverso la ANEA, diverse osservazioni che sono state recepite nel documento riepilogativo trasmesso alla AEEG. La determinazione delle tariffe per l'anno 2013 così come tutti gli altri adempimenti tariffari richiesti dalla AEEG sono stati effettuati entro la scadenze fissate

E' stato definito ed approvato nei primi mesi del 2013 il Piano degli interventi per il triennio 2012-2014 e le linee guida per la pianificazione per gli anni successivi, seguendo le prescrizioni del Piano Regionale di Tutela delle Acque nonché il rispetto dei vincoli finanziari imposti dagli istituti di credito.

Attività di routine

La gestione amministrativa dell'Ente è proceduta regolarmente, così come la attività di tutela degli utenti (gestione reclami), la attività di comunicazione, i rapporti con tutti gli enti terzi (Regione Marche, AEEG, Associazioni dei consumatori ed altri soggetti che considerano le AATO come unico referente di natura pubblica per tutti gli aspetti inerenti il servizio idrico integrato nel nostro territorio).

I dati riferiti all'esercizio 2011 sono stati raccolti ed elaborati per verificare il raggiungimento degli standard di servizio, la corretta applicazione delle tariffe, la puntuale realizzazione degli investimenti previsti nel Piano, il rispetto dei limiti sui costi di gestione e ogni altro adempimento previsto in convenzione, nella carta dei servizi e nel regolamento del servizio idrico integrato; una sintesi di tali dati è riportata nella Relazione annuale sullo stato del servizio la cui presentazione si è tenuta in autunno.

E' stato ultimato in primavera il progetto formativo programmato per l'anno scolastico 2011-2012 (Ecofacebook) tenutosi con gli istituti scolastici del territorio mirato a sensibilizzare le nuove generazioni sulle problematiche del servizio idrico ed è stato avviato il progetto formativo per l'anno scolastico 2012-2013 (C'era una volta una goccia d'acqua... una fiaba per l'acqua") che si concluderà nel mese di Maggio 2013.

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE

Il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2012 è presentato nella sua articolazione:

- a) *conto del bilancio*;
- b) *conto economico*;
- c) *conto del patrimonio*.

Il *conto del bilancio* dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni e si conclude con la dimostrazione del risultato contabile di gestione (risultato di competenza) e di quello di amministrazione (risultato di amministrazione).

Il *conto economico* evidenzia i componenti positivi e negativi di reddito della gestione secondo i criteri della competenza economica. Comprende gli accertamenti e gli impegni del conto del bilancio rettificati al fine di costituire la dimensione finanziaria dei valori economici relativi alla gestione di competenza, le insussistenze e le sopravvenienze derivanti dalla gestione dei residui e gli elementi economici non rilevati dal conto di bilancio. Al conto economico è accluso il *prospetto di conciliazione*, il quale traduce i dati finanziari del conto del bilancio in termini economici e permette di determinare il risultato economico della gestione rappresentato nel conto economico stesso.

Il *conto del patrimonio* rileva i risultati della gestione patrimoniale dell'Ente evidenziando la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio e le variazioni intervenute nel corso dello stesso rispetto alla consistenza iniziale.

IL CONTO DEL BILANCIO

La gestione relativa all'anno 2012 si chiude con un risultato di amministrazione positivo (avanzo non vincolato) di 393.881,85 euro determinato secondo quanto previsto dall'art. 186 del D. Lgs. 267/2000:

Fondo cassa al 31/12/2011	438.923,71
+ residui attivi finali	320.568,48
- residui passivi finali	365.443,78
Risultato di amministrazione (avanzo)	394.048,41

ovvero:

Avanzo di amministrazione 2011	509.242,14
+ risultato della gestione dei residui	19.710,73
+ risultato della gestione di competenza	-134.904,46
Risultato di amministrazione (avanzo)	394.048,41

Ai sensi dell'art. 228 comma 3 del D. Lgs. 267/2000, prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi si sono analizzate le ragioni del mantenimento degli stessi in tutto o in parte. Nello specifico, il risultato della gestione dei residui pari a 19.710,73 euro è stato determinato da un insieme di economie derivanti dal riaccertamento e dalla conseguente eliminazione in parte o in tutto di alcuni residui passivi che non presentavano più valide ragioni di mantenimento, rettifiche da alcune diseconomie derivanti anche esse dal riaccertamento e dalla conseguente eliminazione in parte o in tutto di alcuni residui attivi che a loro volta non presentavano più valide ragioni di mantenimento.

I residui passivi riguardavano le seguenti spese:

IMPEGNO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO RESIDUO ELIMINATO (in euro)
n. 76/2009	11238	Formazione software gestionale/finanziario anni 2010-2012	2.574,00
n. 22/2010	42004	Ritenute IRPEF su compensi professionali non continuativi anno 2010	17.200,49
n. 24/2011	11130	Rimborsi spese revisore amministratori anno 2011	1.659,48
n. 26/2011	11135	Indennità revisore dei conti anno 2011	107,48
n. 27/2011	11135	Rimborsi spese revisore dei conti anno 2011	254,29
n. 28/2011	11170	Irap su indennità amministratori anno 2011	500,00
n. 10/2011	11212	Autoliquidazione premio Inail anno 2011	24,58
n. 13/2011	11216	Premi produttività collettiva dipendenti anno 2011	0,11
n. 56/2011	11216	Fondo per prestazioni di lavoro straordinario dipendenti anno 2011	2.500,00
n. 30/2011	11220	Abbonamento riviste anno 2011	673,00
n. 38/2011	11220	Cancelleria e materiale di consumo per economo anno 2011	291,50
n. 39/2011	11220	Abbonamento riviste varie per economo anno 2011	696,21
n. 40/2011	11220	Spese postali per economo anno 2011	1.141,91
n. 67/2011	11220	Abbonamento annuale banca dati normativa periodo 01/12/11 – 30/11/12	0,14
n. 3/2011	11230	Manutenzione software gestionale/finanziario	5,00
n. 41/2011	11230	Manutenzioni varie per economo 2011	280,10
n. 31/2011	11235	Servizio idrico integrato 2011	193,37
n. 32/2011	11235	Telefono cellulare aziendale 2011	487,08
n. 34/2011	11235	Enel anno 2011	346,16
n. 35/2011	11235	Gas metano anno 2011	729,98

n. 29/2011	11238		Quote associative anno 2011		2.064,00
n. 42/2011	11238		Rimborsi spese dipendenti per economo anno 2011		302,19
n. 43/2011	11238		Spese minute varie per economo anno 2011		306,76
n. 44/2011	11238		Formazione dipendenti anno 2011		3.360,00
n. 45/2011	11238		Spese di rappresentanza varie anno 2011		200,00
n. 2/2011	11838		Servizio di rassegna stampa telematica		10,61
n. 4/2011	11838		Service e noleggio software gestionale/finanziario		10,00
n. 36/2011	11838		Spese bancarie anno 2011		280,90
n. 37/2011	11840		Affitto locali aato anno 2011		632,02
n. 21/2011	42005		Addizionale regionale anno 2011		166,56
n. 23/2011	46001		Anticipazioni economali anno 2011		3.000,00
Totale					39.997,92

I residui attivi, invece, riguardavano le seguenti entrate:

ACCERTAMENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO RESIDUO ELIMINATO (in euro)
n. 7/2010	62004	Ritenute IRPEF su compensi professionali non continuativi anno 2010	17.200,49
n. 12/2011	3050350	Recupero su retribuzione dirigente ai sensi dell'art. 9, comma 2, legge n. 122/2010	23,25
n. 13/2011	3050350	Interessi bancari anno 2011	61,10
n. 2/2011	61002	Ritenute Fondo credito anno 2011	2,35
n. 9/2011	66001	Anticipazioni economiche anno 2001	3.000,00
Totale			20.287,19

Il risultato della gestione di competenza è stato determinato, invece, dalla seguente differenza:

Accertamenti	547.899,46
Impegni	682.803,92
Differenza	-134.904,46
(Disavanzo di competenza)	(134.904,46)

ANALISI DELLE ENTRATE

TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti di enti pubblici

RISORSA cod. 2020100 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dalla Regione

Nel 2010 è stato accertato un contributo proveniente dalla Regione Marche per lo studio sulle aree di salvaguardia dell'Ambito. Tale contributo verrà corrisposto al nostro gestore Multiservizi a completamento dello studio sulle aree suddette di cui si è fatto carico per intero. Nel 2012 è stato corrisposto tale contributo.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
42.500,00	42.500,00	42.500,00	100,00%

RISORSA cod. 2050250 Entrate derivanti da contributi consortili dei Comuni

I contributi consortili dei Comuni sono stati accertati per un importo superiore a quanto previsto sul Bilancio di previsione 2012 (per un importo pari ad € 811,00) in quanto un Comune socio ha versato erroneamente un contributo più alto che è stato successivamente restituito. Pertanto i contributi consortili dei Comuni hanno avuto la seguente gestione:

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
354.211,00	353.400,00	202.341,91	57,25%

I residui relativi ai contributi consortili hanno presentato la seguente gestione.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
198.456,21	198.456,21	145.749,95	73,4%

Rimangono pertanto da incassare contributi consortili a residuo per un importo di € 52.706,26.

RISORSA cod. 2050255 Entrate derivanti da contributi consortili della Provincia

La risorsa comprende i contributi consortili 2012 pari a 18.600,00 euro, completamente accertati e riscossi:

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
18.600,00	18.600,00	18.600,00	100,0%

La gestione dei residui non presenta valori da riscuotere.

TITOLO III - Entrate extratributarie

RISORSA cod. 3050350 Proventi diversi

Sono stati accertati ed incassati, tra gli altri, il rimborso per il periodo di comando del dipendente Dott. Fioretti presso il comune di Senigallia, gli interessi attivi bancari, la quota di TFR trattenuta a carico dei dipendenti e ad altri rimborsi.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
9.000,00	16.899,46	4.107,83	24,3%

La gestione dei residui ha presentato, tra le varie cose, l'incasso degli interessi attivi bancari maturati nell'anno 2011.

A – Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Residui eliminati
2.135,97	2.051,62	958,46	46,7%	84,35

TITOLO VI - Entrate da servizi per conto terzi

RISORSA cod. 6010000 Ritenute assistenziali e previdenziali

La risorsa comprende le ritenute previdenziali e assistenziali effettuate sugli stipendi dei dipendenti.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
28.000,00	28.000,00	25.937,96	92,6%

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Residui eliminati
2.089,36	2.087,01	0,00	////	2,35

RISORSA cod. 6020000 Ritenute erariali

La risorsa comprende le ritenute erariali effettuate sugli stipendi dei dipendenti e sui compensi corrisposti ai revisori e ai consulenti.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
124.000,00	124.000,00	75.149,02	60,6%

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Residui eliminati
65.578,01	48.377,52	498,21	1,02%	17.200,49

RISORSA cod. 60600000 Anticipazioni economali

La risorsa prevede la restituzione delle somme utilizzate dal servizio economato.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
7.000,00	7.000,00	4.960,00	70,8%

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Residui eliminati
3.000,00	0,00	0,00	0%	3.000,00

RIEPILOGO ENTRATE CORRENTI (TITOLI II e III)

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C - Riscossioni	% C/B
381.811,00	388.899,46	101,8%	225.049,74	57,8%

Residui

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C - Riscossioni	% C/B	Residui eliminati
243.092,18	243.007,83	99,9%	189.208,41	77,8%	84,35

RIEPILOGO ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI (TITOLO VI)

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C - Riscossioni	% C/B
159.000,00	159.000,00	100,0%	106.046,98	66,6%

Residui

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C - Riscossioni	% C/B	Residui eliminati
70.667,37	50.464,53	71,4%	498,21	0,9%	20.202,84

ANALISI DELLE ENTRATE PER TITOLI – CONFRONTO 2012/2011 (ACCERTAMENTI)

TITOLI	Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONI
Tit. II	Trasferimenti dalla regione	0,00	0,00	////
Tit. II	Contributi consortili	372.000,00	572.300,00	-34,9%
Tit. III	Proventi diversi (tfr.+int. Banc)	16.899,46	9.000,00	+87,7%
Tit. VI	Entrate da servizi c \ terzi	159.000,00	159.000,00	0%
	TOTALI	547.899,46	740.300,00	-25,9%

RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2012

Rimangono da incassare i seguenti importi:

Anno 2011	103.765,74	(titoli II, III e VI)
Anno 2012	216.802,74	(titoli II, III e VI)
Totale	320.568,48	

DETTAGLIO DEI RESIDUI ATTIVI PER TITOLO:

Tit. II	Contributi consortili Comuni	Anno 2011	52.706,26
		Anno 2012	151.058,09
		TOTALE	203.764,35
Tit. III	Proventi diversi (tfr. +int. Banc)	Anno 2011	1.093,16
		Anno 2012	12.791,63
		TOTALE	13.884,79
Tit. VI	Entrate da servizi c/terzi	Anno 2011	49.966,32
		Anno 2012	52.953,02
		TOTALE	102.919,34

ANALISI DELLE SPESE

TITOLO I - SPESE CORRENTI

INTERVENTO codice 1010103 Prestazione di servizi

Sono state imputate le spese per i compensi del revisore dei conti, per la RC patrimoniale e i rimborsi spese degli amministratori.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C - Pagamenti	% C/B	Economie
18.700,00	15.775,00	13.265,99	84,1%	2.925,00

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
2.021,25	0,00	0,00	///	2.021,25

INTERVENTO codice 1010107 Imposte e tasse

Sono state imputate le spese per l'IRAP relativa ai gettoni di presenza dei partecipanti all'Assemblea dell'A.A.T.O.(parte residui), alle indennità di carica degli amministratori (residui) e ai compensi dei revisori dei conti.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
500,00	500,00	0,00	0,00%

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
500,00	0,00	0,00	////	500,00

INTERVENTO codice 1010201 Personale

Sono state imputate le spese per il personale dipendente comprensive degli oneri riflessi.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	economie
364.000,00	361.906,00	302.862,81	83,7%	2.094,00

La gestione dei residui ha presentato i suddetti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
59.313,99	56.789,30	43.836,58	77,2%	2.524,69

INTERVENTO codice 1010202 Acquisto di beni di consumo

Sono state imputate le spese per l'acquisto di beni necessari al funzionamento dell'Ente.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
15.000,00	7.851,78	4.751,41	60,5%	7.148,22

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
7.646,20	4.843,44	2.738,74	56,5%	2.802,76

INTERVENTO codice 1010203 Prestazioni di servizi

Sono state imputate le spese per le manutenzioni delle attrezzature, per i servizi di pulizia, per le utenze (telefoniche, riscaldamento, energia elettrica) e per altri servizi (organizzazione convegno annuale per la presentazione della Relazione sullo Stato del S.I.I., iscrizione convegni, assicurazione e rimborsi spese a dipendenti, progetto concorso scolastico, buoni pasto per i dipendenti).

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
92.700,00	73.269,55	53.562,17	73,1%	19.430,45

La gestione dei residui ha presentato risultati soddisfacenti.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
43.513,58	32.664,94	8.748,37	26,8%	10.848,64

INTERVENTO codice 1010207 Imposte e tasse

Sono state impeginate le spese relative all'IRAP sul lavoro dipendente.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C - Pagamenti	% C/B
25.000,00	25.000,00	23.085,01	92,3%

La gestione dei residui presenta i seguenti risultati:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
1.789,85	1.789,85	0,00	0%

INTERVENTO codice 1010305 trasferimento finanziamento regionale per lo studio delle aree di salvaguardia e rimborso quota consortile in eccedenza

Sono state imputate le spese relative al rimborso della parte eccedente le rate delle quote consortili per il 2012 per il comune che erroneamente ha versato un importo superiore alla quota a lui attribuita pari ad € 811,00 (vedi nota integrativa per la parte delle Entrate, risorsa 2050250) e, per la gestione dei residui, l'impegno preso sul finanziamento regionale per lo studio delle aree di salvaguardia che trova la corrispettiva entrata nella risorsa cod. 2020100 da versare al gestore Multiservizi a presentazione dello studio avvenuto.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C - Pagamenti	% C/B
811,00	811,00	811,00	100%

La gestione dei residui presenta i seguenti risultati:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C - Pagamenti	% C/B
85.000,00	85.000,00	8.500,00	10,0%

INTERVENTO codice 1010803 Prestazioni di servizi

Sono state imputate le spese relative a servizi vari oltre alla prestazione dell'addetto alle pubbliche relazioni, alla consulenza per la privacy e assistenza legale.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C - Pagamenti	% C/B	Economie
16.000,00	14.651,16	6.396,42	43,6%	1.348,84

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
18.904,68	18.603,17	6.071,46	32,6%	301,51

INTERVENTO codice 1010804 Utilizzo di beni di terzi

Sono state imputate le spese relative all'affitto dei locali della sede.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
23.000,00	23.000,00	22.006,41	95,7%

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
632,02	0,00	0,00	////	632,02

INTERVENTO codice 1010807 Imposte e tasse

Sono state imputate le spese relative all'IRAP sugli incarichi professionali.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
100,00	0,00	0,00	////	100,00

Tale intervento non presenta la gestione dei residui.

INTERVENTO codice 1010811 Fondo di riserva

Il fondo di riserva non è stato utilizzato nel 2012:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
11.000,00	0,00	0,00	////	11.000,00

Tale intervento non presenta la gestione dei residui

RIEPILOGO SPESE CORRENTI

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Economie
566.811,00	522.764,49	92,2%	426.741,22	81,6%	44.046,51

Residui

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
219.321,57	199.690,70	91,1%	69.895,15	35,0%	19.630,87

RESIDUI PASSIVI DA SPESE CORRENTI AL 31/12/2012

Rimangono da pagare i seguenti importi:

Anno 2010	89.891,12
Anno 2011	39.904,43
Anno 2012	96.023,27
Totale	225.818,82

RIEPILOGO DELLA SPESA CORRENTE PER INTERVENTI (IMPEGNI)

SPESE CORRENTI	ANNO 2012
Personale	361.906,00 69,2%
Acquisto beni	7.851,78 1,5%
Prestazione di servizi	103.695,71 19,8%
Rimborso quote consortili e trasferimenti regionali	811,00 0,2%
Utilizzo di beni di terzi	23.000,00 4,4%
Imposte e tasse	25.500,00 4,9%
Totale	522.764,49 100%

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

INTERVENTO codice 2010205 Acquisizione beni mobili, macchine, attrezzature

Sono state imputate le spese per le seguenti forniture:

Attrezzature informatiche	959,53
Altre attrezzature	79,90
Acquisto di arredi	0,00
Totale	1.039,43

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
15.000,00	1.039,43	238,41	22,9%	13.960,57

Tale intervento non presenta la gestione dei residui.

INTERVENTO codice 2010206 Incarichi professionali esterni

Tale intervento presenta esclusivamente la gestione dei residui dove sono state imputate le spese relative alla redazione del Piano d'Ambito e all'implementazione del sistema di controllo.

Residui

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
36.071,16	36.071,16	0,00	0%

RIEPILOGO SPESE IN CONTO CAPITALE

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Economie
15.000,00	1.039,43	6,9%	238,41	22,9%	13.960,57

Residui

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B
36.071,16	36.071,16	100,0%	0,00	0,0%

RESIDUI PASSIVI DA SPESE IN CONTO CAPITALE AL 31/12/2012

Rimangono da pagare residui passivi pari a **36.071,16** Euro.

RIEPILOGO DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER INTERVENTI (IMPEGNI)

SPESA IN CONTO CAPITALE	ANNO 2012	
Acquisizione beni mobili	238,41	100,00%
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00%
Totale	238,41	100,00%

TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

INTERVENTO codice 4000001 Ritenute assistenziali e previdenziali

L'intervento comprende le ritenute previdenziali e assistenziali versate per conto dei dipendenti.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
28.000,00	28.000,00	25.937,96	92,6%

La gestione dei residui ha presentato tali risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
2.087,01	2.087,01	0,00	0,00%

INTERVENTO codice 4000002 Ritenute erariali

La risorsa comprende le ritenute erariali versate per conto dei dipendenti, degli amministratori, dei soci, dei revisori e dei consulenti.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
124.000,00	124.000,00	75.315,58	60,7%

La gestione dei residui ha presentato tali risultati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
65.578,01	48.210,96	331,65	0,7%	17.367,05

INTERVENTO codice 4000006 Anticipazioni economali

L'intervento prevede le somme messe a disposizione del servizio economato.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B
7.000,00	7.000,00	4.960,00	70,8%

La gestione dei residui ha presentato i seguenti risultati.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Residui eliminati
3.000,00	0,00	0,00	0%	3.000,00

RIEPILOGO SPESE DA SERVIZI PER CONTO TERZI (TITOLO IV)

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B
159.000,00	159.000,00	100,0%	106.213,54	66,8%

Residui

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
70.665,02	50.297,97	71,2%	331,65	0,7%	20.367,05

RESIDUI PASSIVI DA SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI AL 31/12/20112

Rimangono da pagare residui passivi pari a **49.966,32** euro.

ANALISI DELLE SPESE PER TITOLI – CONFRONTO 2012/2011 (IMPEGNI)

TITOLI	Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONI
Tit. I	Spese correnti	522.764,49	521.912,85	0,2%
Tit. II	Spese in c/capitale	1.039,43	621,66	67,2%
Tit. III	Spese per rimborso di prestiti	0,00	0,00	////
Tit. IV	Spese per servizi per c/terzi	159.000,00	159.000,00	0,0%
TOTALI		682.803,92	681.534,51	0,2%

TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/20112

Complessivamente rimangono da pagare i seguenti importi:

Anno 2001	36.071,16	(titolo II)
Anno 2010	89.891,12	(titoli I)
Anno 2011	89.870,75	(titoli I, IV)
Anno 2012	149.610,75	(titoli I, II, IV)
Totale	365.443,78	

DETTAGLIO DEI RESIDUI PASSIVI PER TITOLO:

Tit. I	Spese correnti	Anno 2010	89.891,12
		Anno 2011	39.904,43
		Anno 2012	96.023,27
		TOTALE	225.818,82
Tit. II	Spese in c\capitale	Anno 2001	36.071,16
		Anno 2012	801,02
		TOTALE	36.872,18
Tit. IV	Spese per servizi per c\terzi	Anno 2011	49.966,32
		Anno 2012	52.786,46
		TOTALE	102.752,78

LA GESTIONE DI CASSA

La gestione della cassa ha visto un decremento della giacenza iniziale di 82.616,63 euro.

Fondo cassa all'1/1/2012	521.540,34
Riscossioni	520.803,34
Pagamenti	603.419,97
Fondo cassa al 31/12/2012	438.923,71

IL PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Il prospetto di conciliazione evidenzia gli accertamenti delle entrate e gli impegni di spesa della gestione finanziaria e i necessari passaggi ai fini della redazione del conto economico e del conto del patrimonio.

ENTRATE

Le *entrate correnti* confluiscono nella voce A2 del conto economico per i contributi consortili dei Comuni e della Provincia, mentre nella voce A5 per i proventi diversi relativi agli interessi attivi bancari maturati nel 2011, alla quota di TFR trattenuta a carico dei dipendenti e alla sponsorizzazione della Tesoreria Banca Popolare di Ancona per la realizzazione del convegno promosso dal nostro Ente sulla relazione sullo stato del S.I.I. ed altri rimborsi. Al fine di rispettare il principio della competenza i proventi della voce A5 sono stati rettificati della parte di competenza del 2012. Entrambe le entrate (A2 e A5) confluiscono nella voce BII del conto di patrimonio attivo per le somme ancora da riscuotere (residui attivi).

Le *entrate da servizi per conto terzi* confluiscono nella voce BII del conto di patrimonio attivo per la parte relativa ai residui attivi.

L'*economia di spesa* di 259.238,72 euro originata dal riaccertamento dei residui passivi di parte corrente confluisce nella voce E22 del conto economico.

SPESE

Le *spese correnti* confluiscono nella voce B9 del conto economico per quelle relative al personale, nella voce B10 per l'acquisto di beni di consumo, nella voce B12 per le prestazioni di servizi, nella voce B13 per le spese relative all'affitto dei locali e nella voce B15 per le imposte e tasse. Nello specifico:

- le spese per acquisto di beni di consumo vengono riscalate per la parte di spesa relativa agli abbonamenti a riviste specializzate e acquisto di materiale di cancelleria pagata nell'anno 2011, ma di competenza dell'esercizio 2012;
- le spese per servizi relative alla RC patrimoniale degli amministratori e dei dipendenti, alle assicurazioni dei locali e degli infortuni dei dipendenti, alla sorveglianza sanitaria dei dipendenti, alle manutenzioni e ad altri oneri vengono riscalate per la parte pagata nell'anno 2011, ma di competenza dell'esercizio 2012 e successivi.

Le spese impegnate nell'anno 2011 confluiscono anche nella voce CII del conto del patrimonio passivo per le somme ancora da pagare (residui passivi).

Le *spese in conto capitale* seguono la seguente logica:

- gli impegni in conto competenza vengono distinti in pagati e da pagare;

- gli impegni pagati incrementano il valore delle rispettive immobilizzazioni del conto del patrimonio;
- gli impegni da pagare vengono evidenziati tra i conti d'ordine.

Impegni pagati che incrementano il valore delle rispettive immobilizzazioni del conto del patrimonio:

Attrezzature informatiche	158,51
Mobili e macchine d'ufficio	0,00
Macchine attrezza. e simili	79,90
Totale impegni pagati	238,41

Impegni da pagare vengono evidenziati tra i conti d'ordine:

Arredi	0,00
Attrezzature informatiche	0,00
Mobili e macchine d'ufficio	0,00
Totale da iscrivere nei conti d'ordine	0,00

Le spese per servizi per conto di terzi presentano residui passivi da inserire nel conto del patrimonio alla voce CV.

Sulla base dell'art. 229 del D. Lgs. 267/2000 vengono rilevate le quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni iscritte nel conto del patrimonio:

Attrezzature e sistemi informatici	20%	2.206,21
Mobili e macchine d'ufficio	20%	765,62
Macchinari, attrezzature e impianti	15%	436,48
Totale ammortamenti		3.408,31

Tali quote confluiscono nella voce B16 del conto economico e nel conto del patrimonio a rettifica delle rispettive immobilizzazioni.

La *diseconomia di entrata* di 20.287,19 euro originata dal riaccertamento dei residui attivi di parte corrente confluisce nella voce E25 del conto economico.

IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico presenta uno schema a struttura scalare e rileva sia i risultati parziali delle varie gestioni, sia il risultato economico finale della gestione globale.

Sulla base degli accertamenti di entrate correnti e degli impegni di spesa corrente, rettificati nel valore dai risconti attivi e da altre rettifiche (si veda il prospetto di conciliazione) si ottiene un risultato della gestione operativa di **-153.456,17** euro al quale viene sommato un risultato positivo della gestione straordinaria pari a **19.710,73** euro ottenendo un risultato economico di esercizio pari a **-133.745,44** euro.

IL CONTO DEL PATRIMONIO

L'*attivo* patrimoniale è costituito dalle seguenti componenti:

- le immobilizzazioni materiali sono pari ad un valore netto contabile di 5.652,82 euro (costo storico 88.528,76 euro, fondo ammortamento 74.018,59 euro);
- le immobilizzazioni in corso ammontano a 387.574,14 euro e sono relative alla parte degli incarichi professionali finalizzati alla redazione del Piano d'Ambito già pagata;
- il totale delle immobilizzazioni, pertanto, è dato dalla somma delle due precedenti voci ed ammonta a 393.226,96 euro;
- i crediti ammontano a 320.568,48 euro, di cui:
 - 203.764,35 euro vantati nei confronti degli enti consorziati a titolo di contributi consortili e trasferimenti regionali da incassare;
 - 13.884,79 euro relativi, tra gli altri, al TFR da trattenere sui premi di produttività di competenza del 2012 ma da corrispondere ai dipendenti nel corso del 2013 e agli interessi attivi bancari maturati nel corso dell'anno 2012 e al rimborso del comando presso altro Ente del dipendente Fioretti;

- 102.919,34 euro relativi alle entrate per servizi per conto di terzi;

- le disponibilità liquide ammontano a 438.923,71 euro e sono pari alla giacenza del fondo cassa al 31/12/2012;

- i risconti attivi ammontano a 5.925,11 euro e riguardano i costi per l'acquisto di beni di consumo e per le prestazioni di servizi da rinviare all'esercizio successivo.

Tra i conti d'ordine il valore delle "opere da realizzare" è pari ai residui passivi in conto capitale di 36.071,16 euro.

Il passivo patrimoniale è costituito dalle seguenti componenti:

- i debiti di funzionamento ammontano a 328.571,60 euro e sono pari ai residui passivi di parte corrente;

- i debiti relativi alle spese per servizi per conto di terzi sono pari a 102.752,78 euro;

- non ci sono risconti passivi nel 2012;

- i conferimenti da trasferimenti in c/capitale ammontano a 204.953,37 euro, di cui 197.161,38 euro rappresentati dal finanziamento regionale per la parziale copertura degli oneri relativi alla redazione del Piano d'Ambito accertato nel corso del 2002;

- il patrimonio netto ammonta a 625.119,29 euro e, tenendo conto che il valore all'inizio dell'esercizio 2012 è pari a 758.864,73, risulta che nel 2012 si è avuto un decremento pari al risultato economico della gestione di 133.745,44 euro.

Tra i conti d'ordine il valore degli "impegni opere da realizzare" è pari ai residui passivi in conto capitale di 36.071,16 euro.

Jesi, 17 Aprile 2013

Il Direttore
F.to Massimiliano Cenerini

Il Presidente
F.to Marisa Abbondanzieri

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Devis Fioretti

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitulo	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate (E=D-A) - (E=A-D) (*) (L=I-F) (L=F-I)	Motivo minori entrate
		Residui (A)	Competenza (F)		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)			
T	Totale (M)	Totale (N)		Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I)						
2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI <u>02 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE</u> 2.02.0100 - FINANZIAMENTI REGIONALI PER STUDI SU AREE DI SALVAGUARDIA	RS	42.500,00		2	42.500,00	42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	
	CP	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	T	42.500,00	42.500,00		0,00	42.500,00	42.500,00	0,00			
	Voce: 2020100/00202.100.0 FINANZIAMENTI REGIONALI PER STUDI SU AREE DI SALVAGUARDIA	RS	42.500,00			42.500,00	42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00
CP	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
T	42.500,00	42.500,00		42.500,00	42.500,00	0,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	
Totale Risorsa 2.02.0100	RS	42.500,00			42.500,00	42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	
CP	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
T	42.500,00	42.500,00			42.500,00	42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 02	RS	42.500,00		3	42.500,00	42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	
CP	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
T	42.500,00	42.500,00			42.500,00	42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	
05 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO 2.05.0250 - CONTRIBUTI CONSORTILI DAI COMUNI	RS	198.456,21		4	145.749,95	145.749,95	52.706,26	198.456,21	198.456,21	0,00	
CP	354.211,00	202.341,91	151.058,09		202.341,91	353.400,00	353.400,00	-811,00			
T	552.667,21	348.091,86	203.764,35		348.091,86	551.856,21	551.856,21				
Voce: 2050250/00205.250.0 CONTRIBUTI CONSORTILI DAI COMUNI	RS	198.456,21			145.749,95	145.749,95	52.706,26	198.456,21	198.456,21	0,00	
CP	354.211,00	202.341,91	151.058,09		202.341,91	202.341,91	151.058,09	353.400,00	353.400,00	-811,00	
T	552.667,21	348.091,86	203.764,35		348.091,86	348.091,86	203.764,35	551.856,21	551.856,21		
Totale Risorsa 2.05.0250	RS	198.456,21			145.749,95	145.749,95	52.706,26	198.456,21	198.456,21	0,00	
CP	354.211,00	202.341,91	151.058,09		202.341,91	202.341,91	151.058,09	353.400,00	353.400,00	-811,00	
T	552.667,21	348.091,86	203.764,35		348.091,86	348.091,86	203.764,35	551.856,21	551.856,21		
2.05.0255 - CONTRIBUTI CONSORTILI DA PROVINCIA	RS	0,00		5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CP	18.600,00	18.600,00	0,00		18.600,00	18.600,00	0,00	18.600,00	18.600,00	0,00	
T	18.600,00	18.600,00	0,00		18.600,00	18.600,00	0,00	18.600,00	18.600,00		

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate	Motivo minori entrate
	RS	Residui (A)			Riscossioni	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare			
		Competenza (F)							Competenza (H)		
		Totale (M)								Residui al 31 dicembre (O=C+H)	
		Totale (N)									
Voce: 2050255/00205.255.0 CONTRIBUTI CONSORTILI DA PROVINCIA	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	CP	18.600,00	18.600,00		18.600,00	0,00	18.600,00	0,00		0,00	
	T	18.600,00	18.600,00		18.600,00	0,00	18.600,00	0,00		0,00	
Totale Risorsa 2.05.0255	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	CP	18.600,00	18.600,00		18.600,00	0,00	18.600,00	0,00		0,00	
	T	18.600,00	18.600,00		18.600,00	0,00	18.600,00	0,00		0,00	
TOTALE CATEGORIA 05	RS	198.456,21	198.456,21	6	145.749,95	52.706,26	198.456,21	198.456,21		0,00	
	CP	372.811,00	372.811,00		220.941,91	151.058,09	372.000,00	372.000,00		-811,00	
	T	571.267,21	571.267,21		366.691,86	203.764,35	570.456,21	570.456,21			
RIEPILOGO PER CATEGORIA											
Categoria 02 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	RS	42.500,00	42.500,00	3	42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00		0,00	
	CP	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	T	42.500,00	42.500,00		42.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00			
Categoria 05 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	RS	198.456,21	198.456,21	6	145.749,95	52.706,26	198.456,21	198.456,21		0,00	
	CP	372.811,00	372.811,00		220.941,91	151.058,09	372.000,00	372.000,00		-811,00	
	T	571.267,21	571.267,21		366.691,86	203.764,35	570.456,21	570.456,21			
TOTALE TITOLO 2	RS	240.956,21	240.956,21	7	188.249,95	52.706,26	240.956,21	240.956,21		0,00	
	CP	372.811,00	372.811,00		220.941,91	151.058,09	372.000,00	372.000,00		-811,00	
	T	613.767,21	613.767,21		409.191,86	203.764,35	612.956,21	612.956,21			

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate	Motivo minori entrate						
	RS	Residui (A)			Riscossioni	Residui (B)	Residui da riportare	Residui (C)				Residui (D=B+C)	(E=D-A) - (E=A-D) (*)				
		Competenza (F)								Competenza (G)				Competenza (H)	Competenza (I=G+H)		
		Totale (M)														Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I)
3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE																	
05 - PROVENTI DIVERSI																	
3.05.0350 - PROVENTI DIVERSI	RS	2.135,97		8	958,46	1.093,16			2.051,62	-84,35	INS						
	CP	9.000,00			4.107,83	12.791,63			16.899,46	7.899,46							
	T	11.135,97			5.066,29	13.884,79			18.951,08								
Voce: 3050350/00305.350.0 PROVENTI DIVERSI	RS	2.135,97			958,46	1.093,16			2.051,62	-84,35	INS						
	CP	9.000,00			4.107,83	12.791,63			16.899,46	7.899,46							
	T	11.135,97			5.066,29	13.884,79			18.951,08								
Totale Risorsa 3.05.0350	RS	2.135,97			958,46	1.093,16			2.051,62	-84,35							
	CP	9.000,00			4.107,83	12.791,63			16.899,46	7.899,46							
	T	11.135,97			5.066,29	13.884,79			18.951,08								
TOTALE CATEGORIA 05	RS	2.135,97		9	958,46	1.093,16			2.051,62	-84,35							
	CP	9.000,00			4.107,83	12.791,63			16.899,46	7.899,46							
	T	11.135,97			5.066,29	13.884,79			18.951,08								
RIEPILOGO PER CATEGORIA																	
Categoria 05 - PROVENTI DIVERSI	RS	2.135,97		9	958,46	1.093,16			2.051,62	-84,35							
	CP	9.000,00			4.107,83	12.791,63			16.899,46	7.899,46							
	T	11.135,97			5.066,29	13.884,79			18.951,08								
TOTALE TITOLO 3	RS	2.135,97		10	958,46	1.093,16			2.051,62	-84,35							
	CP	9.000,00			4.107,83	12.791,63			16.899,46	7.899,46							
	T	11.135,97			5.066,29	13.884,79			18.951,08								

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio				N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate	Motivo minori entrate								
	RS	Riscossioni				Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare	Residui (D=B+C)				(E=D-A) - (E=A-D) (*)							
		CP	T	Totale (M)						Competenza (F)										
											RS			CP	T	Competenza (G)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Competenza (H)	Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I)	(L=I-F) (L=F-I)
6.01.0000 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS	CP	T		17	0,00	25.937,96	25.937,96	2.087,01	28.000,00	-2,35	INS								
											0,00									
Voce: 6010000/61001.000.0	RS	CP	T			0,00	24.987,51	24.987,51	1.544,93	26.500,00	0,00									
RITENUTE CPDEL											0,00									
											0,00									
Voce: 6010000/61002.000.0	RS	CP	T			0,00	950,45	950,45	542,08	1.500,00	-2,35	INS								
RITENUTE FONDO CREDITO											0,00									
											0,00									
Totale Categoria 6.01	RS	CP	T			0,00	25.937,96	25.937,96	2.087,01	28.000,00	-2,35									
											0,00									
6.02.0000 - RITENUTE ERARIALI	RS	CP	T		18	498,21	75.149,02	75.647,23	47.879,31	48.377,52	-17.200,49	INS								
											0,00									
Voce: 6020000/62001.000.0	RS	CP	T			0,00	68.270,83	68.270,83	43.632,07	112.000,00	0,00									
RITENUTE IRPEF SU PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI											0,00									
											0,00									
Voce: 6020000/62003.000.0	RS	CP	T			0,00	1.952,87	2.112,87	938,55	1.000,00	0,00									
RITENUTE IRPEF SU INDENNITA' DI CARICA											0,00									
											0,00									
Voce: 6020000/62004.000.0	RS	CP	T			160,00	1.952,87	2.112,87	527,27	3.000,00	-17.200,49	INS								
RITENUTE IRPEF SU COMPENSI PER PRESTAZIONI PROF.LI NON CONTINUATIVE											0,00									
											0,00									
Voce: 6020000/62005.000.0	RS	CP	T			338,21	3.628,12	3.966,33	679,68	1.017,89	0,00									
RITENUTE IRPEF : ADDIZIONALE REGIONALE											0,00									
											0,00									
Voce: 6020000/62006.000.0	RS	CP	T			0,00	1.297,20	1.297,20	2.101,74	2.101,74	0,00									
RITENUTE IRPEF : ADDIZIONALE COMUNALE											0,00									
											0,00									
Totale Categoria 6.02	RS	CP	T			498,21	75.149,02	75.647,23	47.879,31	48.377,52	-17.200,49									
											0,00									

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate	Motivo minori entrate	
	RS	Residui (A)			Riscossioni	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare				
		Competenza (F)								Competenza (H)		
		Totale (M)										Residui al 31 dicembre (O=C+H)
(E=D-A) - (E=A-D) (*)												
(L=I-F)												
(L=F-I)												
6.06.0000 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	3.000,00	0,00	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	INS	
	CP	7.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00	0,00		
	T	10.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00			
Voce: 6060000/66001.000.0 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	3.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	INS	
	CP	7.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00	0,00		
	T	10.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00			
Totale Categoria 6.06	RS	3.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00		
	CP	7.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00	0,00		
	T	10.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00			
RIEPILOGO PER CATEGORIA												
Categoria 01 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS	2.089,36	2.087,01	17	0,00	2.087,01	2.087,01	2.087,01	2.087,01	-2,35	INS	
	CP	28.000,00	2.062,04		25.937,96	2.062,04	2.062,04	28.000,00	28.000,00	0,00		
	T	30.089,36	4.149,05		25.937,96	4.149,05	4.149,05	30.087,01	30.087,01			
Categoria 02 - RITENUTE ERARIALI	RS	65.578,01	47.879,31	18	498,21	47.879,31	48.377,52	48.377,52	48.377,52	-17.200,49	INS	
	CP	124.000,00	48.850,98		75.149,02	48.850,98	124.000,00	124.000,00	124.000,00	0,00		
	T	189.578,01	96.730,29		75.647,23	96.730,29	172.377,52	172.377,52	172.377,52			
Categoria 06 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	3.000,00	0,00	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	INS	
	CP	7.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00	0,00		
	T	10.000,00	2.040,00		4.960,00	2.040,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00			
TOTALE TITOLO 6	RS	70.667,37	49.966,32	21	498,21	49.966,32	50.464,53	50.464,53	50.464,53	-20.202,84		
	CP	159.000,00	52.953,02		106.046,98	52.953,02	159.000,00	159.000,00	159.000,00	0,00		
	T	229.667,37	102.919,34		106.545,19	102.919,34	209.464,53	209.464,53	209.464,53			

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	Motivo minori entrate
	RS	Riscossioni			Residui (B)	Competenza (G)				
		Residui (A)					Residui (C)			
		Competenza (F)						Competenza (H)		
		Totale (M)							Residui al 31 dicembre (O=C+H)	
RIEPILOGO DEI TITOLI										
2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	RS	240.956,21				188.249,95	52.706,26	240.956,21	0,00	
	CP	372.811,00				220.941,91	151.058,09	372.000,00	-811,00	
	T	613.767,21				409.191,86	203.764,35	612.956,21		
3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	2.135,97				958,46	1.093,16	2.051,62	-84,35	
	CP	9.000,00				4.107,83	12.791,63	16.899,46	7.899,46	
	T	11.135,97				5.066,29	13.884,79	18.951,08		
6 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	70.667,37				498,21	49.966,32	50.464,53	-20.202,84	
	CP	159.000,00				106.046,98	52.953,02	159.000,00	0,00	
	T	229.667,37				106.545,19	102.919,34	209.464,53		
TOTALE GENERALE	RS	313.759,55		22		189.706,62	103.765,74	293.472,36	-20.287,19	
	CP	540.811,00				331.096,72	216.802,74	547.899,46	7.088,46	
	T	854.570,55				520.803,34	320.568,48	841.371,82		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		200.000,00				0,00		0,00		
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO		0,00				521.540,34		0,00		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	313.759,55		25		711.246,96	103.765,74	293.472,36	-20.287,19	
	CP	740.811,00				331.096,72	216.802,74	547.899,46	7.088,46	
	T	1.054.570,55				1.042.343,68	320.568,48	841.371,82		

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS)

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie		Motivo minori spese		
		Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti	Residui (B)			Residui (C)	Competenza (H)		Residui (D=B+C)	(L=I-F) (L=F-I)
1 - SPESE CORRENTI													
01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DIGESTIONE E DI CONTROLLO													
01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO													
1.01.01.03 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	2.021,25		3		0,00	0,00		0,00	2.021,25	INS		
	CP	18.700,00				13.265,99	2.509,01		15.775,00	2.925,00			
	T	20.721,25				13.265,99	2.509,01		15.775,00				
Voce: 1010103/11130.000.0	RS	1.659,48				0,00	0,00		0,00	1.659,48	INS		
INDENNITA' AMMINISTRATORI	CP	2.500,00				1.040,28	1.459,72		2.500,00	0,00			
	T	4.159,48				1.040,28	1.459,72		2.500,00				
Voce: 1010103/11131.000.0	RS	0,00				0,00	0,00		0,00	0,00			
RC PATRIMONIALE AMMINISTRATORI	CP	4.000,00				1.075,00	0,00		1.075,00	2.925,00			
	T	4.000,00				1.075,00	0,00		1.075,00				
Voce: 1010103/11135.000.0	RS	361,77				0,00	0,00		0,00	361,77	INS		
COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI	CP	12.200,00				11.150,71	1.049,29		12.200,00	0,00			
	T	12.561,77				11.150,71	1.049,29		12.200,00				
Totale Intervento 1.01.01.03	RS	2.021,25				0,00	0,00		0,00	2.021,25			
	CP	18.700,00				13.265,99	2.509,01		15.775,00	2.925,00			
	T	20.721,25				13.265,99	2.509,01		15.775,00				
1.01.01.07 - IMPOSTE E TASSE	RS	500,00		7		0,00	0,00		0,00	500,00	INS		
	CP	500,00				0,00	500,00		500,00	0,00			
	T	1.000,00				0,00	500,00		500,00				
Voce: 1010107/11170.000.0	RS	500,00				0,00	0,00		0,00	500,00	INS		
IRAP SU INDENNITA' AMMINISTRATORI	CP	500,00				0,00	500,00		500,00	0,00			
	T	1.000,00				0,00	500,00		500,00				
Totale Intervento 1.01.01.07	RS	500,00				0,00	0,00		0,00	500,00			
	CP	500,00				0,00	500,00		500,00	0,00			
	T	1.000,00				0,00	500,00		500,00				
Totale SERVIZIO 01	RS	2.521,25		10		0,00	0,00		0,00	2.521,25			
	CP	19.200,00				13.265,99	3.009,01		16.275,00	2.925,00			
	T	21.721,25				13.265,99	3.009,01		16.275,00				

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie		Motivo minori spese
		Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)		Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare		Residui (D=B+C)	(E=A-D) (*)	
02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E 1.01.02.01 - PERSONALE													
Voce: 1010201/11210.000.0	RS	59.313,99			11	43.836,58	0,00	12.952,72	56.789,30		2.524,69	INS	
RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	CP	364.000,00				302.862,81	226.918,63	59.043,19	361.906,00		2.094,00		
	T	423.313,99				346.699,39		71.995,91	418.695,30				
Voce: 1010201/11211.000.0	RS	4.711,44				0,00	4.711,44	4.711,44	4.711,44		0,00		
ONERI SOCIALI CPDEL	CP	232.000,00				226.918,63	5.081,37	5.081,37	232.000,00		0,00		
	T	236.711,44				226.918,63		9.792,81	236.711,44				
Voce: 1010201/11211.000.0	RS	2.186,67				1,28	2.185,39	2.185,39	2.186,67		0,00		
ONERI SOCIALI CPDEL	CP	67.500,00				64.764,13	2.735,87	2.735,87	67.500,00		0,00		
	T	69.686,67				64.765,41	4.921,26	4.921,26	69.686,67				
Voce: 1010201/11212.000.0	RS	24,58				0,00	0,00	0,00	0,00		24,58	INS	
ONERI INAIL	CP	1.000,00				901,25	98,75	98,75	1.000,00		0,00		
	T	1.024,58				901,25	98,75	98,75	1.000,00				
Voce: 1010201/11213.000.0	RS	5.522,89				0,00	5.522,89	5.522,89	5.522,89		0,00		
ONERI TFR	CP	14.000,00				8.311,80	5.688,20	5.688,20	14.000,00		0,00		
	T	19.522,89				8.311,80	11.211,09	11.211,09	19.522,89				
Voce: 1010201/11214.000.0	RS	533,00				0,00	533,00	533,00	533,00		0,00		
CONTRIBUTI INPS	CP	2.500,00				1.967,00	533,00	533,00	2.500,00		0,00		
	T	3.033,00				1.967,00	1.066,00	1.066,00	3.033,00				
Voce: 1010201/11216.000.0	RS	46.335,41				43.835,30	0,00	0,00	43.835,30		2.500,11	INS	
RETRIBUZIONE PERSONALE DIPENDENTE	CP	47.000,00				0,00	44.906,00	44.906,00	44.906,00		2.094,00		
VARIABILE	T	93.335,41				43.835,30	44.906,00	44.906,00	88.741,30				
Totale Intervento 1.01.02.01	RS	59.313,99				43.836,58	12.952,72	12.952,72	56.789,30		2.524,69		
	CP	364.000,00				302.862,81	59.043,19	59.043,19	361.906,00		2.094,00		
	T	423.313,99				346.699,39	71.995,91	71.995,91	418.695,30				
1.01.02.02 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E MATERIE PRIME	RS	7.646,20	12			2.738,74	2.104,70	2.104,70	4.843,44		2.802,76	INS	
	CP	15.000,00				4.751,41	3.100,37	3.100,37	7.851,78		7.148,22		
	T	22.646,20				7.490,15	5.205,07	5.205,07	12.695,22				
Voce: 1010202/11220.000.0	RS	7.646,20				2.738,74	2.104,70	2.104,70	4.843,44		2.802,76	INS	
ACQUISTO DI BENI DI FUNZIONAMENTO	CP	15.000,00				4.751,41	3.100,37	3.100,37	7.851,78		7.148,22		
	T	22.646,20				7.490,15	5.205,07	5.205,07	12.695,22				
Totale Intervento 1.01.02.02	RS	7.646,20				2.738,74	2.104,70	2.104,70	4.843,44		2.802,76		
	CP	15.000,00				4.751,41	3.100,37	3.100,37	7.851,78		7.148,22		
	T	22.646,20				7.490,15	5.205,07	5.205,07	12.695,22				

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie		Motivo minori spese
	RS	Residui (A)			Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare		Residui (D=B+C)	(E=A-D) (*)	
		Competenza (F)										
		Totale (M)										
		CP	T									
1.01.02.03 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	43.513,58		13	8.748,37	23.916,57	32.664,94	10.848,64		INS		
	CP	92.700,00			53.562,17	19.707,38	73.269,55	19.430,45				
	T	136.213,58			62.310,54	43.623,95	105.934,49					
Voce: 1010203/11230.000.0 SPESE PER MANUTENZIONI VARIE	RS	7.226,16			3.045,94	3.895,12	6.941,06	285,10		INS		
	CP	16.000,00			613,11	2.186,49	2.799,60	13.200,40				
	T	23.226,16			3.659,05	6.081,61	9.740,66					
Voce: 1010203/11235.000.0 UTENZE	RS	3.646,41			1.889,82	0,00	1.889,82	1.756,59		INS		
	CP	13.000,00			7.673,51	4.762,34	12.435,85	564,15				
	T	16.646,41			9.563,33	4.762,34	14.325,67					
Voce: 1010203/11238.000.0 ALTRI SERVIZI	RS	32.641,01			3.812,61	20.021,45	23.834,06	8.806,95		INS		
	CP	63.700,00			45.275,55	12.758,55	58.034,10	5.665,90				
	T	96.341,01			49.088,16	32.780,00	81.868,16					
Totale Intervento 1.01.02.03	RS	43.513,58			8.748,37	23.916,57	32.664,94	10.848,64				
	CP	92.700,00			53.562,17	19.707,38	73.269,55	19.430,45				
	T	136.213,58			62.310,54	43.623,95	105.934,49					
1.01.02.07 - IMPOSTE E TASSE	RS	1.789,85		17	0,00	1.789,85	1.789,85	0,00				
	CP	25.000,00			23.085,01	1.914,99	25.000,00	0,00				
	T	26.789,85			23.085,01	3.704,84	26.789,85					
Voce: 1010207/11270.000.0 IRAP SU LAVORO DIPENDENTE	RS	1.789,85			0,00	1.789,85	1.789,85	0,00				
	CP	25.000,00			23.085,01	1.914,99	25.000,00	0,00				
	T	26.789,85			23.085,01	3.704,84	26.789,85					
Totale Intervento 1.01.02.07	RS	1.789,85			0,00	1.789,85	1.789,85	0,00				
	CP	25.000,00			23.085,01	1.914,99	25.000,00	0,00				
	T	26.789,85			23.085,01	3.704,84	26.789,85					
TOTALE SERVIZIO 02	RS	112.263,62		20	55.323,69	40.763,84	96.087,53	16.176,09				
	CP	496.700,00			384.261,40	83.765,93	468.027,33	28.672,67				
	T	608.963,62			439.585,09	124.529,77	564.114,86					
03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE												
1.01.03.05 - TRASFERIMENTI	RS	85.000,00		25	8.500,00	76.500,00	85.000,00	0,00				
	CP	811,00			811,00	0,00	811,00	0,00				
	T	85.811,00			9.311,00	76.500,00	85.811,00					

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie		Motivo minori spese
	RS	Residui (A)			Pagamenti	Residui (B)	Residui da riportare	Residui (C)		Residui (D=B+C)	(E=A-D) (*)	
		Competenza (F)										
		Totale (M)										
		Totale (N)										
Competenza (G)		Competenza (H)		Impegni al 31 dicembre (P=D+I)		(L=I-F) (L=F-I)						
1.01.08.07 - IMPOSTE E TASSE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	T	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
Voce: 1010807/11870.000.0 IRAP SU INCARICHI PROF.LI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	T	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
Totale Intervento 1.01.08.07	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	T	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1.01.08.11 - FONDO DI RISERVA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
	T	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
Voce: 1010811/11811.000.0 FONDO DI RISERVA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
	T	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
Totale Intervento 1.01.08.11	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
	T	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
TOTALE SERVIZIO 08	RS	19.536,70	6.071,46	12.531,71	18.603,17	37.651,16	56.254,33	933,53				
	CP	50.100,00	28.402,83	9.248,33	37.651,16	9.248,33	21.780,04	12.448,84				
	T	69.636,70	34.474,29	21.780,04	56.254,33	21.780,04	56.254,33	12.448,84				
TOTALE FUNZIONE 01	RS	219.321,57	69.895,15	129.795,55	199.690,70	96.023,27	522.764,49	19.630,87				
	CP	566.811,00	426.741,22	96.023,27	522.764,49	96.023,27	522.764,49	44.046,51				
	T	786.132,57	496.636,37	225.818,82	722.455,19	225.818,82	722.455,19	44.046,51				
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI												
01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DIGESTIONE E DI CONTROLLO	RS	219.321,57	69.895,15	129.795,55	199.690,70	96.023,27	522.764,49	19.630,87				
	CP	566.811,00	426.741,22	96.023,27	522.764,49	96.023,27	522.764,49	44.046,51				
	T	786.132,57	496.636,37	225.818,82	722.455,19	225.818,82	722.455,19	44.046,51				
TOTALE TITOLO 1	RS	219.321,57	69.895,15	129.795,55	199.690,70	96.023,27	522.764,49	19.630,87				
	CP	566.811,00	426.741,22	96.023,27	522.764,49	96.023,27	522.764,49	44.046,51				
	T	786.132,57	496.636,37	225.818,82	722.455,19	225.818,82	722.455,19	44.046,51				

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	RS CP T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie		Motivo minori spese
		Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)		Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Competenza (H)		Residui (D=B+C)	(E=A-D) (*)	

2 - SPESE IN CONTO CAPITALE 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DIGESTIONE E DI CONTROLLO 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E 2.01.02.05 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE EDATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS	0,00	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	15.000,00		238,41	238,41	801,02	1.039,43	1.039,43	13.960,57				
	T	15.000,00		238,41		801,02	1.039,43						
	RS	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	12.000,00			158,51	158,51	801,02	959,53	959,53	11.040,47			
	T	12.000,00			158,51		801,02	959,53					
Voce: 2010205/21250.000.0 ACQUISTO DI ATTREZZATURE INFORMATICHE	RS	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	1.500,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	
	T	1.500,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	RS	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	1.500,00				79,90	79,90	0,00	79,90	79,90	1.420,10		
	T	1.500,00				79,90		0,00	79,90				
Voce: 2010205/21258.000.0 ACQUISTO ALTRE ATTREZZATURE	RS	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	15.000,00				238,41	238,41	801,02	1.039,43	1.039,43	13.960,57		
	T	15.000,00				238,41		801,02	1.039,43				
	RS	36.071,16	47		0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	36.071,16			0,00	0,00	0,00	36.071,16	36.071,16				
Voce: 2010206/21262.000.0 INCARICO PER IMPLEMENTAZIONE SISTEMA DI CONTROLLO	RS	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16				
	RS	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16				
Totale Intervento 2.01.02.06	RS	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16				
	RS	36.071,16	48		0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	15.000,00			238,41	238,41	801,02	1.039,43	1.039,43	13.960,57			
	T	51.071,16			238,41		36.872,18	37.110,59					
Totale SERVIZIO 02	RS	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	15.000,00				238,41	238,41	801,02	1.039,43	1.039,43	13.960,57		
	T	51.071,16				238,41		36.872,18	37.110,59				
	RS	36.071,16	55		0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	15.000,00			238,41	238,41	801,02	1.039,43	1.039,43	13.960,57			
	T	51.071,16			238,41		36.872,18	37.110,59					
Totale FUNZIONE 01	RS	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	15.000,00				238,41	238,41	801,02	1.039,43	1.039,43	13.960,57		
	T	51.071,16				238,41		36.872,18	37.110,59				
	RS	36.071,16				0,00	0,00	36.071,16	36.071,16	36.071,16	0,00	0,00	
	CP	15.000,00				238,41	238,41	801,02	1.039,43	1.039,43	13.960,57		
	T	51.071,16				238,41		36.872,18	37.110,59				

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie		Motivo minori spese
	RS	Residui (A)		Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		(E=A-D) (*)		
		Competenza (F)									
		Totale (M)									
		T									
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI											
01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DIGESTIONE E DI CONTROLLO	RS	36.071,16			0,00	36.071,16	36.071,16		0,00		
	CP	15.000,00			238,41	801,02	1.039,43		13.960,57		
	T	51.071,16			238,41	36.872,18	37.110,59				
TOTALE TITOLO 2	RS	36.071,16	56		0,00	36.071,16	36.071,16		0,00		
	CP	15.000,00			238,41	801,02	1.039,43		13.960,57		
	T	51.071,16			238,41	36.872,18	37.110,59				

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie		Motivo minori spese				
		RS	Residui (A)			Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare		Residui (D=B+C)	(E=A-D) (*)					
			CP	Competenza (F)										Competenza (H)			
															T	Totale (M)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)
4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI 4.00.00.01 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS	2.087,01			75	0,00		2.087,01		2.087,01	0,00	0,00					
	CP	28.000,00				25.937,96		2.062,04		28.000,00	0,00	0,00					
	T	30.087,01				25.937,96		4.149,05		30.087,01							
Voce: 4000001/41001.000.0 RITENUTE CPDEL	RS	1.544,93				0,00		1.544,93		1.544,93	0,00	0,00					
	CP	26.500,00				24.987,51		1.512,49		26.500,00	0,00	0,00					
	T	28.044,93				24.987,51		3.057,42		28.044,93							
Voce: 4000001/41002.000.0 RITENUTE FONDO CREDITO	RS	542,08				0,00		542,08		542,08	0,00	0,00					
	CP	1.500,00				950,45		549,55		1.500,00	0,00	0,00					
	T	2.042,08				950,45		1.091,63		2.042,08							
Totale Intervento 4.01	RS	2.087,01				0,00		2.087,01		2.087,01	0,00	0,00					
	CP	28.000,00				25.937,96		2.062,04		28.000,00	0,00	0,00					
	T	30.087,01				25.937,96		4.149,05		30.087,01							
4.00.00.02 - RITENUTE ERARIALI	RS	65.578,01			76	331,65		47.879,31		48.210,96	17.367,05	INS					
	CP	124.000,00				75.315,58		48.684,42		124.000,00	0,00	0,00					
	T	189.578,01				75.647,23		96.563,73		172.210,96							
Voce: 4000002/42001.000.0 RITENUTE IRPEF SU PERSONALE DIPENDENTE	RS	43.632,07				0,00		43.632,07		43.632,07	0,00	0,00					
	CP	112.000,00				68.270,83		43.729,17		112.000,00	0,00	0,00					
	T	155.632,07				68.270,83		87.361,24		155.632,07							
Voce: 4000002/42003.000.0 RITENUTE IRPEF SU INDENNITA' DI CARICA	RS	938,55				0,00		938,55		938,55	0,00	0,00					
	CP	1.000,00				0,00		1.000,00		1.000,00	0,00	0,00					
	T	1.938,55				0,00		1.938,55		1.938,55							
Voce: 4000002/42004.000.0 RITENUTE IRPEF SU COMPENSI PROF.LI NON CONTINUATIVI	RS	17.887,76				160,00		527,27		687,27	17.200,49	INS					
	CP	3.000,00				1.952,87		1.047,13		3.000,00	0,00	0,00					
	T	20.887,76				2.112,87		1.574,40		3.687,27							
Voce: 4000002/42005.000.0 RITENUTE IRPEF : ADDIZIONALE REGIONALE	RS	1.017,89				171,65		679,68		851,33	166,56	INS					
	CP	4.500,00				3.794,68		705,32		4.500,00	0,00	0,00					
	T	5.517,89				3.966,33		1.385,00		5.351,33							
Voce: 4000002/42006.000.0 RITENUTE IRPEF : ADDIZIONALE COMUNALE	RS	2.101,74				0,00		2.101,74		2.101,74	0,00	0,00					
	CP	3.500,00				1.297,20		2.202,80		3.500,00	0,00	0,00					
	T	5.601,74				1.297,20		4.304,54		5.601,74							
Totale Intervento 4.02	RS	65.578,01				331,65		47.879,31		48.210,96	17.367,05						
	CP	124.000,00				75.315,58		48.684,42		124.000,00	0,00	0,00					
	T	189.578,01				75.647,23		96.563,73		172.210,96							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie	Motivo minori spese
	RS	Residui (A)			Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare			
		Competenza (F)									
		Totale (M)									
		Competenza (G)									
		Totale (N)									
4.00.00.06 - ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	3.000,00		78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	INS
	CP	7.000,00			4.960,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	
	T	10.000,00			4.960,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00			
Voce: 4000006/46001.000.0 ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	3.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	INS
	CP	7.000,00			4.960,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	
	T	10.000,00			4.960,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00			
	Totale Intervento 4.06	RS	3.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	CP	7.000,00			4.960,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	
	T	10.000,00			4.960,00	2.040,00	7.000,00	7.000,00			
TOTALE TITOLO 4	RS	70.665,02		79	331,65	49.966,32	50.297,97	50.297,97	20.367,05		
	CP	159.000,00			106.213,54	52.786,46	159.000,00	159.000,00	0,00		
	T	229.665,02			106.545,19	102.752,78	209.297,97	209.297,97			

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero-Capitolo	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° Rif	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie	Motivo minori spese
	RS	Residui (A)		Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare			
								CP	Competenza (F)	
T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Residui al 31 dicembre (P=D+I)						
RIEPILOGO DEI TITOLI										
1 - SPESE CORRENTI	RS	219.321,57		69.895,15	129.795,55	199.690,70	19.630,87			
	CP	566.811,00		426.741,22	96.023,27	522.764,49	44.046,51			
	T	786.132,57		496.636,37	225.818,82	722.455,19				
2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	36.071,16		0,00	36.071,16	36.071,16	0,00			
	CP	15.000,00		238,41	801,02	1.039,43	13.960,57			
	T	51.071,16		238,41	36.872,18	37.110,59				
3 - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	T	0,00		0,00	0,00	0,00				
4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	70.665,02		331,65	49.966,32	50.297,97	20.367,05			
	CP	159.000,00		106.213,54	52.786,46	159.000,00	0,00			
	T	229.665,02		106.545,19	102.752,78	209.297,97				
TOTALE GENERALE	RS	326.057,75	80	70.226,80	215.833,03	286.059,83	39.997,92			
	CP	740.811,00		533.193,17	149.610,75	682.803,92	58.007,08			
	T	1.066.868,75		603.419,97	365.443,78	968.863,75				
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE										
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	326.057,75	82	70.226,80	215.833,03	286.059,83	39.997,92			
	CP	740.811,00		533.193,17	149.610,75	682.803,92	58.007,08			
	T	1.066.868,75		603.419,97	365.443,78	968.863,75				

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate

ENTRATE	Competenza						Residuo				
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definizione	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.ne	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Titolo I - Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	572.000,00	372.811,00	153,43	372.000,00	220.941,91	59,39	151.058,09	240.956,21	188.249,95	78,13	52.706,26
Titolo III - Entrate extratributarie	9.000,00	9.000,00	100,00	16.899,46	4.107,83	24,31	12.791,63	2.051,62	958,46	46,72	1.093,16
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE FINALI	581.000,00	381.811,00	152,17	388.899,46	225.049,74	57,87	163.849,72	243.007,83	189.208,41	77,86	53.799,42
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	159.000,00	159.000,00	100,00	159.000,00	106.046,98	66,70	52.953,02	50.464,53	498,21	0,99	49.966,32
TOTALE	740.000,00	540.811,00	136,83	547.899,46	331.096,72	60,43	216.802,74	293.472,36	189.706,62	64,64	103.765,74
Avanzo di amministrazione	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa al 1° gennaio	0,00	0,00	0,00	0,00	521.540,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	740.000,00	740.811,00	99,89	547.899,46	852.637,06	155,62	216.802,74	293.472,36	189.706,62	64,64	103.765,74

SPESE	Competenza							Residuo				
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definizione	Impegni		Pagamenti	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.ne	Rimasti
				Totale	Di cui spese correlate alle entrate							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Titolo I - Spese correnti	566.000,00	566.811,00	99,86	522.764,49	0,00	426.741,22	81,63	96.023,27	199.690,70	69.895,15	35,00	129.795,55
Titolo II - Spese in conto capitale	15.000,00	15.000,00	100,00	1.039,43	0,00	238,41	22,94	801,02	36.071,16	0,00	0,00	36.071,16
TOTALE SPESE FINALI	581.000,00	581.811,00	99,86	523.803,92	0,00	426.979,63	81,52	96.824,29	235.761,86	69.895,15	29,65	165.866,71
Titolo III - Spese per rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	159.000,00	159.000,00	100,00	159.000,00	0,00	106.213,54	66,80	52.786,46	50.297,97	331,65	0,66	49.966,32
TOTALE	740.000,00	740.811,00	99,89	682.803,92	0,00	533.193,17	78,09	149.610,75	286.059,83	70.226,80	24,55	215.833,03
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	740.000,00	740.811,00	99,89	682.803,92	0,00	533.193,17	78,09	149.610,75	286.059,83	70.226,80	24,55	215.833,03

Risultati differenziali	Competenza					Residuo				
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definizione	Accertamenti o impegni	Riscossioni o pagamenti	% di realizz.ne	Resid. attivi e passivi	Conservati	Riscossi o pagati	% di realizz.ne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
										12
A) Equilibrio economico e finanziario										
Entrate Titolo I - II - III (+)	581.000,00	381.811,00	152,17	388.899,46	225.049,74	57,87	243.092,18	243.007,83	189.208,41	77,86
Quote oneri di urbanizzazione (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui per debiti fuori bilancio (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese correnti (-)	566.000,00	566.811,00	99,86	522.764,49	426.741,22	81,63	219.321,57	199.690,70	69.895,15	35,00
Differenza	15.000,00	-185.000,00	-8,11	-133.865,03	-201.691,48	150,67	23.770,61	43.317,13	119.313,26	275,44
Quote di capitale dei mutui in estinzione (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	15.000,00	-185.000,00	-8,11	-133.865,03	-201.691,48	150,67	23.770,61	43.317,13	119.313,26	275,44
B) Equilibrio finale										
Entrate finali (titoli I - II - III - IV) (+)	581.000,00	381.811,00	152,17	388.899,46	225.049,74	57,87	243.092,18	243.007,83	189.208,41	77,86
Spese finali (titoli I - II) (-)	581.000,00	581.811,00	99,86	523.803,92	426.979,63	81,52	255.392,73	235.761,86	69.895,15	29,65
Saldo netto da finanziare (-) o impiegare (+)	0,00	-200.000,00	0,00	-134.904,46	-201.929,89	0,00	-12.300,55	7.245,97	119.313,26	0,00

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI (+)		331.096,72
PAGAMENTI (-)		533.193,17
DIFFERENZA		-202.096,45
RESIDUI ATTIVI (+)		216.802,74
RESIDUI PASSIVI (-)		149.610,75
DIFFERENZA		67.191,99
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		-134.904,46
RISULTATO DI GESTIONE	- FONDI VINCOLATI	0,00
	- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
	- FONDI DI AMMORTAMENTO	0,00
	- FONDI NON VINCOLATI	0,00

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	=====	=====	521.540,34
RISCOSSIONI	189.706,62	331.096,72	520.803,34
PAGAMENTI	70.226,80	533.193,17	603.419,97
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			438.923,71
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			438.923,71
RESIDUI ATTIVI	103.765,74	216.802,74	320.568,48
RESIDUI PASSIVI	215.833,03	149.610,75	365.443,78
DIFFERENZA			-44.875,30
	AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		394.048,41
	- FONDI VINCOLATI		0,00
	- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE		0,00
	- FONDI DI AMMORTAMENTO		0,00
	- FONDI NON VINCOLATI		0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			

Jesi, li 15 Aprile 2013

IL DIRETTORE

F.to Massimiliano Cenerini

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

F.to Devis Fioretti



IL RAPPRESENTANTE LEGALE

F.to Marisa Abbondanzieri

TIT	DESCRIZIONE	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI	RATEI ATTIVI	ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO
		1E	INIZIALI (+) 2E	FINALI (-) 3E	INIZIALI (-) 4E	FINALI (+) 5E	RIF.CE 6E	RIF.CP ATTIVO
							7E	RIF.CP PASSIVO
IV	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTI DI CAPITALI, RISCOSSIONI DI CREDITI						E24 E26	
	1) Alienazione di beni patrimoniali (tit. IV -cat. 1)							
	2) trasferimenti di capitale dello Stato (tit. IV - cat. 2)							
	3) trasferimenti di capitale da regione (tit. IV - cat. 3)							B I
	4) trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. IV - cat. 4)							
	5) trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. IV - cat. 5)							
	TOTALE TRASFERIMENTI DI CAPITALE (2+3+4+5)	0,00					A6	BII +1E-7E
	6) riscossione crediti (tit.IV - cat 6)							
	TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI, TRASF. DI CAPITALI ECC.	0,00						
V	ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI							
	1) anticipazioni di cassa (tit. V - cat. 1)							C IV
	2) finanziaria a breve termine (tit. V - cat. 2)							C I 1) +1E
	3) assunzioni a breve termine (tit. V - cat. 3)							C I 2)
	4) emissione prestiti obbligazionari (tit. V - cat. 4)							C I 3)
	TOTALE ENTRATE ACCENSIONE PRESTITI	0,00						
VI	SERVIZI CONTO TERZI	159.000,00						B II(3E) 52.953,02

TIT	DESCRIZIONE	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI				RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL C/ ECONOMICO			NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO		
		1S	INIZIALI (+)	FINALI (-)	3S	INIZIALI (-)	FINALI (+)	6S	RIF. CE	1+2S-3S-4S+5S-6S	7S		RIF. CP	ATTIVO	RIF. CP	PASSIVO
	4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare															
	5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	1.039,43 238,41 801,02											D D	0,00 0,00		
	6) incarichi professionali esterni di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	0,00														
	7) trasferimenti di capitale di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	0,00														
	8) partecipazioni azionarie di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	0,00 0,00 0,00													E E	0,00 0,00
	9) conferimenti di capitale di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	0,00														
	10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	0,00											A III 2 B II			
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui	1.039,43														
	a) pagamenti eseguiti	238,41														
	b) somme rimaste da pagare	801,02														

CONTO ECONOMICO

TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A	PROVENTI DELLA GESTIONE			
	1) Proventi tributari			
	2) Proventi da trasferimenti	372.000,00		
	3) Proventi da servizi pubblici			
	4) Proventi da gestione patrimoniale			
	5) Proventi diversi	16.899,46		
	6) Proventi da concessioni di edificare			
	7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
	8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc. (+/-)			
	TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		388.899,46	
B	COSTI DELLA GESTIONE			
	9) Personale	361.906,00		
	10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	11.194,81		
	11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
	12) Prestazioni di servizi	116.535,51		
	13) Godimento beni di terzi	23.000,00		
	14) Trasferimenti	811,00		
	15) Imposte e tasse	25.500,00		
	16) Quote di ammortamento d'esercizio	3.408,31		
	TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		542.355,63	
	RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		-153.456,17	
C	PROVENTI ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
	17) Utili			
	18) Interessi su capitale di dotazione			
	19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
	TOTALE (C) (17+18-19)		0,00	
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			-153.456,17

TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
D	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20)	Interessi attivi		0,00	
21)	Interessi passivi:			
	- su mutui e prestiti			
	- su obbligazioni			
	- su anticipazioni			
	- su altre cause			
	TOTALE (D) (20 - 21)		0,00	0,00
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
	Proventi			
22)	Insussistenze del passivo	39.997,92	39.997,92	
23)	Sopravvenienze attive			
24)	Plusvalenze patrimoniali			
	TOTALE PROVENTI (e. 1) (22+23+24)		39.997,92	
	Oneri			
25)	Insussistenze dell'attivo	20.287,19		
26)	Minusvalenze patrimoniali			
27)	Accantonamento per svalutazione crediti			
28)	Oneri straordinari			
	TOTALE ONERI (e. 2) (25+26+27+28)		20.287,19	
	TOTALE (E) (e. 1 - e. 2)		19.710,73	19.710,73
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)				
				-133.745,44

Jesi, 17 Aprile 2013

Il Direttore
F.to Massimiliano Cenerini

Il Presidente
F.to Marisa Abbondanzieri

Il Responsabile del servizio finanziario
F.to Devis Fioretti

CONTO PATRIMONIO ATTIVO

POS.	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZ. DA C/FINANZIARIO		VARIAZ. DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A	IMMOBILIZZAZIONI							
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1)	Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00					0,00
	TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00						
1)	Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00					0,00
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00					0,00
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		0,00					0,00
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile - (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00					0,00
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile - (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00					0,00
6)	Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		806,12	0,00			436,48	369,64
7)	Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		5.688,19	158,51			2.206,21	3.640,49
8)	Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00					0,00
9)	Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		2.328,41	79,90			765,62	1.642,69
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile - relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00					0,00
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile - relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00					0,00
12)	Diritti reali su beni di terzi		387.574,14					387.574,14
13)	Immobilizzazioni in corso							
	TOTALE	0,00	396.396,86	238,41	0,00	0,00	3.408,31	393.226,96

POS.	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZ. DA C/FINANZIARIO		VARIAZ. DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1)	Partecipazione in:		0,00					0,00
a)	imprese controllate		0,00					0,00
b)	imprese collegate		0,00					0,00
c)	altre imprese		0,00					0,00
2)	Crediti verso:		0,00					0,00
a)	imprese controllate		0,00					0,00
b)	imprese collegate		0,00					0,00
c)	altre imprese		0,00					0,00
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4)	Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)		0,00					0,00
5)	Crediti per depositi cauzionali		0,00					0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	396.396,86	238,41	0,00	0,00	3.408,31	393.226,96

POS.	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZ. DA C/ FINANZIARIO		VARIAZ. DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE		521.540,34	520.803,34	603.419,97			438.923,71
1)	Fondo di cassa							0,00
2)	Depositi bancari							
	TOTALE		521.540,34	520.803,34	603.419,97	0,00	0,00	438.923,71
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		835.299,89					759.492,19
C	RATEI E RISCONTI							
I	Ratei attivi							0,00
II	Risconti attivi		22.107,94			0,00	16.182,83	5.925,11
	TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	22.107,94	0,00	0,00	0,00	16.182,83	5.925,11
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		1.253.804,69	1.068.941,21	1.124.223,31	0,00	39.878,33	1.158.644,26
	CONTI D'ORDINE							
D	OPERE DA REALIZZARE		36.071,16	0,00	0,00		0,00	36.071,16
E	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		0,00					0,00
F	BENI DI TERZI		0,00					0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	36.071,16	0,00	0,00	0,00	0,00	36.071,16

CONTO PATRIMONIO PASSIVO

POS.	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZ. DA C/FINANZIARIO		VARIAZ. DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A								
I	Netto patrimoniale		758.864,73	0,00	133.745,44			625.119,29
II	Netto da beni demaniali							0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		758.864,73	0,00	133.745,44	0,00	0,00	625.119,29
B								
I	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		204.953,37				0,00	204.953,37
II	Conferimenti da concessioni di edificare		0,00					0,00
	TOTALE CONFERIMENTI		204.953,37	0,00	0,00	0,00	0,00	204.953,37
C								
I	DEBITI							
1)	Debiti di finanziamento		0,00					0,00
2)	per finanziamenti a breve termine		0,00		0,00			0,00
3)	per mutui e prestiti		0,00					0,00
4)	per prestiti obbligazionari		0,00					0,00
	per debiti pluriennali		0,00					0,00
II	Debiti di funzionamento		219.321,57	522.764,49	496.636,37		19.630,87	225.818,82
III	Debiti per IVA		0,00					0,00
IV	Debiti per anticipazioni di cassa		0,00					0,00
V	Debiti per somme anticipate da terzi		70.685,02	159.000,00	106.545,19		20.367,05	102.752,78
VI	Debiti verso:							0,00
1)	imprese controllate		0,00					0,00
2)	imprese collegate		0,00					0,00
3)	altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00					0,00
VII	Altri debiti		0,00					0,00
	TOTALE DEBITI		289.986,59	681.764,49	603.181,56	0,00	39.997,92	328.571,50
D								
I	RATEI RISCONTI							
	Ratei passivi							0,00
II	Risconti passivi		0,00			0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		1.253.804,69	681.764,49	736.927,00	0,00	39.997,92	1.158.644,26

POS.	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZ. DA C/FINANZIARIO		VARIAZ. DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
E	CONTI D'ORDINE							0,00
F	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		36.071,16	0,00	0,00		0,00	36.071,16
G	CONFERIMENTI AZIENDE SPECIALI							0,00
	BENI DI TERZI							0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE		36.071,16	0,00	0,00	0,00	0,00	36.071,16
variazione del patrimonio								
da conto economico								
differenza								
-133.745,44								
-133.745,44								
0,00								

Jesi, 17 Aprile 2013

Il Direttore
F.to Massimiliano Cenerini

Il Presidente
F.to Marisa Abbondanzieri

Il responsabile del servizio finanziario
F.to Devis Fioretti

**ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI
DISTINTI PER ANNO DI PROVENIENZA**

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento	Residuo conservato
2011 / 00010	2050250 / 00205.250.0	CONTRIBUTI CONSORTILI DAI COMUNI ANNO 2011	52.706,26
2011 / 00008	3050350 / 00305.350.0	TFR DIPENDENTI ANNO 2011	1.093,16
2011 / 00001	6010000 / 61001.000.0	RITENUTE CPDEL ANNO 2011	1.544,93
2011 / 00002	6010000 / 61002.000.0	RITENUTE FONDO CREDITO ANNO 2011	542,08
2011 / 00003	6020000 / 62001.000.0	RITENUTE IRPEF SU PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI ANNO 2011	43.632,07
2011 / 00004	6020000 / 62003.000.0	RITENUTE IRPEF SU INDENNITA' DI CARICA ANNO 2011	938,55
2011 / 00005	6020000 / 62004.000.0	RITENUTE IRPEF SU COMPENSI PROFESSIONALI NON CONTINUATIVI ANNO 2011	527,27
2011 / 00006	6020000 / 62005.000.0	ADDIZIONALE REGIONALE ANNO 2011	679,68
2011 / 00007	6020000 / 62006.000.0	ADDIZIONALE COMUNALE ANNO 2011	2.101,74
TOTALE ESERCIZIO 2011			103.765,74

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento	Residuo conservato
2012 / 00010	2050250 / 00205.250.0	CONTRIBUTI CONSORTILI DEI COMUNI ANNO 2012	151.058,09
2012 / 00008	3050350 / 00305.350.0	TFR DIPENDENTI ANNO 2012	2.102,43
2012 / 00012	3050350 / 00305.350.0	INTERESSI BANCARI ANNO 2012	1.028,49
2012 / 00013	3050350 / 00305.350.0	RECUPERO SU RETRIBUZIONE DIRIGENTE AI SENSI DELL'ART. 9 COMMA 2 LEGGE N. 122/2010	20,24
2012 / 00015	3050350 / 00305.350.0	RIMBORSO RETRIBUZIONE PERSONALE IN COMANDO PRESSO ALTRO ENTE DIPENDENTE FIORETTI DEVIS	9.640,47
2012 / 00001	6010000 / 61001.000.0	RITENUTE CPDEL ANNO 2012	1.512,49
2012 / 00002	6010000 / 61002.000.0	RITENUTE FONDO CREDITO ANNO 2012	549,55
2012 / 00003	6020000 / 62001.000.0	RITENUTE SU PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI ANNO 2012	43.729,17
2012 / 00004	6020000 / 62003.000.0	RITENUTE IRPEF SU INDENNITA' DI CARICA ANNO 2012	1.000,00
2012 / 00005	6020000 / 62004.000.0	RITENUTE IRPEF SU COMPENSI PROFESSIONALI NON CONTINUATIVI ANNO 2012	1.047,13
2012 / 00006	6020000 / 62005.000.0	ADDIZIONALE REGIONALE ANNO 2012	871,88
2012 / 00007	6020000 / 62006.000.0	ADDIZIONALE COMUNALE ANNO 2012	2.202,80

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento	Residuo conservato
2012 / 00009	6060000 / 66001.000.0	ANTICIPAZIONI ECONOMICI ANNO 2012	2.040,00
TOTALE ESERCIZIO 2012			216.802,74

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
2050250	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO/CONTRIBUTI CONSORTILI DAI COMUNI	2011	52.706,26
		2012	151.058,09
TOT. MECCANOGRAFICO 2050250			
3050350	PROVENTI DIVERSI/PROVENTI DIVERSI	2011	1.093,16
		2012	12.791,63
TOT. MECCANOGRAFICO 3050350			
6010000	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2011	2.087,01
		2012	2.062,04
TOT. MECCANOGRAFICO 6010000			
6020000	RITENUTE ERARIALI	2011	47.879,31
		2012	48.850,98
TOT. MECCANOGRAFICO 6020000			
6060000	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	2012	2.040,00
TOT. MECCANOGRAFICO 6060000			

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2011	103.765,74
2012	216.802,74
TOTALE	320.568,48

A.A.T.O. Jesi

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO

TIT-ANNO	Residuo conservato
2 - 2011	52.706,26
2 - 2012	151.058,09
Tot. Titolo. 2	203.764,35
3 - 2011	1.093,16
3 - 2012	12.791,63
Tot. Titolo. 3	13.884,79
6 - 2011	49.966,32
6 - 2012	52.953,02
Tot. Titolo. 6	102.919,34
TOTALE	320.568,48

Esercizio: 2012

(Voci da **** a ****)

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

**ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI
DISTINTI PER ANNO DI PROVENIENZA**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2001 / 00159	2010206 / 21262.000.0	IMPEGNO CORRELATO ALL'ENTRATA REG.LE 403 430	36.071,16
TOTALE ESERCIZIO 2001			36.071,16

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2010 / 00064	1010202 / 11230.000.0	FORNITURA CANCELLERIA AATO	76,94
2010 / 00065	1010203 / 11230.000.0	MANUTENZIONE PROGRAMMATA "TUTTO INCLUSO" DELLE MACCHINE FOTOCOPIATRICI KONICA 7020 E KONICA MINOLTA Di1611	865,44
2010 / 00077	1010203 / 11230.000.0	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI ESTINTORI DELL'UFFICIO PERIODO DAL 10/10/10 AL 09/10/13	28,08
2010 / 00080	1010305 / 00101.355.0	FINANZIAMENTO REGIONALE PER LO STUDIO SULLE AREE DI SALVAGUARDIA AI SENSI DELLA DELIBERA AATO CDA N.9/2010	76.500,00
2010 / 00050	1010803 / 11830.000.0	INCARICO PROFESSIONALE DI PATROCINIO LEGALE	2.842,02
2010 / 00078	1010803 / 11830.000.0	INCARICO PROFESSIONALE POLIENNALE DI RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE DELL'AATO	1.892,64
2010 / 00074	1010803 / 11838.000.0	SERVIZIO DI CONSULENZA PER LA PRESENTAZIONE ALL'AGCM DELLA RICHIESTA DI PARERE AI SENSI DELL'ART. 23 bis DL. 112/2008	7.686,00
TOTALE ESERCIZIO 2010			89.891,12

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2011 / 00007	1010201 / 11210.000.0	RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE TEMPO INDETERMINATO ANNO 2011	2.902,82
2011 / 00008	1010201 / 11210.000.0	RETRIBUZIONE DIRETTORE ANNO 2011	1.808,62
2011 / 00009	1010201 / 11211.000.0	ONERI SOCIALI CPDEL ANNO 2011	2.178,49
2011 / 00046	1010201 / 11211.000.0	RITENUTE FONDO CREDITO C/E RELATIVO ALLA RETRIBUZIONE DEL DIRIGENTE ANNO 2011	6,90
2011 / 00011	1010201 / 11213.000.0	ONERI TFR ANNO 2011	5.522,89
2011 / 00012	1010201 / 11214.000.0	CONTRIBUTI INPS DIPENDENTI ANNO 2011	533,00
2011 / 00005	1010202 / 11220.000.0	FORNITURA CANCELLERIA AATO	2.027,76
2011 / 00006	1010203 / 11230.000.0	MANUTENZIONE PROGRAMMATA "TUTTO INCLUSO" DELLE MACCHINE FOTOCOPIATRICI KONICA 7020 E KONICA MINOLTA Di1611	927,62
2011 / 00059	1010203 / 11230.000.0	SERVIZIO DI ASSISTENZA PER LA MANUTENZIONE PROGRAMMATA E STRAORDINARIA DELLE APPARECCHIATURE E APPLICAZIONI INFORMATICHE PERIODO 01/09/2011 - 31/08/2014	2.073,02
2011 / 00060	1010203 / 11230.000.0	ADEGUAMENTO IVA IMP. 77/2010 ANTINCENDI MARCHE	0,96
2011 / 00062	1010203 / 11238.000.0	ADEGUAMENTO IVA IMP. 76/2009 APRA	21,45
2011 / 00071	1010203 / 11238.000.0	PROGETTO SCUOLE "ECOFACEBOOK" EDIZIONE 2011 - 2012	20.000,00

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2011 / 00015	1010207 / 11270.000.0	IRAP SU LAVORO DIPENDENTI AATO ANNO 2011	1.789,85
2011 / 00063	1010803 / 11830.000.0	ADEGUAMENTO IVA IMP. 50/2010 FARNETANI	23,00
2011 / 00064	1010803 / 11830.000.0	ADEGUAMENTO IVA IMP. 78/2010 VIRGULTI	24,00
2011 / 00061	1010803 / 11838.000.0	ADEGUAMENTO IVA IMP. 74/2010 SCS AZIONINNOVA	64,05
2011 / 00016	4000001 / 41001.000.0	RITENUTE CPDEL ANNO 2011	1.544,93
2011 / 00017	4000001 / 41002.000.0	RITENUTE FONDO CREDITO ANNO 2011	542,08
2011 / 00018	4000002 / 42001.000.0	RITENUTE IRPEF SU PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI ANNO 2011	43.632,07
2011 / 00019	4000002 / 42003.000.0	RITENUTE IRPEF SU INDENNITA' DI CARICA ANNO 2011	938,55
2011 / 00020	4000002 / 42004.000.0	RITENUTE IRPEF SU COMPENSI PROFESSIONALI NON CONTINUATIVI ANNO 2011	527,27
2011 / 00021	4000002 / 42005.000.0	ADDIZIONALE REGIONALE ANNO 2011	679,68
2011 / 00022	4000002 / 42006.000.0	ADDIZIONALE COMUNALE ANNO 2011	2.101,74
TOTALE ESERCIZIO 2011			89.870,75

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2012 / 00016	1010103 / 11130.000.0	RIMBORSI SPESE AMMINISTRATORI ANNO 2012	1.459,72
2012 / 00018	1010103 / 11135.000.0	COMPENSO REVISORE DEI CONTI ANNO 2012	248,24
2012 / 00019	1010103 / 11135.000.0	RIMBORSI SPESE REVISORE DEI CONTI ANNO 2012	801,05
2012 / 00020	1010107 / 11170.000.0	IRAP SU RIMBORSI SPESE AMMINISTRATORI ANNO 2012	500,00
2012 / 00001	1010201 / 11210.000.0	RETRIBUZIONE PERSONALE DIPENDENTE TEMPO INDETERMINATO ANNO 2012	4.272,75
2012 / 00002	1010201 / 11210.000.0	RETRIBUZIONE DIRETTORE ANNO 2012	808,62
2012 / 00003	1010201 / 11211.000.0	ONERI SOCIALI CPDEL PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2012	2.735,87
2012 / 00004	1010201 / 11212.000.0	AUTOLIQUIDAZIONE PREMIO INAIL ANNO 2012	98,75
2012 / 00005	1010201 / 11213.000.0	ONERI TFR PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2012	5.688,20
2012 / 00006	1010201 / 11214.000.0	CONTRIBUTI INPS PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2012	533,00
2012 / 00039	1010201 / 11216.000.0	PREMIO PRODUTTIVITA' DIRETTORE	24.900,00
2012 / 00040	1010201 / 11216.000.0	PREMI PRODUTTIVITA' PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2012	11.711,00

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2012 / 00041	1010201 / 11216.000.0	STRAORDINARI PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2012	1.500,00
2012 / 00047	1010201 / 11216.000.0	PREMI PER PRODUTTIVITA' INDIVIDUALE DIPENDENTI ANNO 2012	6.795,00
2012 / 00022	1010202 / 11220.000.0	ABBONAMENTO RIVISTE ANNO 2012	583,90
2012 / 00031	1010202 / 11220.000.0	ACQUISTO MATERIALE PER MANUTENZIONI VARIE	500,00
2012 / 00032	1010202 / 11220.000.0	RIVISTE E GIORNALI PER ECONOMO ANNO 2012	428,55
2012 / 00033	1010202 / 11220.000.0	MATERIALI VARI DI CONSUMO PER ECONOMO ANNO 2012	75,24
2012 / 00045	1010202 / 11220.000.0	PUBBLICITA' SU ELENCO PAGINE BIANCHE E GIALLE EDIZIONE 2012/2013	0,01
2012 / 00074	1010202 / 11220.000.0	ABBONAMENTO ANNUALE BANCA DATI NORMATIVA PERIODO 01/12/12 - 30/11/13	1.512,50
2012 / 00079	1010202 / 11220.000.0	ACQUISTO NR. 2 PEN DRIVE PER UFFICIO	0,17
2012 / 00034	1010203 / 11230.000.0	MANUTENZIONE PER ECONOMO ANNO 2012	1,84
2012 / 00052	1010203 / 11230.000.0	MANUTENZIONE CALDAIE E CONDIZIONATORI ANNO 2012	377,93
2012 / 00082	1010203 / 11230.000.0	ASSISTENZA, MANUTENZIONE E AGGIORNAMENTO PERIODICO DELL'APPLICATIVO GESTIONALE DI CONTABILITA' FINANZIARIA	1.210,00

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2012 / 00083	1010203 / 11230.000.0	MANUTENZIONE PROTOCOLLO INFORMATICO	596,72
2012 / 00023	1010203 / 11235.000.0	ACQUA 2012	311,42
2012 / 00024	1010203 / 11235.000.0	CELLULARE AZIENDALE ANNO 2012	1.661,55
2012 / 00025	1010203 / 11235.000.0	TELEFONO UFFICIO ANNO 2012	1.038,51
2012 / 00026	1010203 / 11235.000.0	ENEL ANNO 2012	628,81
2012 / 00028	1010203 / 11235.000.0	METANO / GAS ANNO 2012	1.122,05
2012 / 00021	1010203 / 11238.000.0	QUOTE ASSOCIATIVE ALLE VARIE ASSOCIAZIONI/FEDERAZIONI ANNO 2012	203,00
2012 / 00035	1010203 / 11238.000.0	RIMBORSI SPESE DIPENDENTI PER ECONOMO ANNO 2012	314,26
2012 / 00036	1010203 / 11238.000.0	SPESE MINUTE PER ECONOMO ANNO 2012	580,54
2012 / 00037	1010203 / 11238.000.0	CORSI DI FORMAZIONE PER DIPENDENTI ANNO 2012	7.085,00
2012 / 00038	1010203 / 11238.000.0	SPESE DI RAPPRESENTANZA ANNO 2012	141,40
2012 / 00042	1010203 / 11238.000.0	SPESE POSTALI PER ECONOMO ANNO 2012	1.261,43

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2012 / 00044	1010203 / 11238.000.0	SERVIZIO DI MANUTENZIONE - AGGIORNAMENTO - ASSISTENZA SOFTWARE CONTABILITA' CITYWARE ANNO 2012	605,00
2012 / 00048	1010203 / 11238.000.0	PROGETTO "CONCORSO PER LE SCUOLE DELL'ATO 2 ECOFACEBOOK" SERVIZI RELATIVI E ORGANIZZAZIONE	349,00
2012 / 00058	1010203 / 11238.000.0	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI AATO ANNO 2012	878,68
2012 / 00077	1010203 / 11238.000.0	CONVEGNO ANNUALE SULLA RELAZIONE SULLO STATO DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ORGANIZZAZIONE EVENTO ANNO 2012 EDIZIONE N. 10	591,34
2012 / 00080	1010203 / 11238.000.0	FORMAZIONE DEL PERSONALE SU PROCEDURA CITYWARE	412,50
2012 / 00088	1010203 / 11238.000.0	RIMBORSO VITTO DIRETTORE CENERINI MISSIONE MILANO PER INCONTRO AAEEGG 03/12/12	22,00
2012 / 00089	1010203 / 11238.000.0	SPESE VIAGGIO MISSIONE DIRETTORE MILANO DEL 03/12/12 INCONTRO AAEEGG	20,00
2012 / 00090	1010203 / 11238.000.0	SPESE PRANZO FINE ANNO DIPENDENTI E CDA	200,00
2012 / 00091	1010203 / 11238.000.0	SPESE VIAGGIO DIPENDENTE FIORETTI MISSIONE MILANO INCONTRO AAEEGG 03/12/12	94,40
2012 / 00007	1010207 / 11270.000.0	IRAP SU LAVORO DIPENDENTI ANNO 2012	1.914,99
2012 / 00069	1010803 / 11830.000.0	INCARICO DI CONSULENZA PER ATTIVITA' DI ADDETTO AL SERVIZIO DI PUBBLICHE RELAZIONI	500,00
2012 / 00029	1010803 / 11838.000.0	SPESE BANCARIE ANNO 2012	766,99

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2012 / 00043	1010803 / 11838.000.0	NOLEGGIO SOFTWARE GESTIONALE DI CONTABILITA' E GESTIONE AMMINISTRATIVA DEL PERSONALE ANNO 2012	1.210,00
2012 / 00059	1010803 / 11838.000.0	SERVIZIO DI RASSEGNA STAMPA TELEMATICA PERIODO 08/08/2012 - 07/08/2013	3.630,00
2012 / 00081	1010803 / 11838.000.0	NOLEGGIO E SERVICE PAGHE PERSONALE DIPENDENTE AATO	2.147,75
2012 / 00030	1010804 / 11840.000.0	AFFITTO LOCALI AATO ANNO 2012	993,59
2012 / 00078	2010205 / 21250.000.0	ACQUISTO FAX E RELATIVO TONER , STAMPANTE E HARD DISK ESTERNO PER UFFICIO	801,02
2012 / 00008	4000001 / 41001.000.0	RITENUTE CPDEL ANNO 2012	1.512,49
2012 / 00009	4000001 / 41002.000.0	RITENUTE FONDO CREDITO ANNO 2012	549,55
2012 / 00010	4000002 / 42001.000.0	RITENUTE IRPEF SU PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI	43.729,17
2012 / 00011	4000002 / 42003.000.0	RITENUTE IRPEF SU INDENNITA' DI CARICA ANNO 2012	1.000,00
2012 / 00012	4000002 / 42004.000.0	RITENUTE IRPEF SU COMPENSI PROFESSIONALI NON CONTINUATIVI ANNO 2012	1.047,13
2012 / 00013	4000002 / 42005.000.0	ADDIZIONALE REGIONALE ANNO 2012	705,32
2012 / 00014	4000002 / 42006.000.0	ADDIZIONALE COMUNALE ANNO 2012	2.202,80

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno	Residuo conservato
2012 / 00015	4000006 / 46001.000.0	ANTICIPAZIONI ECONOMICI ANNO 2012	2.040,00
TOTALE ESERCIZIO 2012			149.610,75

RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010103	ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO/PRESTAZIONI DI SERVIZI	2012	2.509,01
TOT. MECCANOGRAFICO 1010103			
1010107	ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO/IMPOSTE E TASSE	2012	500,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1010107			
1010201	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE/PERSONALE	2011	12.952,72
		2012	59.043,19
TOT. MECCANOGRAFICO 1010201			
1010202	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE/ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E MATERIE PRIME	2010	76,94
		2011	2.027,76
		2012	3.100,37
TOT. MECCANOGRAFICO 1010202			
1010203	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE/PRESTAZIONI DI SERVIZI	2010	893,52
		2011	23.023,05
		2012	19.707,38
TOT. MECCANOGRAFICO 1010203			
1010207	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE/IMPOSTE E TASSE	2011	1.789,85
		2012	1.914,99
TOT. MECCANOGRAFICO 1010207			
1010305	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAM NAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE/TRASFERIMENTI	2010	76.500,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1010305			
1010803	ALTRI SERVIZI GENERALI/PRESTAZIONI DI SERVIZI	2010	12.420,66
		2011	111,05
		2012	8.254,74
TOT. MECCANOGRAFICO 1010803			

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010804	ALTRI SERVIZI GENERALI/UTILIZZO DI BENI DI TERZI	2012	993,59
TOT. MECCANOGRAFICO 1010804			993,59
2010205	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE/ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2012	801,02
TOT. MECCANOGRAFICO 2010205			801,02
2010206	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE/INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	2001	36.071,16
TOT. MECCANOGRAFICO 2010206			36.071,16
4000001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2011 2012	2.087,01 2.062,04
TOT. MECCANOGRAFICO 4000001			4.149,05
4000002	RITENUTE ERARIALI	2011 2012	47.879,31 48.684,42
TOT. MECCANOGRAFICO 4000002			96.563,73
4000006	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	2012	2.040,00
TOT. MECCANOGRAFICO 4000006			2.040,00

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2001	36.071,16
2010	89.891,12
2011	89.870,75
2012	149.610,75
TOTALE	365.443,78

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2010	89.891,12
1 - 2011	39.904,43
1 - 2012	96.023,27
Tot. Titolo. 1	225.818,82
2 - 2001	36.071,16
2 - 2012	801,02
Tot. Titolo. 2	36.872,18
4 - 2011	49.966,32
4 - 2012	52.786,46
Tot. Titolo. 4	102.752,78
TOTALE	365.443,78