



COMUNE DI COMO

CLASSE 1/A

Popolazione residente al 31 dicembre 2016 n. 84.326

ALLEGATI

AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016

**ALLEGATI
AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016**

INDICE	PAG.
Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione	4
Utilizzo delle entrate da monetizzazioni standard	5
Elenco delle spese finanziate con i proventi delle sanzioni per violazione del codice della strada	6
Utilizzo delle entrate da contributi concessioni edilizie	8
Interventi destinati ad abbattimento barriere architettoniche	9
Utilizzo dei proventi canonici depurazione acque	10
Proventi alienazione alloggi E.R.P.	11
Certificazione dei parametri obiettivi per i Comuni ai fini dell'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario	12
Prospetto spese finanziate con imposta di soggiorno	14
Elenco delle spese di rappresentanza sostenute	15
Dichiarazione del Responsabile del Servizio finanziario in ordine ai debiti fuori bilancio	18
Piano degli indicatori di bilancio – Rendiconto esercizio 2016	19
Prospetto dei servizi a domanda individuale 2016	42
Quadro riassuntivo della gestione di cassa del Tesoriere e del Comune e dichiarazione di concordanza con la tesoreria provinciale	43
Attestazione del Tesoriere in ordine all'anticipazione di cassa 2016 e all'utilizzo in termini di cassa di fondi vincolati	44

Elenco dei mutui passivi in essere	45
Certificazione rapporti reciproci con le partecipate	79
Prospetti delle entrate, delle uscite - Dati SIOPE	83
Prospetto per la certificazione della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2016	93
Dichiarazione inerente l'attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014	96
Deliberazione di C.C. n. 66 del 21.07.2016: "Variazione di assestamento generale al Bilancio finanziario 2016-2018 e verifica del permanere degli equilibri di bilancio".	97
Deliberazione della Giunta Comunale n.151 del 10.05.2017: "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai fini della formazione del rendiconto dell'esercizio 2016, ai sensi dell'art. 228, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e contestuale variazione al bilancio Finanziario 2016-2018 ed al bilancio finanziario 2017-2019".	108
Stampe relative al raccordo tra le voci dello Stato Patrimoniale D.P.R. 194/96 e D. LGS. 118/2011, alla rivalutazione delle attività patrimoniali e ai dati riepilogativi dell'inventario	116

Ai sensi dell'art. 227 comma 5 del D.Lgs. 267/2000 si da atto che i Bilanci e i Rendiconti del Comune di Como sono pubblicati sul sito internet

www.comune.como.it

nella sezione:

"AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE"

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				39.510.366,90
RISCOSSIONI	(+)	20.134.184,25	92.895.174,44	113.029.358,69
PAGAMENTI	(-)	18.514.648,37	88.759.506,78	107.274.155,15
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			45.265.570,44
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			45.265.570,44
RESIDUI ATTIVI	(+)	16.268.424,84	30.414.428,16	46.682.853,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.944.190,68	24.244.880,44	27.189.071,12
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			1.392.313,33
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			6.956.141,98
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	(=)			56.410.897,01
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2016				21.054.058,59
ALTRI FONDI				18.144.692,63
di cui:				
Fondo rischi: 11.000.000,00; Fondo per restituzione a R.L. somme anticipate per le "Paratie" ed eventuali spese future: 7.110.446,63; Fondo perdite partecipate: 16.600,00; Fondo indennità fine mandato: 17.646,00				0,00
Totale parte accantonata (B)				39.198.751,22
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				4.684.379,08
Vincoli derivanti da trasferimenti				5.616.089,35
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				1.007.121,13
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				173.764,16
Altri vincoli da specificare				0,00
Totale parte vincolata (C)				11.481.353,72
Totale parte destinata agli investimenti (D)				4.534.405,45
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				1.196.386,62
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				



COMUNE DI COMO

RENDICONTO 2016

UTILIZZO MONETIZZAZIONI STANDARD

<i>Vincolato Rendiconto 2015 non applicato</i>	768.084,79
<i>Applicato ma non utilizzato totalmente</i>	0,00
<i>Da vincolare per revisione residui e reimputati</i>	184.490,79

Gestione competenza:

ENTRATA

Monetizzazioni aree standard	372.301,20
	<u>372.301,20</u>

USCITA

Spesa in conto capitale (impegni diversi)	<u>372.301,20</u>
---	-------------------

<u> differenza</u>	<u>0,00</u>
--------------------	-------------

<u> somma da vincolare</u>	<u>952.575,58</u>
----------------------------	-------------------

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott. Raffaele Buononato



Comune di Como
Settore Finanziario

RENDICONTO 2016

SPESE FINANZIATE CON I PROVENTI DERIVANTI DALLE SANZIONI PER VIOLAZIONE DEL CODICE DELLA STRADA

<u>Categoria</u>	capitolo		
3020200		Ammende contravvenzioni norme codice stradale	7.191.870,90
		Fondo CDE	5.233.169,34
		al netto del Fondo CDE calcolato al 100%	1.958.701,56
		somma vincolata ex comma 4 art. 208 D.Lgs 285/1992	979.350,78
		<u>di cui:</u>	
		un quarto della quota vincolata destinata a interventi di sostituzione, ammodernamento, potenziamento, messa a norma e manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà	150.000,00
lett. a		<u>parte corrente</u>	
<u>Codice bilancio</u>			
1100503 5400		lavori e prestazioni in appalto	-
1100503 0249		acquisto materiale segnaletica orizzontale	-
1100503 0522		manutenzione ordinaria segnaletica	-
		<u>conto capitale</u>	
<u>Codice bilancio</u>			
2100502 4950		manutenz. straord. Impianti semaforici	30.000,00
2100502 4900		manutenz. straord. Segnaletica	120.000,00
			150.000,00
		un quarto della quota vincolata destinata al potenziamento delle attività di controllo e accertamento violazioni in materia di circolazione stradale	203.339,20
lett. b		<u>parte corrente</u>	
<u>Codice bilancio</u>			
1030103 0135		canoni per apparecchiature diverse	2.750,00
1030103 0191		spese formazione interna operatori	10.200,00
1030103 1140		spese per automezzi	51.902,15
1030203 0305		spese rimozione autoveicoli	-
			64.852,15
		<u>conto capitale</u>	
<u>Codice bilancio</u>			
2100502 5161		manut.straordin. e potenz. impianto contr. traffico	
2030102 2960		acquisto automezzi	74.000,00
2030202 2980		acquisto apparecchiature diverse	27.040,13

2030202 2984	acquisto apparecchiature diverse	29.900,00
2030202 2982	acquisto apparecchiature diverse	7.546,92

138.487,05

altre finalità connesse al miglioramento della sicurezza stradale, relativa alla manutenzione strade di proprietà dell'Ente, all'istallazione, all'ammodernamento al potenziamento e messa a norma e manutenzione delle barriere, del manto stradale, alla redazione dei piani ex art. 36, interventi a tutela degli utenti deboli, corsi finalizzati all'educazione stradale, svolgimento corsi didattici finalizzati all'educazione stradale, assistenza e previdenza del personale, applicazione comma 5 bis del presente art. 208, interventi a favore della mobilità ciclistica. Assunzioni stagionali, contratti a tempo determinato, progetti di potenziamento dei servizi di controllo dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e stradale, potenziamento dei servizi notturni di prevenzione

lett.c

parte corrente

567.828,25

Intervento

1030101 0067	progetto vigilanza	60.000,00
1030101 0060	previdenza integrativa settore vigilanza	50.000,00
1011010 0055	lavori e prestazioni in appalto	340.226,95
1100503 0521	spese rimozione neve	117.601,30

567.828,25

spesa corrente
spesa conto capitale

632.680,40

288.487,05

921.167,45

art. 142 comma 12 bis del D.Lgs. 30 aprile 1992 n. 285 (Codice della Strada)

Categoria

3020200	3145	Ammende codice strada - strumenti elettronici	-
---------	------	---	---

Spesa

1100503	5400	lavori e prestazioni in appalto	-
---------	------	---------------------------------	---

Da Vincolare

58.183,33



COMUNE DI COMO

RENDICONTO 2016

CONTRIBUTI CONCESSIONI EDILIZIE

<i>Vincolato Rendiconto 2015 non applicato</i>	<i>0,00</i>
<i>Applicato ma non utilizzato totalmente</i>	<i>0,00</i>
<i>Da vincolare per revisione residui e reimputati</i>	<i>0,00</i>

Gestione competenza:

ENTRATA

Contributi concessioni edilizie	1.734.519,09
- 10% vincolato per abbatt.barriere architettoniche (prospetto allegato)	- 173.451,91
	<u>1.561.067,18</u>
così ripartiti:	
per finanziamento spesa corrente	900.000,00
per finanziamento spesa conto capitale	661.067,18

USCITA

<u>Spesa impegnata in parte corrente</u>	<u>900.000,00</u>
<u>Spesa impegnata in conto capitale</u>	<u>348.137,52</u>
AVANZO per spese di investimento	<u>312.929,66</u>

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott. Raffaele Buononano



COMUNE DI COMO

RENDICONTO 2016

ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE

<i>Vincolato Rendiconto 2015 non applicato</i>	887.070,14
<i>Applicato ma non utilizzato totalmente</i>	0,00
<i>Da vincolare per revisione residui e reimputati</i>	0,00

Gestione competenza:

ENTRATA

quota 10% degli accertamenti su contributi concessioni edilizie (art. 15 della Legge Regionale 20 febbraio 1989, n. 6)	173.451,91
--	------------

IMPORTO DA DESTINARE ALLA SPESA	<u>173.451,91</u>
---------------------------------	-------------------

USCITA

Interventi di abbattimento barriere architettoniche	-
---	---

QUOTA SPESA DESTINATA ANNO 2016	<u>-</u>
---------------------------------	----------

<u>differenza</u>	<u>173.451,91</u>
-------------------	-------------------

<u>somma da vincolare</u>	<u>1.060.522,05</u>
---------------------------	---------------------

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott. Raffaele Buonomato



COMUNE DI COMO

RENDICONTO 2016

UTILIZZO PROVENTI CANONI DI DEPURAZIONE ACQUE

ENTRATA

3010200	Proventi servizi fognatura	<u><u>1.145.834,11</u></u>
---------	----------------------------	----------------------------

USCITA

1 09 04 03	Impianto di depurazione	600.000,00
------------	-------------------------	------------

<u><u>600.000,00</u></u>

differenza

<u><u>545.834,11</u></u>

somma da vincolare

<u><u>545.834,11</u></u>

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott. *Raffaele* Buononato



COMUNE DI COMO

RENDICONTO 2016

PROVENTI DA ALIENAZIONI ALLOGGI E.R.P. (L.560/93)

<i>Vincolato Rendiconto 2015 non applicato</i>	38.609,29
<i>Applicato ma non utilizzato totalmente</i>	0,00
<i>Da vincolare per revisione residui e reimputati</i>	34.673,05

Gestione competenza:

ENTRATA

4040100 alienazione alloggi E.R.P.	0,00
------------------------------------	------

USCITA

2120602 manutenzione alloggi	0,00
------------------------------	------

<u> differenza </u>	<u> 73.282,34 </u>
---------------------	--------------------

<u> somma da vincolare </u>	<u> 73.282,34 </u>
-----------------------------	--------------------

Il Dirigente del Settore Servizi Finanziari
Dott. Raffaele Buononato

Parametri obiettivi	Rendiconto 2016
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)	congruo
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'art. 2 del D.Lgs. n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'art. 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228 superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	congruo
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione di eventuali risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'art. 2 del D.Lgs. n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'art. 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III, ad esclusione delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	congruo
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	congruo
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni dell'art. 159 del tuel	congruo
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale);*	congruo
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del tuel)	congruo

8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni)	congruo
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti	congruo
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art. 1, commi 443 e 444 della legge 24/12/2012 n. 228 a decorrere dal 1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.	congruo

Il Dirigente
Dott. Raffaele Buonanato

*costituiscono spese del personale anche quelle sostenute per i rapporti di collaborazione coord. e cont., per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'art. 110 del D.Lgs 267/2000, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente

RENDICONTO 2016

DESTINAZIONE GETTITO IMPOSTA DI SOGGIORNO

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	2016
	ENTRATA	
10101411136	Imposta di soggiorno	805.820,00
	SPESA	
10701037505	Spese per manifestazione e promozione turistica	50.000,00
10601031490	Spese per manifestazioni sportive	18.300,00
10601040496	Contributi per attività sportive promozionali	20.000,00
10502048458	Contributi per finalita' culturali	255.000,00
10501032018	Attività museale	18.000,00
10101040005	Contributo Duomo	10.000,00
21005024852	Realizzazioni interventi per arredo urbano	17.108,99
20905028000	Manut. straord. Giardini a lago	3.747,40
TOT. SPESE		392.156,39

spese correnti	371.300,00
spese in conto capitale	20.856,39
TOT. SPESE	392.156,39

Da Vincolare

413.663,61

**ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA
SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE
NELL'ANNO 2016**

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

SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2016(1)

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
Pranzo per i relatori ed operatori culturali coinvolti nell'iniziativa	"Passeggiata Sant'Elia. Como - Brunate 9 ottobre 2016	450,00
Pranzo ufficiale	Visita a Como dal 13 al 17 ottobre da parte di una delegazione della città gemella Tokamaci	400,00
Visita guidata delle città, comprensiva di tragitto in battello nel primo bacino del lago	Visita a Como dal 13 al 17 ottobre da parte di una delegazione della città gemella Tokamaci	270,00
Pranzo ufficiale	Accoglienza del Sindaco di Fulda città gemella dal 17 al 22 ottobre	400,00
Totale delle spese sostenute		1.520,00

L' _____

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIO (2)

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

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

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



DiKe - Digital Key
(Software per la firma digitale di documenti)

Esito Verifica Firma

23 maggio 2017

File : Z:/RAGIONERIA/#PROGRAMMAZIONE E BILANCIO/Consuntivo/Rendiconto 2016/ALLEGATI/2016_prospetto spese di rappresentanza.pdf.p7m.p7m

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 23/05/2017 15.57.01 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : RUGGERO REDAELLI
Ente Certificatore : InfoCert Firma Qualificata
Cod. Fiscale : RDLRGR63L25B729M
Stato : IT
Organizzazione : NON PRESENTE
Cod. Ident. : 20111100143533
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 25/06/2014 09.43.29 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 25/06/2017 00.00.00 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 23/05/2017 12.02.47 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 23/05/2017 15.57.01 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : TOMMASO STUFANO
Ente Certificatore : InfoCert Firma Qualificata 2
Cod. Fiscale : STFTMS52M26E047T
Stato : IT
Organizzazione : non presente
Cod. Ident. : 20157113072485
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 22/07/2015 11.53.14 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 22/07/2018 00.00.00 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 22/05/2017 09.54.57 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 23/05/2017 15.57.01 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : SALVATORE BARNÀ
Ente Certificatore : InfoCert Firma Qualificata 2
Cod. Fiscale : BRNSVT38S15F158Y
Stato : IT
Organizzazione : non presente
Cod. Ident. : 201571143512869
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 13/11/2015 09.42.45 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 13/11/2018 00.00.00 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 23/05/2017 15.00.07 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 23/05/2017 15.57.01 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : ANTONIO SCHERILLO
Ente Certificatore : Namirial CA Firma Qualificata
Cod. Fiscale : SCHNTN32M10F839S
Stato : IT
Organizzazione : NON PRESENTE
Cod. Ident. : LOSA2015112436839929
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 24/11/2015 13.12.00 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 23/11/2018 23.00.00 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 23/05/2017 15.49.01 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 23/05/2017 15.57.01 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : RAFFAELE BUONONATO
Ente Certificatore : ArubaPEC S.p.A. NG CA 3

InfoCert S.p.A.

sito web: www.firma.infocert.it



DiKe - Digital Key
(Software per la firma digitale di documenti)

Esito Verifica Firma

23 maggio 2017

Cod. Fiscale : BNNRFL66L03I677X
Stato : IT
Organizzazione : NON PRESENTE
Cod. Ident. : 14471076
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 11/06/2015 00.00.00 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 10/06/2018 23.59.59 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 18/05/2017 16.00.13 (UTC Time)

InfoCert S.p.A.

sito web: www.firma.infocert.it



COMUNE DI COMO

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016. Dichiarazione inerente l'inesistenza di debiti fuori bilancio a carico dell'esercizio 2016

Il sottoscritto dott. Raffaele Buononato, Dirigente del Settore Gestioni Economiche e Finanziarie,

Verificati gli atti e la documentazione di Ufficio, nonché le dichiarazioni presentate dai singoli dirigenti responsabili di servizio, presenti agli atti,

attesta

che nell'esercizio 2016 non sono risultate spese riconducibili alla fattispecie di debiti fuori bilancio ex art. 194 del D.lgs. 267/2000

Como, 27 aprile 2017

Il Dirigente del Settore
Dott. Raffaele Buononato

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	32,30 %
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziammenti iniziali di competenza	97,02 %
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziammenti definitivi di competenza	98,00 %
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziammenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	83,02 %
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziammenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	83,86 %
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziammenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	75,44 %
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziammenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	76,09 %
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziammenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	63,76 %
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziammenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	64,31 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00 %
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00 %
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	33,49 %
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,21 %
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/SU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	2,50 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	312,19
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	32,69 %
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,67 %
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00 %
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,73 %
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	9,83 %
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio o dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	104,80
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	5,25

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	110,06
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	173,31 %
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00 %
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00 %
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	91,44 %
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	91,66 %
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00 %
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	64,70 %
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	63,75 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	56,56 %
9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	67,28 %
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	79,94 %
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	51,19 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	86,50 %
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	18,69
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	25,09 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	6,27 %
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	267,92
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	2,12 %
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	8,03 %
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	69,48 %
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	20,35 %
12 Disavanzo di amministrazione		
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00 %
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00 %
13 Debiti fuori bilancio		
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00 %
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00 %
14 Fondo pluriennale vincolato		
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>	82,55 %
15 Partite di giro e conto terzi		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	12,43 %
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	14,91 %

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).		
(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).		
(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).		
(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.		

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2016

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% riscossione prevista nelle previsioni definitive Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 0:									
0000	Tipologia 0:	0,00	0,00	0,00	0,14	0,14	0,09	0,00	0,37
TITOLO 1:	Totale TITOLO 0:	0,00	0,00	0,00	0,14	0,14	0,09	0,00	0,37
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	33,69	34,53	46,60	29,42	30,02	34,32	38,29	21,80
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	33,69	34,53	46,60	29,42	30,02	34,32	38,29	21,80
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10,03	9,14	11,62	8,86	8,13	8,59	10,38	2,94
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,11	0,10	0,03	0,15	0,14	0,08	0,02	0,26
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,31	0,18	0,20	0,25	0,15	0,09	0,11	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	10,45	9,43	11,86	9,27	8,42	8,76	10,52	3,21
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11,09	11,69	15,29	13,24	13,76	9,51	7,53	15,76
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4,05	4,11	5,86	2,55	2,58	1,69	1,10	3,54
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,03	0,03	0,02	0,07	0,07	0,02	0,02	0,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,50	0,51	0,69	0,41	0,42	0,53	0,69	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,64	1,87	1,86	3,27	3,48	1,74	1,07	3,87
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	17,30	18,20	23,74	19,54	20,31	13,49	10,41	23,18
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,09	0,09	0,05	0,07	0,08	0,03	0,04	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	10,31	9,46	5,20	9,20	8,49	3,65	4,39	1,32
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1,18	1,20	0,30	0,96	0,98	0,23	0,30	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,34	0,77	0,40	1,18	0,71	0,40	0,39	0,45
40500	Totale TITOLO 4: Altre entrate in conto capitale	1,82	1,75	1,51	1,50	1,43	1,10	1,44	0,02
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	14,75	13,27	7,45	12,91	11,69	5,42	6,58	1,79
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,11	0,11	0,00	0,09	0,09	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,06	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,06	0,06	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,09	0,12	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,11	0,26	0,12	0,15	0,27	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6:	Accensione Prestiti								
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,14	0,14	0,17	0,00	0,69

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)		Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,14	0,14	0,17	0,89
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,88	6,01	0,00	4,78	4,87	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,88	6,01	0,00	4,78	4,87	0,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per conto terzi	16,16	16,59	6,98	13,14	13,43	6,82	0,02
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,66	1,70	1,24	1,44	1,46	0,53	0,39
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	17,82	18,29	10,22	14,57	14,89	7,35	0,41
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	90,92	90,76	69,58	51,45

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)					
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		
		Incidenza Missioni/Programmi stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma (Impegni + FPV) / Totale Impegni + Quota FPV	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	0,80	0,00	0,92	0,66	1,42	0,89
	2	0,33	0,00	0,33	0,01	0,53	0,01
	3	0,63	2,34	0,73	0,01	1,21	0,02
	4	0,93	0,00	1,06	0,00	1,59	0,01
	5	2,56	15,19	2,31	0,05	3,46	0,07
	6	1,09	1,96	1,46	0,19	1,63	0,25
	7	0,94	0,08	1,03	0,79	1,54	1,08
	8	1,03	7,27	1,08	0,99	1,46	1,33
	10	2,19	1,77	1,07	0,40	0,96	0,54
	11	2,78	15,20	2,93	2,99	3,70	4,03
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	13,28	43,81	12,91	6,08	17,50	8,20
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	13,28	43,81	12,91	6,08	17,50	8,20
Missione 2: Giustizia	1	0,04	0,26	0,03	0,00	0,04	0,00
	TOTALE Missione 2: Giustizia	0,04	0,26	0,03	0,00	0,04	0,00
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	2,29	1,87	2,55	1,16	4,17	1,57
	2	0,18	0,44	0,23	1,14	0,08	1,54
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	2,47	2,31	2,78	2,31	4,25	3,11
	1	0,69	1,22	0,66	0,44	0,86	0,60
	2	1,93	14,92	2,33	7,01	2,77	9,44
	4	0,02	0,26	0,02	0,00	0,03	0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	2,12	2,38	2,08	0,12	3,41	0,16
	7	0,08	0,00	0,08	0,00	0,13	0,00
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	4,83	18,78	5,17	7,57	7,20	10,20
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	0,32	4,88	0,29	1,01	0,24	1,36
	2	5,84	20,67	5,52	3,37	3,52	4,54
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	6,26	25,56	5,81	4,38	3,76	5,91
	1	1,87	12,42	1,49	7,88	1,53	10,62
Missione 7: Turismo	2	0,09	0,00	0,08	0,00	0,12	0,00
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,96	12,42	1,57	7,88	1,65	10,62
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	0,25	0,00	0,27	0,00	0,38	0,00
	TOTALE Missione 7: Turismo	0,25	0,00	0,27	0,00	0,38	0,00
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	0,72	6,21	1,12	0,43	1,80	0,57
	2	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,74	6,21	1,14	0,43	1,83	0,57
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,74	6,21	1,14	0,43	1,83	0,57

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dop in percentuali)						Data di rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 Difesa del suolo	6.18	190.14	6.03	0.00	0.45	0.00	0.00	14.96
	2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0.90	1.64	0.81	0.27	0.91	0.00	0.00	0.71
	3 Rifiuti	6.73	1.26	6.58	0.00	11.08	0.00	0.00	0.62
	4 Servizio idrico integrato	2.33	43.57	2.85	5.85	2.30	7.88	0.00	3.12
	5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0.33	0.00	0.50	0.03	0.33	0.04	0.00	0.81
	8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0.37	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.94
TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		16.83	236.61	17.14	6.15	15.07	8.29	0.00	21.16
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	2 Trasporto pubblico locale	0.26	5.68	0.71	0.00	0.81	0.00	0.00	0.63
	5 Viabilità e infrastrutture stradali	11.31	120.87	9.00	15.71	10.14	21.17	0.00	5.99
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	11.57	126.55	9.71	15.71	10.95	21.17	0.00	6.62
Missione 11: Soccorso civile	1 Sistema di protezione civile	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.19	0.03	4.85	0.23	8.19	0.31	0.00	0.41
	2 Interventi per la disabilità	2.69	7.80	2.62	2.50	3.79	3.37	0.00	0.81
	3 Interventi per gli anziani	0.90	0.45	0.89	0.00	1.33	0.00	0.00	0.32
	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1.17	11.04	1.14	4.10	1.24	5.53	0.00	0.51
	6 Interventi per il diritto alla casa	1.75	16.83	1.29	5.13	0.46	6.92	0.00	1.90
	7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2.65	25.99	2.58	7.93	2.89	10.70	0.00	1.23
Missione 13: Tutela della salute	9 Servizio necropsico e cimiteriale	0.88	1.54	0.98	3.15	1.05	4.25	0.00	0.51
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	14.24	63.68	14.34	23.05	18.95	31.07	0.00	5.69
	7 Ulteriori spese in materia sanitaria	0.02	0.00	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.01
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	TOTALE Missione 13: Tutela della salute	0.02	0.00	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.01
	1 Industria, PMI e Artigianato	0.01	0.00	0.01	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00
	2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0.48	7.74	0.44	0.64	0.45	0.87	0.00	0.38
	4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0.20	0.00	0.21	0.00	0.37	0.00	0.00	0.00
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0.70	7.74	0.67	0.64	0.84	0.87	0.00	0.38
	3 Sostegno all'occupazione	0.06	0.00	0.06	0.00	0.08	0.00	0.00	0.04
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0.06	0.00	0.06	0.00	0.08	0.00	0.00	0.04
	1 Fonti energetiche	0.78	0.00	0.74	0.00	1.20	0.00	0.00	0.14
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0.78	0.00	0.74	0.00	1.20	0.00	0.00	0.14
Missione 19: Relazioni internazionali	1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0.05	0.00	0.05	0.00	0.08	0.00	0.00	0.01
	TOTALE Missione 19: Relazioni internazionali	0.05	0.00	0.05	0.00	0.08	0.00	0.00	0.01

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuale)					Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione totale	Incidenza Missioni/Programmi stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione totale	Incidenza Missione programma (Impegni + FPV) / (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di competenza	di cui incidenza economie di competenza
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,22	0,00	0,19	0,00	0,00	0,50	0,50
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,64	0,00	2,58	0,00	0,00	6,69	6,69
	3	Altri fondi	0,06	0,00	1,47	0,00	0,00	3,80	3,80
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	2,92	0,00	4,24	0,00	0,00	0,00	10,99	10,99
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,03	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,10	0,00	2,87	0,00	5,03	0,00	0,00
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico	2,13	0,00	2,89	0,00	5,06	0,00	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	5,18	0,00	5,06	0,00	0,00	13,11	13,11
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	5,18	0,00	5,06	0,00	0,00	0,00	13,11	13,11
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	15,68	0,00	15,40	0,00	11,16	0,00	23,36
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	15,68	0,00	15,40	0,00	11,16	0,00	23,36	23,36

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. Chiusura / residui definitivi iniziali	
MISSIONI 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni definitive (residui definitivi iniziali) competenza - (FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive (residui definitivi iniziali) competenza - (FPV)	Capacità di pagamenti a consuntivo: (Pagam. Chiusura / (Impieghi + residui definitivi iniziali))	Capacità di pagamento delle spese (residui definitivi iniziali) / (Impieghi + Comp. / Impieghi)	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. Chiusura / residui definitivi iniziali	
MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 Organi istituzionali	0,84	0,92	1,20	1,37	0,41	0,41
	2 Segreteria generale	0,34	0,34	0,41	0,47	0,10	0,10
	3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,64	0,75	0,99	1,16	0,16	0,16
	4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,03	1,15	1,10	1,20	0,84	0,84
	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,04	2,79	2,12	1,95	2,94	2,94
	6 Ufficio tecnico	1,55	1,61	1,48	1,13	3,16	3,16
	7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,86	1,00	1,10	1,28	0,23	0,23
	8 Statistica e sistemi informativi	1,16	1,18	1,03	1,07	0,82	0,82
	10 Risorse umane	2,22	1,08	0,73	0,30	0,82	0,82
	11 Altri servizi generali	3,18	3,15	3,09	3,16	2,72	2,72
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	14,98	13,97	13,25	13,62	11,49	11,49
MISSIONE 2: Giustizia	1 Uffici giudiziari	0,11	0,10	0,05	0,02	0,20	0,20
	TOTALE Missione 2: Giustizia	0,11	0,10	0,05	0,02	0,20	0,20
MISSIONE 3: Ordine pubblico e sicurezza	1 Polizia locale e amministrativa	2,36	2,55	3,28	3,82	0,72	0,72
	2 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,20	0,18	0,06	0,04	0,16	0,16
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	2,56	2,73	3,34	3,85	0,88	0,88
MISSIONE 4: Istruzione e diritto allo studio	1 Istruzione prescolastica	0,83	0,78	0,61	0,49	1,16	1,16
	2 Altri ordini di istruzione	2,48	2,24	2,40	2,07	3,97	3,97
	4 Istruzione universitaria	0,03	0,03	0,02	0,01	0,08	0,08
	5 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Servizi ausiliari all'istruzione	2,25	2,21	2,63	2,94	1,17	1,17
	7 Diritto allo studio	0,09	0,08	0,10	0,11	0,08	0,08
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	5,69	5,34	5,78	5,62	6,44	6,44
MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,43	0,35	0,24	0,11	0,88	0,88
	2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	6,03	5,48	2,42	2,61	1,53	1,53
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	6,46	5,83	2,66	2,72	2,41	2,41
MISSIONE 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 Sport e tempo libero	2,00	1,19	0,67	0,58	1,10	1,10
	2 Giovani	0,10	0,08	0,07	0,08	0,04	0,04
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	2,10	1,28	0,74	0,65	1,15	1,15
MISSIONE 7: Turismo	1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,32	0,34	0,35	0,31	0,54	0,54
	TOTALE Missione 7: Turismo	0,32	0,34	0,35	0,31	0,54	0,54
MISSIONE 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 Urbanistica e assetto del territorio	0,74	1,11	1,50	1,77	0,21	0,21
	2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,76	1,13	1,52	1,79	0,21	0,21

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016**

MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale : Previsioni iniziali (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamenti a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali)
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 Difesa del suolo	5,08	4,96	0,15	0,16	0,09
	2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,06	0,95	0,11	0,75	1,20
	3 Rifiuti	7,82	7,64	9,16	9,16	9,19
	4 Servizio idrico integrato	3,18	3,39	1,76	1,11	4,83
	5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,36	0,53	0,22	0,24	0,16
	8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,42	0,41	0,06	0,00	0,36
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	17,91	17,69	12,19	11,42	15,84
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	2 Trasporto pubblico locale	0,25	0,70	0,14	0,17	0,00
	5 Viabilità e infrastrutture stradali	13,41	10,65	10,73	8,30	22,23
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	13,66	11,35	10,87	8,47	22,23
Missione 11: Soccorso civile	1 Sistema di protezione civile	0,02	0,03	0,00	0,00	0,03
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0,02	0,03	0,00	0,00	0,03
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4,71	5,34	5,99	6,43	3,82
	2 Interventi per la disabilità	2,92	2,72	2,93	3,18	1,78
	3 Interventi per gli anziani	1,01	0,99	0,98	1,01	0,87
	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1,23	1,09	0,87	0,79	1,24
	6 Interventi per il diritto alla casa	1,92	1,17	0,54	0,42	1,12
	7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,05	2,81	2,23	2,06	3,03
	9 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,97	0,86	0,76	0,84	0,37
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	15,81	14,98	14,29	14,72	12,23
Missione 13: Tutela della salute	7 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,02	0,02	0,01	0,00	0,05
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute	0,02	0,02	0,01	0,00	0,05
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1 Industria, PMI e Artigianato	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
	2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,66	0,58	0,43	0,32	0,95
	4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,20	0,22	0,30	0,36	0,04
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,87	0,80	0,73	0,68	0,99
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3 Sostegno all'occupazione	0,06	0,06	0,03	0,03	0,00
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,06	0,06	0,03	0,03	0,00
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 Fonti energetiche	1,03	0,98	0,04	0,01	0,19
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1,03	0,98	0,04	0,01	0,19
Missione 19: Relazioni Internazionali	1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,07	0,07	0,06	0,04	0,15
	TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,07	0,07	0,06	0,04	0,15
Missione 20: Fondi e accantonamenti						
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	0,07	0,07	0,06	0,04	0,15

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nella previsione di bilancio: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamenti a contuttivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. chesidui) / (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. chesidui / residui definitivi iniziali
	1 Fondo di riserva	0,22	0,19	0,00	0,00	0,00
	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Altri fondi	0,05	1,44	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	0,27	1,63	0,00	0,00	0,00
Missione 60: Debito pubblico	1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,03	0,02	0,02	0,03	0,00
	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,06	2,83	4,15	5,03	0,00
	TOTALE Missione 60: Debito pubblico	2,09	2,85	4,17	5,06	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1 Restituzione anticipazione di tesoreria	5,10	4,99	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	5,10	4,99	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	18,20	15,91	8,32	9,53	2,61
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	18,20	15,91	8,32	9,53	2,61

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (piano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[piano disavanzo a carico dell'esercizio + Impiegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + [pdc U.1.02.01.01] "IRAP" - FPV entrate concorrenti] / Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concorrente] / Macroaggregato 1.1 + 1.7 "Incarichi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	Imp. igni / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
	2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	
2 Entrate correnti	2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere	3.1 Utilizzo medio	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio (365 x max previsto dalla norma)	Incassi (%)	Rendiconto	S	Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni di tesoreria nel corso dell'esercizio rapportate al massimo valore di ricorso alle stesse consentito dalla normativa di riferimento	da es. contabile
	3.2 Anticipazione cause solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo max previsto dalla norma	Incassi (%)	Rendiconto	S	Livello delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (3712 degli accertamenti dei primi tre titoli delle entrate del penultimo anno precedente)	

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
4 Spesa di personale	4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1) / - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) (Titolo 1 della spesa - FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1) / - FPV di entrata concernente il mac. 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e comprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
	4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1) / - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	
4.3 Incidenza della spesa per personale di contratto flessibile		(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/SUL lavoro interinale") / + pdc U.1.03.02.11 "Prestazioni professionali e specialistiche") (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1) / - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando la varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (come di lavoro flessibile)	
	4.4 Redditi da lavoro procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" / popolazione residente	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'anno disponibile	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
5 Esternalizzazione dei servizi	5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo 1	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione e l'erogazione di servizi alla collettività	
	6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accantonamenti primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Impegno / Accantonamento (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per interessi passivi sul totale delle entrate correnti	
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi		pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
	6.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
7 Investimenti	7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / totale Impegni Titoli I + II	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale)	
	7.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'anno disponibile	S	Quota procapite degli investimenti diretti dell'ente	
7.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)		Impegni Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'anno disponibile	S	Quota procapite dei contributi agli investimenti	

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sintetico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
7.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Impegni / Popolazione residente (€)	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento e, se non disponibile, al 1° gennaio dell'anno disponibile	S	Quota procapite dei contributi agli investimenti complessivi dell'ente	(8) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota FPV, non considera gli investimenti in gestione, gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).
	7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (14)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	
	7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Impegni + FPV (14)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	
	7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da negoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Accertamenti / Impegni + FPV (14)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	
8 Analisi dei residui	8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	Residui passivi competenza / Stock residui passivi (15)	Rendiconto			(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, compreso della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il Titolo III delle spese.
	8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in c/capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	Residui passivi competenza / Stock residui passivi (15)	Rendiconto			
	8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	Residui passivi competenza / Stock residui passivi (15)	Rendiconto			
	8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi correnti	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui attivi titoli 1,2,3 al 31 dicembre	Residui attivi competenza / Stock residui passivi (15)	Rendiconto			
	8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	Residui attivi competenza / Stock residui passivi (15)	Rendiconto			
	8.6 Incidenza nuovi residui attivi per incremento attività finanziarie su stock residui attivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale dei residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	Residui attivi competenza / Stock residui passivi (15)	Rendiconto			
	9.1 Smantimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti competenza (Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegno competenza (Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (14)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio	

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
9.2 Smauimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")		Pagamenti c/residui / Stock residui (-/+)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio e degli di osservazione	
	Impegno competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")						
	Pagamenti di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U 2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000))		Impegno di competenza (-/+)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento, nell'esercizio, dei debiti non commerciali di competenza del medesimo esercizio, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica	
	Impegni di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U 2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000))						
9.3 Smauimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")		Pagamenti c/residui / Stock residui (-/+)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione	
	Impegno competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")						
	Pagamenti di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U 2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000))		Impegno di competenza (-/+)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione	
	Impegni di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U 2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000))						
9.4 Smauimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")		Pagamenti c/residui / Stock residui (-/+)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione	
	Impegno competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")						
	Pagamenti di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U 2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000))		Impegno di competenza (-/+)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione	
	Impegni di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U 2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000))						
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)	10.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	Debito da finanziamento al 31 dicembre dell'anno precedente (2) / Impegni per estinzioni anticipate	Impegni su stock (-/+)	Rendiconto	S	Indica, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.Lgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017
	10.2 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre dell'anno precedente (2)	Impegni su stock (-/+)	Rendiconto	S	Indica, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.Lgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017
	10.3 Sostenibilità debiti finanziari	Impegni / ((1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U 1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U 1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accantonamenti Entrate categoria 4 02 05 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	Impegni su accantonamenti (-/+)	Rendiconto	S	Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari contrattati dall'ente	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.Lgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017
	10.4 Incidenza estinzioni debiti finanziari	Impegni / ((1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U 1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U 1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accantonamenti Entrate categoria 4 02 05 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	Impegni su accantonamenti (-/+)	Rendiconto	S	Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari contrattati dall'ente	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.Lgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
		+ Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.0000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.0000)					
	10.4 Indebitamento procapite	Accertamenti 1, 2 e 3 delle entrate / (Debito da finanziamento al 31/12 (2) popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile))	Debito / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S	Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione	(4) Da compilare solo se la voce E. dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato A) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato A)
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (5)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E. dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato A) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato A)
	11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (6)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E. dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato A) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato A)
	11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (7)	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E. dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B. riportata nell'allegato A) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato A)
	11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (8)	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E. dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C. riportata nell'allegato A) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato A)
12 Disavanzo di amministrazione	12.1 Quota disavanzo ripianata nell'esercizio	[Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso] / Totale disavanzo esercizio precedente (3)	Quota del disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio	Rendiconto	S		(3) Indicatore da rappresentare solo se il disavanzo di amministrazione è positivo facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto
	12.1 Quota disavanzo ripianata nell'esercizio	[Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso] / Totale disavanzo esercizio precedente (3)	Quota del disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio	Rendiconto	S		(3) Indicatore da rappresentare solo se il disavanzo di amministrazione è positivo facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto
	12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'ente	Rendiconto	S		(1) Il Patrimonio netto è pari alla lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le componenti del Patrimonio netto locali e regionali sono addebitate al D/Gs 11/2011 dal 2016. Elaborano l'Indicatore a decorrere dal 2017 (3) Indicatore da rappresentare solo se il disavanzo di amministrazione è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
		Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /					amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto
13	Debiti fuori bilancio	13.1 Debiti non riconosciuti e finanziati /					
		Importo debiti non riconosciuti e finanziati /	Debiti non riconosciuti e finanziati /	Rendiconto	S	Quota dei disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
		Totale impegni titoli I e titolo II /	Impegni /	Rendiconto	S	Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio non riconosciuti e finanziati in relazione al totale degli impegni correnti e in c/capitale	
		13.2 Debiti in corso di riconoscimento /	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento /				Dati extracontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Totale accantonamenti titoli 1, 2 e 3 /	Debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento /	Rendiconto	S	Debiti in corso di riconoscimento	
		13.3 Debiti non riconosciuti e in corso di riconoscimento /	Debiti fuori bilancio non riconosciuti e in corso di riconoscimento /				Dati extracontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da copertura differita o rinviata
		Totale accantonamenti titoli 1, 2 e 3 /	Accantonamenti /	Rendiconto	S	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	
14	Fondo pluriennale vincolato	14.1 Utilizzo del FPV /	Debiti fuori bilancio non riconosciuti e in corso di riconoscimento /				
		(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio /	Importi indicati nell'Allegato rendiconto concernente il FPV /	Rendiconto	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla rubrica a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quella riportata nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N-1 e successivi".
15	Partite di giro e conto terzi	15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata /	Totale accantonamenti /				
		- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9 01 99 06 000) /	Accantonamenti /	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
		Totale accantonamenti primi tre titoli di entrata /	Impegni /	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	
		15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita /	Totale impegni /				
		- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7 01 99 06 000) /	Impegni /	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	
		Totale impegni primo titolo della spesa /					

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE RENDICONTO ANNO 2016 - TASSO DI COPERTURA

BILANCIO DI PREVISIONE 2017				
	USCITA		ENTRATA	COPERTURA %
Asili nido	2.403.470,21	**	1.088.728,32	45,30%
*** la spesa è stata conteggiata al 50% così come previsto dall'art. 5 della Legge n. 498/1992				
Refezione scolastica	2.768.060,12		2.607.632,95	94,20%
Uso locali adibiti a attività non istituzionali	290.366,41		274.310,13	94,47%
Impianti sportivi	1.427.946,93		303.708,49	21,27%
Musei	1.186.390,13		92.090,22	7,76%
Altri servizi	1.040.737,86		199.209,40	19,14%
(ass. a dom - attività parasc - centri estivi)				
Servizi igiene pubblica	181.824,20		6.464,00	3,56%
Servizi Cimiteriali	1.095.778,40		630.770,10	57,56%
	10.394.574,26		5.202.913,61	50,05%

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

DESCRIZIONE	CONTO	COMPETENZE	TOTALE
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2016	0,00	0,00	39.510.366,90
I RISCOSSIONI (+)	20.134.184,25	92.895.174,44	113.029.358,69
I PAGAMENTI (-)	18.534.648,37	88.759.506,78	107.294.155,15
I DIFFERENZA			45.265.570,44
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016			45.265.570,44
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE			
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016			45.265.570,44
(-)			54.997,40
(+)			594.845,17
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE			45.905.418,21

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000

DESCRIZIONE	CONTO	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016		45.265.570,44
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016 (A)		16.866.472,95
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2016 (B)		
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2016 (A) + (B)		16.866.472,95
SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2016 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA		

LI 31.12.2016

IL TESORIERE
INTESA SANPAOLO S.P.A.

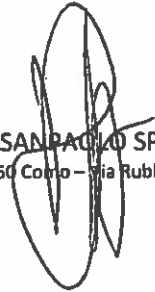
Spett.le
Comune di Como
Via Vittorio Emanuele 97
22100 COMO

Como, 18.05.2017

Oggetto: Esercizio 2016

Si certifica che nel corso dell'esercizio 2016 il Comune di Como non ha utilizzato né anticipazione di cassa, né fondi vincolati.

Distinti saluti.


INTESA SANPAOLO SPA
Filiale 07550 Como - Via Rubini

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 1

Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune di cui Quota capitale (B) Quota Interessi	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Q. originaria o rin. del mutuo carico ente			(A)		(A - B)	
Totale per Ente: BIN BANCA INTESA S.P.A.	748.382,04	58.682,88	2.642.505,53	807.064,92 748.382,04 58.682,88	1.894.123,49	0,00
Totale per Ente: BIS BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE SVILUPPO SPA	1.938.986,24	42.301,44	5.111.024,10	1.981.287,68 1.938.986,24 42.301,44	3.172.037,86	0,00
Totale per Ente: CDP CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1.139.441,45	420.324,39	11.409.957,50	1.559.765,84 1.139.441,45 420.324,39	10.270.516,05	0,00
Totale per Ente: COP DEXIA CREDIOP S.P.A.	77.334,33	148,88	157.055,25	77.483,21 77.334,33 148,88	79.720,92	0,00
Totale per Ente: CRI UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	347.012,88	659,74	464.168,05	347.672,62 347.012,88 659,74	117.155,17	0,00
Totale per Ente: DEP DEPFA BANK PLC	983.692,32	0,00	4.584.756,26	983.692,32 983.692,32 0,00	3.601.063,94	0,00
Totale per Ente: ICS ISTITUTO CREDITO SPORTIVO	149.173,38	24.887,24	830.493,05	174.060,62 149.173,38 24.887,24	681.319,67	0,00
Totale per Ente: OPI BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO	296.704,41	130.949,45	3.168.897,96	427.653,86 296.704,41 130.949,45	2.872.193,55	0,00
TOTALE GENERALE	5.680.727,05	677.954,02	28.368.857,70	6.358.681,07 5.680.727,05 677.954,02	22.688.130,65	0,00

Rimborso di prestiti - 2017

Pag. 1

Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Q. originaria o rin. del mutuo carico ente			(A)	di cui: Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
Totale per Ente: BIN BANCA INTESA S.P.A.						
65.626.500,00	413.903,88	63.942,25	1.894.123,47	477.846,13	1.480.219,59	0,00
6.741.412,00				413.903,88		
				63.942,25		
Totale per Ente: BIS BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE SVILUPPO SPA						
41.697.787,28	174.518,07	90.119,77		264.637,84		0,00
8.097.960,91			3.172.037,86	174.518,07	2.997.519,79	
				90.119,77		
Totale per Ente: CDP CASSA DEPOSITI E PRESTITI						
35.605.191,13	1.143.706,79	393.086,67	10.220.666,47	1.536.793,47	9.076.959,68	0,00
31.042.367,75				1.143.706,79		
				393.086,67		
Totale per Ente: COP DEXIA CREDIOP S.P.A.						
975.000,00	79.720,92	1.498,55		81.219,47		0,00
975.000,00			79.720,92	79.720,92	0,00	
				1.498,55		
Totale per Ente: CRI UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO						
1.443.100,00	117.155,17	2.202,02		119.357,19		0,00
1.443.100,00			117.155,17	117.155,17	0,00	
				2.202,02		
Totale per Ente: DEP DEPFA BANK PLC						
15.694,00	949.342,74	18.500,00		967.842,74		0,00
16.594.000,00			3.601.063,94	949.342,74	2.651.721,20	
				18.500,00		
Totale per Ente: ICS ISTITUTO CREDITO SPORTIVO						
2.099.540,00	154.498,26	19.562,36		174.060,62		0,00
2.099.540,00			681.319,67	154.498,26	526.821,41	
				19.562,36		
Totale per Ente: OPI BANCA BISI EX OPI GRUPPO SANPAOLO						
37.419.000,00	309.364,39	118.289,23		427.653,62		0,00
5.348.400,00			2.872.193,55	309.364,39	2.562.829,16	
				118.289,23		
TOTALE GENERALE						
184.881.812,41	3.342.210,22	707.200,85	22.638.281,05	4.049.411,07	19.296.070,83	0,00
72.341.780,66				3.342.210,22		
				707.200,85		

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziata o Causale										di cui Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
1	BANCA INTESA S.P.A.	2002 55	4.054.186,66			,04		340.146,15	422,53		340.588,68		
300523	COSTRUZIONE AUTOSILO VAL MULINI 1 ^a TRANCHE - TASSO VARIABILE	08 01	4.054.186,66				2002 2016			340.146,15	340.146,15	0,00	
											422,53		
2	BANCA INTESA S.P.A.	2004 531	3.989.930,00			2,31		66.666,68	72,00		66.738,68		
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	01 05	1.000.000,00				2004 2018			200.000,02	66.666,68	133.333,34	
											72,00		
3	BANCA INTESA S.P.A.	2004 531	3.989.930,00			2,31		3.333,34	3,60		3.336,94		
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	04 01	50.000,00				2004 2018			9.999,92	3.333,34	6.666,58	
											3,60		
4	BANCA INTESA S.P.A.	2004 531	3.989.930,00			2,31		3.600,00	3,89		3.603,89		
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	04 02	54.000,00				2004 2018			10.800,00	3.600,00	7.200,00	
											3,89		
5	BANCA INTESA S.P.A.	2004 531	3.989.930,00			2,31		6.666,66	7,20		6.673,86		
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	04 03	100.000,00				2004 2018			20.000,06	6.666,66	13.333,40	
											7,20		
6	BANCA INTESA S.P.A.	2004 531	3.989.930,00			2,31		38.666,68	41,76		38.708,44		
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	05 02	560.000,00				2004 2018			115.999,85	38.666,68	77.333,17	
											41,76		

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Fun./Serv.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune		Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
							Quota capitale	Quota Interessi			di cui Quota capitale (B)	Quota Interessi (A)		
7	BANCA INTESA S.P.A.	2004	531	3.989.930,00	2,31		74.133,33	80,06		222.399,95	74.213,39		148.266,62	
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	08	01	1.112.000,00		2004	2018				80,06			
8	BANCA INTESA S.P.A.	2004	531	3.989.930,00	2,31		18.844,00	20,35		56.531,99	18.844,00		37.687,99	
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	08	02	282.660,00		2004	2018				20,35			
9	BANCA INTESA S.P.A.	2004	531	3.989.930,00	2,31		5.446,66	5,88		16.340,06	5.446,66		10.893,40	
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	08	03	81.700,00		2004	2018				5,88			
10	BANCA INTESA S.P.A.	2004	531	3.989.930,00	2,31		6.666,66	7,20		20.000,06	6.666,66		13.333,40	
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	09	04	100.000,00		2004	2018				7,20			
11	BANCA INTESA S.P.A.	2004	531	3.989.930,00	2,31		28.333,34	30,60		84.999,92	28.333,34		56.666,58	
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	09	06	425.000,00		2004	2018				30,60			
12	BANCA INTESA S.P.A.	2004	531	3.989.930,00	2,31		1.304,66	1,41		3.914,05	1.304,66		2.609,39	
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPINO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	10	01	19.570,00		2004	2018				1,41			

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 3

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	(A)	Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
13	BANCA INTESA S.P.A.	2004 531	3.989.930,00	2,31	2004 2018	17.000,05	5.672,78	11.333,39	
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPIO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	10 05	85.000,00				6,12		
14	BANCA INTESA S.P.A.	2004 531	3.989.930,00	2,31	2004 2018		6.666,66		
300567	MANUT. CASE COM.LI - SC. MATERNE BRIANTEA P. CHIASSO M. OLIMPIO - SC. ELEM. LORA - SC. MEDIE CUZZI BORGOVICO ALBATE - PALAZZO NATTA - OPERE VIABILITA' - IMP. ILLUMIN. - IMP. SEMAFORICI - POZZETTI - GIARDINI - ASILO	11 01	100.000,00			20.000,06	6.666,66	13.333,40	
15	BANCA INTESA S.P.A.	2005 56	2.751.482,00	3,95	2005 2024		37.110,50	252.477,98	
300676	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO FISSO	01 05	510.000,00			278.842,89	26.364,91		
16	BANCA INTESA S.P.A.	2005 56	2.751.482,00	3,95	2005 2024		47.297,70		
300676	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO FISSO	04 03	650.000,00			355.387,84	33.602,35	321.785,49	
17	BANCA INTESA S.P.A.	2005 56	2.751.482,00	3,95	2005 2024		64.141,82		
300676	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO FISSO	09 02	881.482,00			481.949,45	45.569,23	436.380,22	
18	BANCA INTESA S.P.A.	2005 56	2.751.482,00	3,95	2005 2024		25.467,98		
300676	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO FISSO	09 04	350.000,00			191.362,85	18.093,55	173.269,30	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 4

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Opera finanziata o Causale											
19	BANCA INTESA S.P.A.	2005 56	2.751.482,00	3,95	2005 2024	18.610,52	7.585,12	196.830,36	26.195,64	178.219,84	
300676	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO FISSO	10 01	360.000,00						18.610,52		
									7.585,12		
Totale per Ente: BIN											
	BANCA INTESA S.P.A.		69.680.686,66			748.382,04	58.682,88	2.642.505,53	807.064,92	1.894.123,49	0,00
			10.795.598,66						748.382,04		
									58.682,88		
20	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2009 1	1.050.000,00	5,30	2009 2023	68.162,71	210,35	660.436,27	68.373,06	592.273,56	
202673	MANUTENZIONE STRAORD. ASFALTI ANNO 2008	08 01	1.050.000,00						68.162,71		
	- TASSO VARIABILE								210,35		
21	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2009 5	1.490.000,00	5,51		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74449	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO VARIABILE ESTINTO ANTICIP. 2012	01 08	60.000,00		2009 2028			0,00	0,00	0,00	
22	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2009 5	1.490.000,00	5,51		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74449	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO VARIABILE ESTINTO ANTICIP. 2012	04 03	150.000,00		2009 2028			0,00	0,00	0,00	
23	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2009 5	1.490.000,00	5,51		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74449	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO VARIABILE ESTINTO ANTICIP. 2012	08 01	180.000,00		2009 2028			0,00	0,00	0,00	
24	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2009 5	1.490.000,00	5,51		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74449	FINANZIAMENTO OPERE VARIE - TASSO VARIABILE ESTINTO ANTICIP. 2012	09 04	1.100.000,00		2009 2028			0,00	0,00	0,00	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 5

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente					(A)	di cui: Quota capitale Quota interessi (B)	(A - B)	
25	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91	,33	2010 2029	289.933,85	2.118,38	289.933,85	292.052,23	0,00	
203169	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016	01 05	393.000,00						289.933,85		
									2.118,38		
26	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91	,33	2010 2029	110.661,77	808,55	110.661,77	111.470,32	0,00	
203169	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016	01 08	150.000,00						110.661,77		
									808,55		
27	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91	,33	2010 2029	16.127,78	117,82	16.127,78	16.245,60	0,00	
203169	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016	04 03	21.860,91						16.127,78		
									117,82		
28	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91	,33	2010 2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
203169	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016	05 01	25.000,00						0,00		
									0,00		
29	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91	,33	2010 2029	66.397,06	485,12	66.397,06	66.882,18	0,00	
203169	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016	05 02	120.000,00						66.397,06		
									485,12		
30	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91	,33	2010 2029	619.705,97	4.527,87	619.705,97	624.233,84	0,00	
203169	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016	09 04	840.000,00						619.705,97		
									4.527,87		

Rimborso di prestiti - 2016

Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originano del mutuo o debito	Quota capitale			Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
			Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %					
Opera finanziata o Causale										
31 BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91			,33	70.085,78	512,09	70.597,87		
203169	10 04	95.000,00			2010 2029			70.085,78	0,00	
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016								512,09		
32 BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2010 583	2.455.860,91			,33	598.311,31	4.371,55	602.682,86		
203169	11 02	811.000,00			2010 2029			598.311,31	0,00	
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE - TASSO VAR. - ESTINTO ANTICIPATAMENTE 31/12/2016								4.371,55		
33 BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2011 586	1.677.500,00			,51	8.286,64	2.300,56	10.587,20		
203693	01 08	250.000,00			2011 2035			8.286,64	203.156,91	
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO VARIABILE								2.300,56		
34 BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2011 586	1.677.500,00			,51	10.938,37	3.036,74	13.975,11		
203693	04 01	330.000,00			2011 2035			10.938,37	268.167,12	
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO VARIABILE								3.036,74		
35 BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2011 586	1.677.500,00			,51	4.143,33	1.150,28	5.293,61		
203693	04 02	125.000,00			2011 2035			4.143,33	101.578,46	
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO VARIABILE								1.150,28		
36 BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2011 586	1.677.500,00			,51	7.209,38	2.001,49	9.210,87		
203693	05 02	217.500,00			2011 2035			7.209,38	176.746,51	
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO VARIABILE								2.001,49		

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 7

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Iniz. Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente					(A)	di cui: Quota capitale (B) Quota interessi	(A - B)	
37	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2011 586	1.677.500,00	,51		11.577,29	3.220,77		14.798,06		
203693	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO VARIABILE	08 01	350.000,00		2011 2035			296.020,98	11.577,29	284.443,69	
									3.220,77		
38	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2011 586	1.677.500,00	,51		9.943,97	2.760,67		12.704,64		
203693	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO VARIABILE	09 06	300.000,00		2011 2035			253.732,27	9.943,97	243.788,30	
									2.760,67		
39	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2011 586	1.677.500,00	,51		3.480,39	966,23		4.446,62		
203693	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO VARIABILE	10 01	105.000,00		2011 2035			88.806,30	3.480,39	85.325,91	
									966,23		
40	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2012 588	800.000,00	,51		24.627,80	7.714,76		32.342,56		
20369301	MANUT. STRAORD. ASFALTI 2011 1° E 2° LOTTO	08 01	800.000,00		2012 2036			708.322,07	24.627,80	683.694,27	
									7.714,76		
41	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2012 589	624.600,00	,51		1.490,32	460,95		1.951,27		
20369302	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE	04 02	48.000,00		2012 2036			42.440,44	1.490,32	40.950,12	
									460,95		
42	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE	2012 589	624.600,00	,51		9.643,64	2.982,79		12.626,43		
20369302	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE	08 01	310.600,00		2012 2036			274.624,86	9.643,64	264.981,22	
									2.982,79		

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Fun./Serv.	Importo originano del mutuo o debito	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm.		Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
							Inizio	Fine						
43	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE 20369302	2012	589	624.600,00	,51	,51	2012	2036	2.825,40	873,90	80.459,97	3.699,30 2.825,40 873,90	77.634,57	
			08											
44	BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE 20369302	2012	589	624.600,00	,51	,51	2012	2036	5.433,48	1.680,57	154.730,70	7.114,05 5.433,48 1.680,57	149.297,22	
			11											
Totale per Ente: BIS														
BANCA INFRASTRUTTURE INNOVAZIONE SVILUPPO SPA				41.697.787,28					1.938.986,24	42.301,44	5.111.024,10	1.981.287,68 1.938.986,24 42.301,44	3.172.037,86	0,00
45	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3061630/00	1980	60	783.671,70	5,65	5,65	2003	2021	29.486,13	11.137,97	204.296,30	40.624,10 29.486,13 11.137,97	174.810,17	
			06											
46	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3067030/00	1980	66	201.418,19	5,65	5,65	2003	2021	7.578,49	2.862,65	52.507,88	10.441,14 7.578,49 2.862,65	44.929,39	
			08											
47	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3069952/00	1981	75	794.827,17	5,78	5,78	2003	2021	32.282,91	12.521,11	224.434,24	44.804,02 32.282,91 12.521,11	192.151,33	
			09											
48	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3066130/00	1981	77	619.748,28	5,78	5,78	2003	2021	25.171,86	9.763,06	174.997,44	34.934,92 25.171,86 9.763,06	149.825,58	
			12											
CONSTRUZIONE NUOVA SEDE A.C.S.M.														

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 9

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Fun./Serv.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso		Anno Amm.		Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
					Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	%	Inizio	Fine						
Opera finanziata o Causale														
49	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1982	83	41.316,55	6,50				3.128,18	153,32		3.281,50		
3083260/00	RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE VIA BORGOVICO	08	01	32.342,87				2001	2016		3.128,18	3.128,18	0,00	
												153,32		
50	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1982	84	10.845,59	6,50				821,10	40,28		861,38		
3084537/00	ACQUISTO IMMOBILE "CHIOSTRINO S. EUFEMIA"	05	01	8.489,98				2001	2016		821,10	821,10	0,00	
												40,28		
51	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1982	85	51.645,69	6,50				3.910,18	191,68		4.101,86		
3097178/00	MANUT. STRAORD. SCUOLA MEDIA VIA T. GROSSI	04	04	40.428,58				2001	2016		3.910,18	3.910,18	0,00	
												191,68		
52	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1982	86	31.374,76	6,50				2.375,42	116,46		2.491,88		
3095686/00	INSTALLAZIONE NUOVI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE	08	01	24.560,36				2001	2016		2.375,42	2.375,42	0,00	
												116,46		
53	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1982	87	568.102,59	6,50				0,00	0,00		0,00		
3052387/00	URBANIZZAZIONE AREA NUOVO CARCERE - ESTINTO ANTICIP. 2007	02	02	444.714,55				2003	2021		0,00	0,00	0,00	
												0,00		
54	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1982	88	18.850,68	5,91				818,27	325,33		1.143,60		
3101922/00	CONTENIM. CONSUMI ENERGETICI	01	05	14.765,97				2001	2021		5.707,32	818,27	4.889,05	
												325,33		

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Fun./Serv.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale		Quota Interessi		Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
					Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine						
55	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3101922/00 CONTENIM. CONSUMI ENERGETICI	1982	88	82.843,29	5,91		3.593,58	1.428,60		5.022,18		
		01	08	64.844,85		2001 2021			25.061,61	3.593,58 1.428,60	21.468,03	
56	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3101922/00 CONTENIM. CONSUMI ENERGETICI	1982	88	9.502,81	5,91		412,46	164,02		576,48		
		04	01	7.443,67		2001 2021			2.877,36	412,46 164,02	2.464,90	
57	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3101922/00 CONTENIM. CONSUMI ENERGETICI	1982	88	26.929,61	5,91		1.167,33	464,11		1.631,44		
		04	02	21.064,89		2001 2021			8.141,94	1.167,33 464,11	6.974,61	
58	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3101922/00 CONTENIM. CONSUMI ENERGETICI	1982	88	35.997,05	5,91		1.562,55	621,25		2.183,80		
		04	04	28.196,95		2001 2021			10.898,59	1.562,55 621,25	9.336,04	
59	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3101922/00 CONTENIM. CONSUMI ENERGETICI	1982	88	6.326,60	5,91		273,30	109,68		381,98		
		06	02	4.932,25		2001 2021			1.906,68	273,30 109,68	1.633,38	
60	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 3101922/00 CONTENIM. CONSUMI ENERGETICI	1982	88	17.662,83	5,91		766,66	304,84		1.071,52		
		10	01	13.835,52		2001 2021			5.347,91	766,66 304,84	4.581,23	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 11

Istituto Mutuante o Ente creditore		Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Opera finanziata o Causale		Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Inizio	Fine	(A)	di cui: Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
Num.										
61	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1995 379	222.076,47	5,65	2003	2021	9.695,67	3.662,39	13.358,06	
4250443/00	RISTRUTTURAZIONE STADIO 1° LOTTO - REV. PREZZI	06 02	188.871,34		2003	2021		67.176,97	9.695,67	57.481,30
									3.662,39	
62	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1995 385	258.228,45	5,65			11.274,03	4.258,61	15.532,64	
4260395/00	MANUT. STRAORDINARIA MARCIAPEDI - ANNO 1993	08 01	219.617,84		2003	2021		78.112,80	11.274,03	66.838,77
									4.258,61	
63	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1995 386	464.811,21	5,65			20.226,99	7.640,45	27.867,44	
4260354/00	REALIZZAZIONE CANALETTA RIO CISTERNA (RIDOTTO 2003)	09 01	356.899,95		2003	2021		140.143,80	20.226,99	119.916,81
									7.640,45	
64	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1995 387	568.102,59	5,65			24.802,88	9.368,94	34.171,82	
4260348/00	REALIZZAZIONE FOGNATURA VIA PER CERNOBBIO	09 04	483.159,26		2003	2021		171.848,14	24.802,88	147.045,26
									9.368,94	
65	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1995 388	426.866,60	5,65			18.478,36	6.979,94	25.458,30	
4260350/00	ESTENSIONE CANALIZZAZIONI DIVERSE VIE - RIDOTTO	09 04	359.957,78		2003	2021		128.028,32	18.478,36	109.549,96
									6.979,94	
66	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1996 402	103.291,38	5,78			4.865,47	1.887,11	6.752,58	
4268876/00	OSSARI CIMITERO M. OLIMPINO E REBBIO	10 05	90.914,38		2003	2021		33.825,25	4.865,47	28.959,78
									1.887,11	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 12

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune di cui Quota capitale (B) Quota Interesse	Debito residuo alla fine dell'esercizio (A - B)	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Opera finanziata o Causale											
67	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4268866/00	1996 404	92.817,63	5,78	2003 2021	4.371,83	1.695,63	30.393,43	6.067,46 4.371,83 1.695,63	26.021,60	
	RIFACIMENTO IMPIANTO ELETTRICO ISTITUTO MAGISTRALE	04 04	81.690,34								
68	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4268932/00	1996 406	248.750,07	5,78	2003 2021	11.703,60	4.539,32	81.364,70	16.242,92 11.703,60 4.539,32	69.661,10	
	SICUREZZA PLAFONI ASILO VIA GIUSSANI	10 01	218.689,07								
69	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4268896/00	1996 410	258.588,91	5,78	2003 2021	12.169,68	4.720,08	84.604,83	16.889,76 12.169,68 4.720,08	72.435,15	
	REALIZZAZIONE FOGNATURA NERA VIA CANTURINA	09 04	227.397,83								
70	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4273073-00	1996 411	413.165,52	5,78	2001 2021	18.226,65	7.069,31	126.713,60	25.295,96 18.226,65 7.069,31	108.486,95	
	MANUT. STRAORDINARIA CONGL. BITUM ANNO '94 LOTTO B	08 01	363.657,51								
71	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4260404/00	1996 413	114.300,69	5,78	2003 2021	5.375,26	2.084,84	37.369,40	7.460,10 5.375,26 2.084,84	31.994,14	
	FORMAZIONE BARRIERE NAPOLEONA 1° LOTTO	08 01	100.440,15								
72	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4275459/00	1996 415	239.997,52	5,78	2003 2021	11.304,94	4.384,68	78.593,03	15.689,62 11.304,94 4.384,68	67.288,09	
	IMPIANTO ILLUMINAZIONE SVINCOLI LAZZAGO	08 01	211.239,57								

Rimborso di prestiti - 2016

Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
			Fun./Serv.	C. originaria o in. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	di cui: Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
Opera finanziata o Causale	1996 416	154.937,07	5,78	2003 2021	2.471,36	8.843,20	6.371,84	44.297,71	37.925,87
	08 01	136.371,56		2003 2021		6.371,84	2.471,36		
73 CASSA DEPOSITI E PRESTITI									
427655/00									
ADEG. SENAFORI AL NUOVO CODICE STRADA - RIDOTTO 2005									
74 CASSA DEPOSITI E PRESTITI									
4280275/00									
MANUTENZIONE PAVIMENTAZIONE CONGL. BITUM - 1995									
75 CASSA DEPOSITI E PRESTITI									
4282347/00									
REALIZZAZIONE FOGNATURA NERA A LORA - ESTINTO ANTICIP. 2007									
76 CASSA DEPOSITI E PRESTITI									
4282346/00									
CANALIZZ. FOGNATURA PRESTINO-CASATE - ESTINTO ANTICIP. 2007									
77 CASSA DEPOSITI E PRESTITI									
4282999/00									
SOSTITUIZ. SERRAMENTI SC. MEDIA PARINI - ESTINTO ANTICIP. 2007									
78 CASSA DEPOSITI E PRESTITI									
4282348/00									
IMPIANTI ELETTRICI SCUOLA ELEMENTARE 2° LOTTO									

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente					(A)	di cui Quota capitale Quota Interessi (B)	(A - B)	
79	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1997 423	497.778,08	6,50		0,00	0,00		0,00		
4286823/00	RISTRUTTUR. GIARDINI PUBBLICI - ESTINTO ANTICIP 2007	09 06	450.521,38		2003 2021			0,00	0,00	0,00	
80	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1997 424	96.882,51	6,50		0,00	0,00		0,00		
4287242/00	FOGNATURA V VALGIOERA-FACCHINETTI - ESTINTO ANTICIP 2007	09 04	87.513,00		2003 2021			0,00	0,00	0,00	
81	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1997 425	634.863,07	5,91		31.673,81	12.592,73		44.266,54	189.240,48	
4287234/00	MANUTENZIONE E INTEGRAZIONE MARCIAPEDI 1995	08 01	571.562,85		2003 2021			220.914,29	31.673,81	12.592,73	
82	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1997 426	129.114,22	6,50		0,00	0,00		0,00		
4287235/00	REALIZZ. TOMBINAT E FOGNATURA A CIVIGLIO - ESTINTO ANTICIP 2007	09 01	117.157,11		2001 2021			0,00	0,00	0,00	
83	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1997 426	387.342,67	6,50		0,00	0,00		0,00		
4287235/00	REALIZZ. TOMBINAT E FOGNATURA A CIVIGLIO - ESTINTO ANTICIP 2007	09 04	351.471,34		2001 2021			0,00	0,00	0,00	
84	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1997 427	129.114,22	5,91		6.492,40	2.581,22		9.073,62	38.789,88	
4287237/00	ARREDO URBANO P ZZA XXIV MAGGIO	08 01	117.157,12		2003 2021			45.282,28	6.492,40	2.581,22	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 15

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore Opera finanziata o Causale	Anno C./Cod. Fun./Serv.	Importo originario del mutuo o debito Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso % Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio (A)	Rata annuale a carico del comune di cui Quota capitale (B) Quota Interessi	Debito residuo alla fine dell'esercizio (A - B)	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
85	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4287238/00 SISTEMAZ. RIVA LACUALE VILLA GENO - ESTINTO ANTICIP 2007	1997 428 08 01	192.340,32 174.445,38	6,50 2003 2021	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	
86	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4287240/00 INTERVENTI ORGANIZZATIVI VIA ARTARIA	1997 429 08 01	198.835,91 180.421,97	5,91 2003 2021	9.998,29	3.975,07	69.734,74	13.973,36 9.998,29 3.975,07	59.736,45	
87	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4291075-00 MANUT. PAVIM. 1996 RIDOTTO E DEVOL. LAZZAGO 1° LOTTO	1997 430 08 01	456.079,48 413.301,12	6,50 2001 2021	23.093,10	9.026,54	158.414,89	32.119,64 23.093,10 9.026,54	135.321,79	
88	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4291074/00 ARREDO URBANO PIAZZA VOLTA - ESTINTO ANTICIP 2007	1997 431 08 01	294.110,69 265.896,12	6,50 2003 2021	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	
89	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4291073/00 COSTRUZ. VALLETTO FOGNATURE VIE DIVERSE - ESTINTO ANTICIP 2007	1997 432 09 01	454.854,11 410.512,26	6,50 2003 2021	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	
90	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4291367/00 MANUT. STRAORD. SC. MATERNA V. BRIANTEA - ESTINTO ANTICIP 2007	1997 433 04 01	531.126,35 481.728,16	6,50 2003 2021	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 16

Istituto Mutuante o Ente creditore		Anno C./Cod.	Importo originano del mutuo o debito		Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Num.	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Inizio	Fine		(A)	di cui: Quota capitale Quota Interessi	(A - B)	
91	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4292507/00 MANUT. E INTEGRAZIONE MARCIAPIEDI - ESTINTO ANTICIP. 2007	1997 434	445.564,25	6,50	2003	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
		08 01	403.107,77					0,00	0,00	0,00	
92	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4171435/01 REVIS. PREZZI VIABILITA' LAZZAGO 1° LOTTO - ESTINTO ANTICIP. 2007	1997 435	516.456,90	6,50	2003	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
		08 01	468.628,45					0,00	0,00	0,00	
93	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4296482/00 RISTRUT. VIA SCALABRINI (RIDOTTO 2003) - ESTINTO ANTICIP. 2007	1997 436	738.533,37	6,50	2003	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
		08 01	452.353,75					0,00	0,00	0,00	
94	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4290623/01 MAGGIORI ONERI ESPROPRIO AREE - 40% L. 539/95	1997 439	15.682,11	6,50	2001	2016	67,18	1.370,36	1.437,54	0,00	
		01 05	14.168,59					1.370,36	1.370,36	67,18	
95	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4300749/00 COMPLET. PAVIMENTAZ. IN CONGLOMERATO BITUM.-ESTINTO ANTIC. 2005	1998 440	594.442,42	6,50	2001	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	
		08 01	530.588,43					0,00	0,00	0,00	
96	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4304047/00 REALIZZ. FOGNATURA VIE DIVERSE - ESTINTO ANTIC. 2005	1998 441	461.626,68	6,50	2002	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	
		09 04	404.863,66					0,00	0,00	0,00	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 17

Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune		Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Num.	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente						(A)	Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)		
97 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4312327/00 SISTENAZ. VIA BRIANTEA COMUNE DI LIPOMO- ESTINTO ANTIC. 2005	1998 443	335.696,98	6,50			0,00			0,00			
	08 01	239.234,00		2001 2017			0,00	0,00	0,00	0,00		
98 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4315153/00 REALIZ. TOMBINATURA V. CONCILIAZIONE- ESTINTO ANTICIP 2005	1998 445	516.456,90	6,50			0,00			0,00			
	09 04	478.467,99		2001 2017			0,00	0,00	0,00	0,00		
99 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4336724/00 FOGNATURA NERA ZONA OVEST CITTA' MURATA-RIDOTTO 2005 - NEF	2000 448	206.582,76	4,60			11.041,00	2.052,26		13.093,26			
	09 04	200.102,46		2001 2019				47.343,07	11.041,00	36.302,07		
100 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4336815/00 FOGNATURA NERA VIA CANTURINA - ESTINTO ANTIC. 2005	2000 449	402.836,38	4,60			0,00			0,00			
	09 04	390.199,79		2001 2019				0,00	0,00	0,00		
101 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4312327/01 II ROTATORIA INCROCIO V. OLTRECOLLE- LIPOMO-ESTINTO ANTIC. 2005	2000 467	191.089,05	4,60			0,00			0,00			
	08 01	178.821,59		2002 2019				0,00	0,00	0,00		
102 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4337344/00 ADEG. IMP. DEPURAZIONE CARIMATE- GARANZIA - ESTINTO ANTIC. 2005	2001 483	2.097.331,48	5,75			0,00			0,00			
	09 04	9.315,33		2001 2020				0,00	0,00	0,00		

Rimborso di prestiti - 2016

Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Num.	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico entia	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	(A)	Quota capitale Quota Interessi (B)	(A - B)	
103 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4382826/00 ARREDO URBANO P.ZA ALPINI A.M.TE OLIMPINO (RID. 2003)-ESTINTO ANTIC. 2005	2002 487	284.051,29	5,65	2003 2016	0,00	0,00	0,00	
	08 01	230.077,28			0,00	0,00	0,00	
104 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4383084/00 RISTR. IMMOBILE CASA DELLA GIOVANE - O.P. - ESTINTO ANTIC.	2002 488	258.228,45	5,65	2002 2016	0,00	0,00	0,00	
	01 05	258.228,45			0,00	0,00	0,00	
105 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4383159/00 RINFORZO SOLETTA TORRENTE COSIA (RID. 2003)-ESTINTO ANTIC. 2005	2002 489	438.988,36	5,65	2003 2016	0,00	0,00	0,00	
	08 01	401.483,82			0,00	0,00	0,00	
106 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4383191/00 CONSERV. ADEGUAM. PALAZZO NATTA - ESTINTO ANTICIP. 2005	2002 490	1.291.142,25	5,65	2002 2016	0,00	0,00	0,00	
	05 02	1.291.142,25			0,00	0,00	0,00	
107 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4396615/00 MANUT. STRAORD. ASFALTI 2001- ESTINTO ANTICIP. 2005	2002 492	774.685,35	5,00	2002 2016	0,00	0,00	0,00	
	08 01	774.685,35			0,00	0,00	0,00	
108 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4396613/00 MANUT. INTEGR. MARCIAPIEDI 2001 (RID. 2^ SEM. 2004)-ESTINTO ANTIC. 2005	2002 493	387.342,67	5,00	2002 2016	0,00	0,00	0,00	
	08 01	387.342,67			0,00	0,00	0,00	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 19

Istituto Mutuante o Ente creditore		Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito		Tasso		Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Num.	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo	carico ente	%	Anno Amm. Inizio	Fine	0,00	0,00	(A)	di cui, Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
		2002 504	1.291.142,25	5,00	2002 2016	2002 2016							
109	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4402616/00	08 01	1.291.142,25			2002	2016						
	ALLARG. V. SCALABRINI V. CLEMENTE XIII A CASNATE-ESTINTO ANTIC. 2005												
110	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4402617/00	09 04	516.456,90			2002	2016						
	COSTR. FOGNAT. TOMBINAT. CAMERLATA-REBBIO -ESTINTO ANTIC. 2005												
111	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4402976/00	09 06	516.456,90			2002	2016						
	SISTEM. PARCO E GIARDINO DI VILLA OLMO-ESTINTO ANTIC. 2005												
112	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4417108/00	09 02	2.190.000,00			2003	2017						
	LIQUIDAZ. INDENNITA' ESPROPRIO S.GG. LANDI-ESTINTO ANTIC. 2005												
113	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4476186/00	08 01	1.200.000,00			2006	2025						
	MANUT. STRAORD. ASFALTI 2005 - RIDOTTO 2^ SEM. 2009												
114	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 447617/00	08 01	830.000,00			2006	2025						
	MANUT. STRAORD. E INTEGRAZIONE MARCIAPIEDI 2005 QUOTA PARTE												

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune		Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
				Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente			Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine		
Opera finanziata o Causale											
115	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4481446/00 REALIZZAZIONE FOGNATURA NERA DI LORA	2006 538	360.000,00	3,32	26.225,64	4.438,96	(A)	30.664,60	113.980,53		
		09 04	360.000,00	2006 2020		26.225,64 4.438,96					
116	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4485106/00 RESTAURO CONSERVATIVO FACCIAE EDIFICI MINORI DI VILLA OLMO	2006 542	800.000,00	3,75	39.829,70	17.384,90	473.462,45	39.829,70 17.384,90	433.632,75		
		05 02	800.000,00	2006 2025							
117	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4485106/00 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FORNO CREMATOIO - QUOTA PARTE	2006 543	500.000,00	3,75	24.893,57	10.865,55	295.914,03	24.893,57 10.865,55	271.020,46		
		10 05	500.000,00	2006 2025							
118	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4485104/00 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONI LAPIDEE - ANNO 2005	2006 544	75.000,00	3,75	3.734,04	1.629,82	44.387,09	3.734,04 1.629,82	40.653,05		
		08 01	75.000,00	2006 2025							
119	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4485102/00 LAVORI D'URGENZA MANUT. STRAORD. PAVIMENT. LAPIDEE RIDOTTO DAL 2009	2006 545	25.000,00	3,75	1.165,15	508,57	13.850,31	1.673,72 1.165,15 508,57	12.685,16		
		08 01	25.000,00	2006 2025							
120	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4487079 RIFACIMENTO FACCIAE COMPLESSO SCOLASTICO VIA CUZZI - QUOTA PARTE	2006 546	560.000,00	3,75	27.880,79	12.169,43	331.423,73	40.050,22 27.880,79 12.169,43	303.542,94		
		04 03	560.000,00	2006 2025							

Rimborso di prestiti - 2016

Istituito Mutuante o Ente creditore		Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito		Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Num.	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Inizio	Fine		(A)	di cui: Quota capitale Quota Interessi	(A - B)	
127	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2007 557	815.000,00	4,36			58.213,77	16.389,37	74.603,14		
	4494066 00 MANUT. STRAORD. ASFALTI ANNO 2006 COMP. 3	08 01	815.000,00		2007	2021		390.127,29	58.213,77 16.389,37	331.913,52	
128	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2007 558	150.000,00	4,45			7.106,12	4.295,00	11.401,12		
	4494565 00 REALIZZAZIONE OSSARI AL CIMITERO DI MONTE OLIMPINO	10 05	150.000,00		2007	2026		98.338,80	7.106,12 4.295,00	91.232,68	
129	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2007 559	500.000,00	4,27			26.834,85	7.369,79	34.204,64		
	4494914 00 MAN. STR. MARCIAPIEDI 2006 - COMP. 1- RIDOTTO 2°SEM.2009	08 01	500.000,00		2007	2021		179.394,31	26.834,85 7.369,79	152.559,46	
130	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2007 560	280.000,00	4,10			19.937,62	5.242,02	25.179,64		
	4495546 00 COSTRUZIONE FORNO CREMATORIO 2° LOTTO	10 05	280.000,00		2007	2021		132.725,57	19.937,62 5.242,02	112.787,95	
131	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2007 561	216.000,00	4,00			2.450,00	0,74	2.450,74		
	4495542 00 SISTEM. VERDE E TINTEGG. SPAZI MENSE SC. DIV. TASSO VARIABILE	04 02	24.500,00		2007	2016		2.450,00	2.450,00 0,74	0,00	
132	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2007 561	216.000,00	4,00			17.086,94	5,78	17.092,72		
	4495542 00 SISTEM. VERDE E TINTEGG. SPAZI MENSE SC. DIV. TASSO VARIABILE	09 06	191.500,00		2007	2016		17.086,94	17.086,94 5,78	0,00	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 23

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore Opera finanziata o Causale	Anno C./Cod. Fun./Serv.	Importo originario del mutuo o debito Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm.		Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune di cui: Quota capitale Quota Interessi	Debito residuo alla fine dell'esercizio (A - B)	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
					Inizio	Fine				(A)		
133	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4496810 00 REALIZZ. FOGNATURA V. GIUSSANI TASSO VAR. - RIDUZIONE 2° SEM.2010	2007 562 09 04	300.000,00 300.000,00	4,10	2007	2021	16.450,62	41,42	98.703,76	16.492,04 16.450,62 41,42	82.253,14	
134	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4496813 00 MANUT. STRAORD. DIVERSE SC. D'INFANZIA TASSO VARIABILE	2007 563 04 01	186.000,00 186.000,00	4,10	2007	2021	10.934,84	27,53	65.608,99	10.962,37 10.934,84 27,53	54.674,15	
135	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4497866 00 MANUT. STRAORD. MARCIAPIEDI 2006 COMP. 2° - RIDOTTO DAL 1/7/2015	2007 564 08 01	500.000,00 500.000,00	4,04	2007	2021	22.131,59	5.721,41	147.096,79	27.853,00 22.131,59 5.721,41	124.965,20	
136	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4499052 00 MANUT. STR. PAVIMENT. LAPIDEE 2006- RIDOTTO 2°SEM.2009	2007 565 08 01	100.000,00 100.000,00	4,05	2007	2021	6.266,09	1.626,13	41.662,32	7.892,22 6.266,09 1.626,13	35.396,23	
137	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4525626 00 RISTRUTT. PALESTRA SCUOLA PRIMARIA VIA BROGIDA	2009 567 04 02	250.000,00 250.000,00	4,53	2009	2028	10.811,85	8.324,45	186.475,73	19.136,30 10.811,85 8.324,45	175.663,88	
138	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4525766 00 MANUT. STRAORD. N. 12 UNITA' ABITATIVE COMUNALI - QUOTA PARTE	2009 568 01 05	490.000,00 490.000,00	4,53	2009	2028	21.191,23	16.315,91	365.492,46	37.507,14 21.191,23 16.315,91	344.301,23	

Rimborso di prestiti - 2016

Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale		Quota Interessi		Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
					Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente						
Num.									(A)	di cui Quota capitale Quota Interessi (B)	(A - B)	
139 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4526224 00 RIFACIMENTO IMPIANTI ASILO NIDO CAMERLATA - QUOTA PARTE	2009 569	373.000,00	4,39				11.993,68		277.214,98	28.211,78	260.996,88	
	10 01	373.000,00		2009 2028						16.218,10	11.993,68	
140 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4526225 00 RIFACIM. COPERTURA EX ASILO NIDO VIA LISSI - QUOTA PARTE	2009 570	100.000,00	4,39				3.215,46		74.320,38	7.563,48	69.972,36	
	01 05	100.000,00		2009 2028						4.348,02	3.215,46	
141 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4526300 00 NORME SICUREZZA PALESTRA SC. MEDIA "PARINI" VIA GRAMSCI - RIDOTTO DAL 2015	2009 571	125.000,00	4,39				3.394,53		78.459,39	7.984,70	73.869,22	
	04 03	125.000,00		2009 2028						4.590,17	3.394,53	
142 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4526536 00 NUOVA LINEA RISCALDAM. SALA ESPOSITIVA MUSEO CIVICO	2009 572	25.000,00	4,39				803,86		18.580,11	1.890,86	17.493,11	
	05 01	25.000,00		2009 2028						1.087,00	803,86	
143 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4526537 00 AMPLIAMENTO CIMITERO DI MONTE OLIMPINO - QUOTA PARTE	2009 573	480.000,00	4,39				15.434,21		356.737,76	36.304,70	335.867,27	
	10 05	480.000,00		2009 2028						20.870,49	15.434,21	
144 CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4526539 00 ESTENSIONE CANALIZZ. FOGNATURA NERA VIA OLTRECOLLE - RIDOTTO DAL 2014	2009 574	250.000,00	4,39				6.200,19		143.307,70	14.584,22	134.923,67	
	09 04	250.000,00		2009 2028						8.384,03	6.200,19	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 25

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziaria o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente					(A)	di cui: Quota capitale Quota Interessi (B)	(A - B)	
145	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4527449 00 MANUT. STRAORD. ALCUNE UNITA' ABITATIVE COMUNALI	2009 575 01 05	95.000,00 95.000,00	4,33	2009 2028	4.139,65	3.010,35	70.498,74	7.150,00 4.139,65 3.010,35	66.359,09	
146	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4527445 00 ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO ALLOGGI COMUNALI - OPERE IDRAULICHE	2009 576 01 05	95.000,00 95.000,00	4,33	2009 2028	4.139,65	3.010,35	70.498,74	7.150,00 4.139,65 3.010,35	66.359,09	
147	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4527442 00 SOSTITUZ. SERRAMENTI COMPL. SCOL. AD ALBATE - RIDOTTO DAL 17/2015	2009 577 04 03	360.000,00 360.000,00	4,33	2009 2028	13.928,43	10.128,73	237.202,70	24.057,16 13.928,43 10.128,73	223.274,27	
148	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4527435 00 ADEG. NORME PREV. INCENDI SCUOLA SECONDARIA "PARINI" VIA GRAMSCI	2009 578 04 03	155.000,00 155.000,00	4,33	2009 2028	6.754,18	4.911,60	115.024,21	11.665,78 6.754,18 4.911,60	108.270,03	
149	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4527437 00 IMPIANTO RISCALDAMENTO PINACOTECA PALAZZO VOLPI	2009 579 05 01	42.000,00 42.000,00	4,33	2009 2028	1.830,17	1.330,89	31.167,82	3.161,06 1.830,17 1.330,89	29.337,65	
150	CASSA DEPOSITI E PRESTITI 4536576 00 ADEG. PREV. INCENDI SCUOLA P.ZA IV NOVEMBRE ALBATE - O.P. A TASSO VAR.	2010 581 04 02	83.333,34 83.333,34	1,48	2010 2029	4.166,66	319,03	58.333,38	4.485,69 4.166,66 319,03	54.166,72	

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 26

Isituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	%	Inizio Fine			(A)	di cui. Quota capitale (B) Quota interesse	(A - B)	
Num.										
151 CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2010 582	180.000,00	4,39	2010 2029	6.989,56	5.705,16	131.745,57	12.694,72	124.756,01	
4536164 00	10 05	180.000,00		2010 2029				6.989,56		
SPOSTAM. LINEE AREE CIMITERO MONTE OLIMPIO - RIDOTTO DAL 1/7/2014								5.705,16		
152 CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2011 584	830.000,00	1,21	2011 2030	37.730,12	7.058,77	565.951,74	44.788,89	528.221,62	
454466500	08 01	830.000,00		2011 2030				37.730,12		
MANUTENZ. STRAORD. ASFALTI 2010 - TASSO VAR. - RIDOTTO DAL 1/7/2015								7.058,77		
153 CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2011 585	2.399.000,00	1,36	2011 2030	118.231,05	24.709,76	1.799.250,00	142.940,81	1.681.018,95	
4545687 00	01 05	2.399.000,00		2011 2030				118.231,05		
BONIFICA AREA INDUSTRIALE EX TICOSA - TASSO VARIABILE RIDOTTO DAL 1/7/2016								24.709,76		
Totale per Ente: CDP		42.019.393,96			1.139.441,45	420.324,39	11.409.957,50	1.559.765,84	10.270.516,05	0,00
CASSA DEPOSITI E PRESTITI		37.106.381,99						1.139.441,45		
154 DEXIA CREDIOP S.P.A.	2003 42	525.000,00	3,10	2003 2017	41.641,56	80,17	84.468,07	41.721,73	42.826,51	
426303001	08 01	525.000,00		2003 2017				41.641,56		
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE								80,17		
155 DEXIA CREDIOP S.P.A.	2003 42	450.000,00	3,10	2003 2017	35.692,77	68,71	72.587,18	35.761,48	36.894,41	
426303001	11 02	450.000,00		2003 2017				35.692,77		
FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE								68,71		
Totale per Ente: COP		975.000,00			77.334,33	148,88	157.055,25	77.483,21	79.720,92	0,00
DEXIA CREDIOP S.P.A.		975.000,00						77.334,33		
								148,88		

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale		Quota interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Plata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
				Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Iniz. Fine	di cui: Quota capitale (B) Quota interessi		
156	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2002 1	770.553,69	01 05	770.553,69	,10	2002 2016	65.068,14	97,46	
242939	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE							65.165,60	(A - B)	
								65.068,14	0,00	
								97,46		
157	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2002 1	650.735,69	05 01	650.735,69	,10	2002 2016	54.626,20	82,32	
242939	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE							54.626,20	0,00	
								82,32		
158	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2002 1	284.051,30	06 02	284.051,30	,10	2002 2016	23.844,76	35,93	
242939	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE							23.880,69	0,00	
								23.844,76		
								35,93		
159	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2002 1	722.523,21	08 01	722.523,21	,10	2002 2016	60.652,45	91,39	
242939	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE							60.743,84	0,00	
								60.652,45		
								91,39		
160	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2002 1	154.937,07	10 03	154.937,07	,10	2002 2016	13.006,24	19,60	
242939	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE							13.025,84	0,00	
								13.006,24		
								19,60		
161	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2002 1	191.089,05	10 05	191.089,05	,10	2002 2016	16.041,01	24,17	
242939	FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE VARIE							16.065,18	0,00	
								16.041,01		
								24,17		

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Isituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente					(A)	Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
162	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2003 526	95.000,00	,08	2003 2017	7.489,80	20,33	15.202,22	7.510,13 7.489,80 20,33	7.712,42	
41299719	MANUT. CASE V SPARTACO-BARRIERE ROTATORIA VIADOTTO - FOGNATURA E SCOLMATORE	01 05	95.000,00		2003 2017						
163	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2003 526	798.100,00	,08	2003 2017	62.922,25	170,82	127.714,41	63.093,07 62.922,25 170,82	64.792,16	
41299719	MANUT. CASE V SPARTACO-BARRIERE ROTATORIA VIADOTTO - FOGNATURA E SCOLMATORE	08 01	798.100,00		2003 2017						
164	UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO	2003 526	550.000,00	,08	2003 2017	43.362,03	117,72	88.012,62	43.479,75 43.362,03 117,72	44.650,59	
41299719	MANUT. CASE V SPARTACO-BARRIERE ROTATORIA VIADOTTO - FOGNATURA E SCOLMATORE	09 04	550.000,00		2003 2017						
Totale per Ente: CRI			4.216.990,01			347.012,85	659,74	464.168,05	347.672,62 347.012,88 659,74	117.155,17	0,00
UNICREDIT BANCA S.P.A. EX CREDITO ITALIANO			4.216.990,01								
165	DEPFA BANK PLC	2006 552	15.694,00	2,67	2006 2020	983.692,32	0,00	4.584.756,26	983.692,32 983.692,32 0,00	3.601.063,94	
IEOBOSY638	EMISSIONE B.O.C. PER ESTINZIONE ANTICIPATA ALCUNI MUTUI CASSA DD.PP.	01 08	16.594.000,00		2006 2020						
Totale per Ente: DEP			15.694,00			983.692,32	0,00	4.584.756,26	983.692,32 983.692,32 0,00	3.601.063,94	0,00
DEPFA BANK PLC			16.594.000,00								
166	ISTITUTO CREDITO SPORTIVO	2005 28	1.400.000,00	3,45	2005 2019	105.867,31	14.495,93	446.107,45	120.363,24 105.867,31 14.495,93	340.240,14	
27424	RISTRUTT. E ADEGUAM. A NORME ZONA SPOGLIATOI PISCINA SINGALIA	06 01	1.400.000,00		2005 2019						

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
	Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente					(A)	di cui: Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
167	ISTITUTO CREDITO SPORTIVO	2006 541	499.540,00	3,45	2006 2021	35.884,32	7.063,00	213.470,14	42.947,32	177.565,82	
29002	RIFACIMENTO CAMPO CALCIO "L. MERONI" VIA ACQUANERA - QUOTA PARTE	06 02	499.540,00						35.884,32		
									7.063,00		
168	ISTITUTO CREDITO SPORTIVO	2011 587	200.000,00	,97		7.421,75	3.328,31	170.915,46	10.750,06	163.493,71	
4095600	REALIZZAZIONE LATO OVEST SEDE YACHT CLUB - QUOTA PARTE	06 02	200.000,00		2011 2031				7.421,75		
									3.328,31		
Totale per Ente: ICS											
	ISTITUTO CREDITO SPORTIVO		2.099.540,00			149.173,38	24.887,24	830.493,05	174.060,62	661.319,67	0,00
169	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO	2007 553	1.785.000,00	4,20		127.245,82	34.299,30	849.104,92	161.545,12	721.859,10	
202225	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASFALTI ANNO 2006 - TASSO FISSO	08 01	1.785.000,00		2007 2021				127.245,82		
									34.299,30		
170	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO	2007 566	3.563.400,00	4,24		16.168,77	9.221,83		25.390,60	205.173,37	
202408	OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	01 05	340.000,00		2007 2026			221.342,14	16.168,77		
									9.221,83		
171	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO	2007 566	3.563.400,00	4,24		48.268,96	27.529,80	660.768,49	75.798,76	612.499,53	
202408	OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	01 08	1.015.000,00		2007 2026				48.268,96		
									27.529,80		
172	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO	2007 566	3.563.400,00	4,24		4.945,72	2.820,80	67.704,80	7.766,52	62.759,08	
202408	OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	04 01	104.000,00		2007 2026				4.945,72		
									2.820,80		

Rimborso di prestiti - 2016

Num.	Istituto Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.		Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale		Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune		Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
		Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ante	Tasso %	Anno Amm. Inizio	Anno Amm. Fine			di cui: Quota capitale Quota Interessi	(A - B)		
173	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO 202408 OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	2007 566	3.563.400,00	4,24			10.672,91		29.385,88			
		04 02	393.500,00		2007	2026		256.170,90	18.712,97	237.457,93		
174	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO 202408 OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	2007 566	3.563.400,00	4,24			10.767,84		29.647,26			
		04 03	397.000,00		2007	2026		258.449,42	18.879,42	239.570,00		
175	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO 202408 OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	2007 566	3.563.400,00	4,24			6.539,37		18.004,92			
		08 01	241.100,00		2007	2026		156.957,67	11.465,55	145.492,12		
176	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO 202408 OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	2007 566	3.563.400,00	4,24			786,57		2.165,64			
		08 02	29.000,00		2007	2026		18.879,41	1.379,07	17.500,34		
177	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO 202408 OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	2007 566	3.563.400,00	4,24			19.257,35		53.021,58			
		09 04	710.000,00		2007	2026		462.214,08	33.764,23	428.449,85		
178	BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO 202408 OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	2007 566	3.563.400,00	4,24			5.147,96		14.173,92			
		09 06	189.800,00		2007	2026		123.561,09	9.025,96	114.535,13		

Rimborso di prestiti - 2016

Pag. 31

Istituito Mutuante o Ente creditore	Anno C./Cod.	Importo originario del mutuo o debito	Quota capitale	Quota Interessi	Debito residuo all'inizio dell'esercizio	Rata annuale a carico del comune	Debito residuo alla fine dell'esercizio	Eventuali contributi in C/interessi Stato o altri enti
Opera finanziata o Causale	Fun./Serv.	Q. originaria o rin. del mutuo carico ente	Tasso %	Anno Amm. Inizio Fine	(A)	di cui: Quota capitale (B) Quota Interessi	(A - B)	
179 BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO	2007 566	3.563.400,00	4,24	2007 2026	93.745,04	10.753,66	86.897,10	
OPERE PUBBLICHE VARIE - TASSO FISSO	10 02	144.000,00				6.847,94		
						3.905,72		
Totale per Ente: OPI		37.419.000,00			130.949,45	427.653,86		0,00
BANCA BIIS EX OPI GRUPPO SANPAOLO		5.348.400,00			3.168.897,96	296.704,41	2.872.193,55	
		198.124.091,91				130.949,45		
TOTALE GENERALE		85.233.871,57			28.368.857,70	6.358.681,07	22.688.130,65	0,00
						5.680.727,05		
					677.954,02			

PROSPETTO DI RAFFRONTO ESERCIZIO 2015

Debito Residuo fine esercizio 2015	28.368.857,70
Mutui Contratti esercizio 2016	0,00
Totale Debito Residuo inizio esercizio 2016	28.368.857,70



COMUNE DI COMO

Gestioni economiche e finanziarie

Como, 3 MAGGIO 2017

Nota informativa ai sensi dell'art. 6 comma 4 Legge n. 135 del 2012 e dall'art.77 del D.Lgs n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Verifica dei crediti e debiti reciproci con le società partecipate.

Il D.L. 95/2012, all'art. 6 comma 4, imponeva di allegare al Rendiconto dell'Ente una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

L'art. 11 comma 6 lettera j) D.Lgs. 118/2011 prevede che la Relazione sulla Gestione, allegata al Rendiconto, contenga gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri "...enti strumentali e le società controllate e partecipate...", riprendendo il contenuto dell'art. 6 comma 4 del D.L. 95/2012, e ampliando la fattispecie di organismi partecipati coinvolti, che non è più limitata alle società.

Le Società considerate sono tutte quelle di cui il Comune di Como è socio e dovrebbero pertanto essere parte del Gruppo Amministrazione Pubblica, ossia:

- ACSM AGAM Spa, società quotata in Borsa, che a sua volta controlla Enerxenia Spa e ACSM AGAM Reti Gas Acqua Spa
- Comodepur Spa
- Centro Tessile Serico Spa
- Como Servizi Urbani Spa
- Sud Seveso Servizi Spa
- SPT Holding Spa
- Società del Politeama Srl
- Villa Erba Spa
- Como Acqua s.r.l.

Si aggiungono a queste gli enti:

- Consorzio Alto Seveso
- Fondazione La Presentazione
- Fondazione Ca' D'Industria ONLUS

Analizzando i rapporti reciproci con ciascuna di esse si segnala:

79

ACSM AGAM

L'elenco delle fatture che ACSM AGAM Spa, quotata in borsa espone quali crediti nei confronti del Comune trovano copertura nei residui passivi dell'Ente.

Risulta un nostro credito per locazione di euro 38.731,20 che ACSM AGAM Spa non espone.

Nei confronti di ACSM AGAM Reti Gas Acqua si segnala che alcune fatture esposte dalla società come credito sono in attesa di verifica e altre sono state liquidate, pertanto da non considerare a debito. I residui passivi in ogni caso presentano la disponibilità per l'eventuale liquidazione delle fatture da verificare. Risulta inoltre un debito del Comune per euro 16.246,60 che non trova riscontro nell'elenco trasmesso dalla Società.

In merito ai crediti dell'Ente, la situazione relativa ai canoni fognatura concilia, fatta eccezione per alcune poste a conguaglio (circa 5.000 euro riferiti ad anni pregressi) risultanti in contabilità dell'Ente che non risultano dall'elenco trasmesso dalla società. Conciliano, relativamente all'esercizio 2016, anche gli importi dei canoni di acquedotto e concessione reti gas. Si evidenzia inoltre che i suddetti canoni di acquedotto, fognatura e gas di competenza del 2016 ad oggi non sono stati versati dall'azienda al Comune e che tale credito ammonta a circa 1.700.000,00 euro.

La società Enerxenia segnala invece un credito, da verificare, per euro 5.715,77.

La documentazione resa non è asseverata da parte della Società di Revisione di ACSM AGAM Spa.

COMODEPUR SPA

Le partite non risultano conciliate in quanto secondo la Società risulta un debito del Comune per il servizio depurazione relativo al periodo 1/10 - 31/12 2015 pari ad euro 364.082,52 Iva compresa, nonché l'importo del servizio per il 2016 provvisoriamente quantificato in euro 1.870.000,00 Iva compresa. Il Dirigente competente ritiene che, a far tempo dal 1/10/2015, nulla è più da corrispondere a Comodepur per il servizio depurazione. La società segnala inoltre un credito di euro 84.160,00 IVA compresa per lavori effettuati al collettore Fiume Aperto nell'anno 2015 per il quale non esiste impegno contabile.

Le posizioni creditorie del Comune nei confronti di Comodepur risultano invece conciliate. Comodepur Spa ha fornito il prospetto delle posizioni debitorie e creditorie asseverato dal Collegio Sindacale.

CENTRO TESSILE SERICO SPA

Le partite risultano conciliate. La Società ha fornito il prospetto delle posizioni debitorie e creditorie non asseverato dal Collegio Sindacale.

COMO SERVIZI URBANI SRL

Csu srl gestisce per conto di questo Comune diversi servizi. Le partite relative all'affitto dell'immobile di Via Italia Libera, corrisposto dall'Ente, risultano conciliate. La Società espone partite sospese i cui pagamenti sono avvenuti nel 2017.

In merito alla gestione dei centri sportivi la società espone debiti per euro 79.645,86 relativi all'affidamento della piscina Sinigaglia, per l'energia elettrica. Il relativo credito è accertato per euro 70.000,00 e sarà da accertare per euro 9.645,86 quale conguaglio.

Per le poste relative al servizio lampade votive, la società espone crediti relativi alle manutenzioni effettuate ai sensi del contratto, per euro 3.594,97, per gli anni 2014, 2015 e

2016, per i quali sussiste residuo passivo e debiti relativi ai saldi del canone lampade votive per euro 49.733,92 da accertare quale conguaglio 2015 e canone 2016 fino al 8/9/2016.

Per quanto riguarda l'organizzazione delle mostre a Villa Olmo, CSU espone crediti dal 2012 per euro 134.857,03 che, fino al 2014, non sono stati riconosciuti come tali. Nel corso del 2015 è stata avviata una proposta di transazione non giunta a conclusione, pertanto non sussiste alcun impegno contabile.

In merito alla gestione dei parcheggi, l'importo risultante a debito della società per il canone relativo all'anno 2016 ammonta ad euro 2.639.292,36 .

La Società espone altri crediti per euro 14.001,42 relativi ad attività svolte in occasione di Expo 2015 per i quali non sussiste impegno contabile.

La Società è stata trasformata in Srl "in house providing" con effetto dal 1/1/2016. Il prospetto trasmesso da CSU non risulta asseverato.

SUD SEVESO SERVIZI SPA

Non vi sono partite debitorie/creditorie. La comunicazione non risulta asseverata.

SPT HOLDING SPA

La società espone crediti per complessivi euro 32.680,36. Tale somma è comprensiva di interessi di mora (euro 381,51) per ritardato pagamento di fatture relative all'affitto dell'immobile di Via Aldo Moro, per il quale non sussiste impegno contabile e, da nota del Dirigente competente, si ritiene tale somma non dovuta.

La somma esposta a debito della società per euro 285.000,00 è accertata e incassata dall'Ente nel 2017 ed è relativa ad interessi pregressi per un finanziamento concesso. Il credito dell'Ente per tali interessi ammonta però ad euro 294.927,19. La Società ha decurtato la somma di euro 9.841,19 a compensazione di un presunto credito di pari importo, risalente agli anni 2013/2014 che l'ente però, sulla base di note dei dirigenti competenti, ritiene non dovuto. Nessun provvedimento è stato adottato in merito a tale compensazione che risulta pertanto non conforme. Il prospetto rappresentante le partite reciproche risulta asseverato dal Collegio sindacale.

MILANOSERRAVALLE MILANOTANGENZIALI SPA

Non vi sono partite debitorie/creditorie. La comunicazione risulta asseverata dalla Società di Revisione.

SOCIETA' DEL POLITEAMA SRL

Non vi sono partite debitorie/creditorie, la Società non ha organi di revisione.

VILLA ERBA SPA

Non vi sono partite debitorie/creditorie. La comunicazione risulta asseverata dall'organo competente.

COMO ACQUA SRL

Non vi sono partite debitorie/creditorie. La comunicazione risulta asseverata dal Collegio sindacale.

CONSORZIO ALTO SEVESO

Le partite a credito della società per gli anni 2014 e 2015 trovano capienza nei residui passivi 2014 e 2015 risultanti in contabilità dell'Ente. La comunicazione risulta asseverata.

FONDAZIONE LA PRESENTAZIONE

Non vi sono partite debitorie/creditorie. La comunicazione non è asseverata

FONDAZIONE CA' D'INDUSTRIA ONLUS

Sono esposti debiti del Comune al 31 dicembre per euro 58.250,73 per i quali esiste impegno di spesa. Le partite risultano conciliate. La documentazione risulta asseverata dal Revisore della fondazione.

Si segnala che dalle attestazioni rese dai dirigenti non risultano debiti fuori bilancio in riferimento al Rendiconto 2016.

Il Dirigente dei Servizi Finanziari
(Dott. Raffaele Buononato)



COMUNE DI COMO (CO)

ELENCO OPERAZIONI DI ENTRATA - Anno 2016

IN BASE AL CODICE SIOPE

TITOLO 1

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
1101	ICI-IMU riscossa attraverso ruoli	2.608.044,88	2.608.044,88		2.608.044,88	2.608.044,88	
1102	ICI-IMU riscossa attraverso altre forme	26.877.585,89	26.877.585,89		26.877.585,89	26.877.585,89	
1104	TASI riscossa attraverso altre forme	305.663,37	305.663,37		305.663,37	305.663,37	
1111	Addizionale IRPEF	9.743.407,87	9.743.407,87		9.743.407,87	9.743.407,87	
1161	Imposta sulla pubblicit� riscossa attraverso i ruoli	10.514,33	10.514,33		10.514,33	10.514,33	
1162	Imposta sulla pubblicit� riscossa attraverso altre forme	2.931.554,09	2.931.554,09		2.931.554,09	2.931.554,09	
1175	Imposta di soggiorno	804.720,00	804.720,00		804.720,00	804.720,00	
1199	Altre imposte	229.729,28	229.729,28		229.729,28	229.729,28	
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani - TARES riscossa mediante ruoli	185.156,21	185.156,21		185.156,21	185.156,21	
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani - TARES riscossa attraverso altre forme	1.420.707,10	1.420.707,10		1.420.707,10	1.420.707,10	
1203	TARI riscossa mediante ruoli	10.634.978,15	10.634.978,15		10.634.978,15	10.634.978,15	
TOTALE TITOLO 1		55.752.061,17	55.752.061,17		55.752.061,17	55.752.061,17	

TITOLO 2

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
2101	Trasferimenti correnti dallo Stato con vincolo di destinazione per calamit� naturali	2.965.986,94	2.965.986,94		2.965.986,94	2.965.986,94	
2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	4.100.229,30	4.100.229,30		4.100.229,30	4.100.229,30	
2104	Contributo per gli interventi dei comuni e delle provincie ex sviluppo investimenti	84.397,78	84.397,78		84.397,78	84.397,78	
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	1.370.329,76	1.370.329,76		1.370.329,76	1.370.329,76	
2301	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni di amministrazione,	129,11	129,11		129,11	129,11	
2302	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni di istruzione	23.590,00	23.590,00		23.590,00	23.590,00	
2304	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia sociale	3.220,00	3.220,00		3.220,00	3.220,00	
2306	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia di viabilit� e	2.573.861,19	2.573.861,19		2.573.861,19	2.573.861,19	
2402	Trasferimenti correnti da altri	58.840,02	58.840,02		58.840,02	58.840,02	
2501	Trasferimenti correnti da province	46.322,80	46.322,80		46.322,80	46.322,80	
2511	Trasferimenti correnti da comuni	124.381,30	124.381,30		124.381,30	124.381,30	

COMUNE DI COMO (CO)

ELENCO OPERAZIONI DI ENTRATA - Anno 2016

IN BASE AL CODICE SIOPE

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
2512	Trasferimenti correnti da unioni di comuni	24.316,53	24.316,53		24.316,53	24.316,53	
2521	Trasferimenti correnti da comunità montane	48.182,93	48.182,93		48.182,93	48.182,93	
2531	Trasferimenti correnti da aziende sanitarie	2.512.430,46	2.512.430,46		2.512.430,46	2.512.430,46	
2532	Trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	148.552,94	148.552,94		148.552,94	148.552,94	
2553	Trasferimenti correnti da Camere di commercio	33.480,00	33.480,00		33.480,00	33.480,00	
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	248.599,28	248.599,28		248.599,28	248.599,28	
TOTALE TITOLO 2		14.366.850,34	14.366.850,34		14.366.850,34	14.366.850,34	

TITOLO 3

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
3101	Diritti di segreteria e rogito	407.958,33	407.958,33		407.958,33	407.958,33	
3102	Diritti di istruttoria	4.153,72	4.153,72		4.153,72	4.153,72	
3103	Altri diritti	346.799,55	346.799,55		346.799,55	346.799,55	
3112	Proventi da asili nido	768.797,54	768.797,54		768.797,54	768.797,54	
3114	Proventi da corsi extrascolastici	88.907,53	88.907,53		88.907,53	88.907,53	
3116	Proventi da impianti sportivi	100.854,56	100.854,56		100.854,56	100.854,56	
3117	Proventi da mattatoi	46.782,33	46.782,33		46.782,33	46.782,33	
3118	Proventi da mense	2.261.515,35	2.261.515,35		2.261.515,35	2.261.515,35	
3124	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	431.259,68	431.259,68		431.259,68	431.259,68	
3127	Proventi da strutture residenziali per anziani	14.000,00	14.000,00		14.000,00	14.000,00	
3129	Proventi da bagni pubblici	6.464,00	6.464,00		6.464,00	6.464,00	
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	2.688.086,29	2.688.086,29		2.688.086,29	2.688.086,29	
3149	Altri proventi dai servizi pubblici	2.240.249,94	2.240.249,94		2.240.249,94	2.240.249,94	
3201	Fitti attivi da terreni e giacimenti	22.768,86	22.768,86		22.768,86	22.768,86	
3202	Fitti attivi da fabbricati	2.661.191,56	2.661.191,56		2.661.191,56	2.661.191,56	
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	2.470.309,32	2.470.309,32		2.470.309,32	2.470.309,32	
3211	Canoni per concessioni cimiteriali	431.423,02	431.423,02		431.423,02	431.423,02	
3222	Altri proventi da edifici	508.604,39	508.604,39		508.604,39	508.604,39	

COMUNE DI COMO (CO)

ELENCO OPERAZIONI DI ENTRATA - Anno 2016

IN BASE AL CODICE SIOPE

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
3223	Altri proventi da altri beni materiali	122.075,00	122.075,00		122.075,00	122.075,00	
3224	Altri proventi da beni immateriali	2.162.000,00	2.162.000,00		2.162.000,00	2.162.000,00	
3301	Interessi da Cassa Depositi e Prestiti	646,50	646,50		646,50	646,50	
3321	Interessi da altri soggetti per finanziamenti a breve termine	10.489,11	10.489,11		10.489,11	10.489,11	
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	3.193,60	3.193,60		3.193,60	3.193,60	
3327	Interessi moratori da imprese	8.256,26	8.256,26		8.256,26	8.256,26	
3328	Interessi attivi su prestiti a famiglie, inclusi gli interessi di mora	853,05	853,05		853,05	853,05	
3329	Interessi attivi su prestiti a istituzioni sociali private, inclusi gli interessi di mora	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	
3400	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	853.740,00	853.740,00		853.740,00	853.740,00	
3511	Rimborsi spese per personale comandato	704.311,60	704.311,60		704.311,60	704.311,60	
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	97.872,37	97.872,37		97.872,37	97.872,37	
3513	Proventi diversi da imprese	50.351,17	50.351,17		50.351,17	50.351,17	
3516	Recuperi vari	2.379.883,44	2.379.883,44		2.379.883,44	2.379.883,44	
3518	Proventi diversi da famiglie	10.220,00	10.220,00		10.220,00	10.220,00	
TOTALE TITOLO 3		21.907.018,07	21.907.018,07		21.907.018,07	21.907.018,07	

TITOLO 4

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
4101	Alienazioni di terreni e giacimenti	16.095,97	16.095,97		16.095,97	16.095,97	
4103	Alienazione di fabbricati non residenziali	251.730,00	251.730,00		251.730,00	251.730,00	
4104	Altre alienazioni di beni immobili	143.000,00	143.000,00		143.000,00	143.000,00	
4105	Proventi da aree cimiteriali in diritto di superficie	2.262,00	2.262,00		2.262,00	2.262,00	
4106	Alienazioni di potenziali edificatori e di diritti di superficie	263.074,89	263.074,89		263.074,89	263.074,89	
4201	Trasferimenti di capitale dallo Stato senza vincolo di destinazione	4.743.023,06	4.743.023,06		4.743.023,06	4.743.023,06	
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	857.760,19	857.760,19		857.760,19	857.760,19	
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	165.496,02	165.496,02		165.496,02	165.496,02	
4452	Trasferimenti di capitale da altri	130.000,00	130.000,00		130.000,00	130.000,00	
4461	Trasferimenti di capitale da Enti di previdenza	500,00	500,00		500,00	500,00	

COMUNE DI COMO (CO)

ELENCO OPERAZIONI DI ENTRATA - Anno 2016

IN BASE AL CODICE SIOPE

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
4501	Entrate da permessi di costruire ex Proventi per concessioni edilizie (FINO AL 2011)	1.416.914,68	1.416.914,68		1.416.914,68	1.416.914,68	
4502	Altri trasferimenti di capitale da imprese	29.000,00	29.000,00		29.000,00	29.000,00	
4511	Trasferimenti di capitale da famiglie	340.430,41	340.430,41		340.430,41	340.430,41	
4512	Trasferimenti di capitale da istituzioni sociali private	3.355,00	3.355,00		3.355,00	3.355,00	
4513	Trasferimenti di capitali ad altri	434.819,90	434.819,90		434.819,90	434.819,90	
TOTALE TITOLO 4		8.797.462,12	8.797.462,12		8.797.462,12	8.797.462,12	

TITOLO 5

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
5302	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	268.820,90	268.820,90		268.820,90	268.820,90	
TOTALE TITOLO 5		268.820,90	268.820,90		268.820,90	268.820,90	

TITOLO 6

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	INCASSATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	2.174.110,68	2.174.110,68		2.174.110,68	2.174.110,68	
6201	Ritenute erariali	8.347.874,88	8.347.874,88		8.347.874,88	8.347.874,88	
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	521.974,22	521.974,22		521.974,22	521.974,22	
6401	Depositi cauzionali	188.150,22	188.150,22		188.150,22	188.150,22	
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	695.036,09	695.036,09		695.036,09	695.036,09	
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	
TOTALE TITOLO 6		11.937.146,09	11.937.146,09		11.937.146,09	11.937.146,09	

TOTALE GENERALE		113.029.358,69	113.029.358,69		113.029.358,69	113.029.358,69	
------------------------	--	-----------------------	-----------------------	--	-----------------------	-----------------------	--

COMUNE DI COMO (CO)
ELENCO OPERAZIONI DI USCITA - Anno 2016
IN BASE AL CODICE SIOPE

TITOLO 1

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01- 2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	17.644.632,32	17.644.632,32		17.644.632,32	17.644.632,32	
1102	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	146.967,13	146.967,13		146.967,13	146.967,13	
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	929.441,36	929.441,36		929.441,36	929.441,36	
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	1.013.889,75	1.013.889,75		1.013.889,75	1.013.889,75	
1106	Rimborsi spese per personale comandato	1.536,49	1.536,49		1.536,49	1.536,49	
1107	Straordinario al personale per consultazioni elettorali	57.019,63	57.019,63		57.019,63	57.019,63	
1109	Arretrati di anni precedenti	118.880,03	118.880,03		118.880,03	118.880,03	
1111	Contributi obbligatori per il personale	5.530.369,27	5.530.369,27		5.530.369,27	5.530.369,27	
1112	Contributi previdenza complementare	2.566,13	2.566,13		2.566,13	2.566,13	
1114	Contributi aggiuntivi	7.250,00	7.250,00		7.250,00	7.250,00	
1122	Centri attività sociali, sportive e culturali	500,00	500,00		500,00	500,00	
1124	Indennizzi	24.064,01	24.064,01		24.064,01	24.064,01	
1133	Altri oneri per il personale in quiescenza	10.905,94	10.905,94		10.905,94	10.905,94	
1201	Carta, cancelleria e stampati	174.259,66	174.259,66		174.259,66	174.259,66	
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	66.587,88	66.587,88		66.587,88	66.587,88	
1203	Materiale informatico	26.081,83	26.081,83		26.081,83	26.081,83	
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	146,40	146,40		146,40	146,40	
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	31.302,98	31.302,98		31.302,98	31.302,98	
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	27.264,89	27.264,89		27.264,89	27.264,89	
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	1.153,92	1.153,92		1.153,92	1.153,92	
1208	Equipaggiamenti e vestiario	78.592,02	78.592,02		78.592,02	78.592,02	
1209	Acquisto di beni di consumo per consultazioni elettorali	6.461,12	6.461,12		6.461,12	6.461,12	
1210	Altri materiali di consumo	141.816,69	141.816,69		141.816,69	141.816,69	
1211	Acquisto di derrate alimentari	815.727,76	815.727,76		815.727,76	815.727,76	
1212	Acquisto di materiali di facile consumo e piccole attrezzature utilizzati per la conservazione	10.144,63	10.144,63		10.144,63	10.144,63	
1302	Contratti di servizio per trasporto	6.504.322,13	6.504.322,13		6.504.322,13	6.504.322,13	
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	12.481.420,78	12.481.420,78		12.481.420,78	12.481.420,78	

COMUNE DI COMO (CO)

ELENCO OPERAZIONI DI USCITA - Anno 2016

IN BASE AL CODICE SIOPE

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
1304	Contratti di servizio per riscossione tributi	768.915,83	768.915,83		768.915,83	768.915,83	
1305	Lavoro interinale	41,27	41,27		41,27	41,27	
1306	Altri contratti di servizio	2.746.314,98	2.746.314,98		2.746.314,98	2.746.314,98	
1307	Incarichi professionali	483.938,74	483.938,74		483.938,74	483.938,74	
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	22.078,96	22.078,96		22.078,96	22.078,96	
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	30.961,73	30.961,73		30.961,73	30.961,73	
1310	Altri corsi di formazione	100,00	100,00		100,00	100,00	
1311	Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili	1.373.940,93	1.373.940,93		1.373.940,93	1.373.940,93	
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	61.128,41	61.128,41		61.128,41	61.128,41	
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	940.462,42	940.462,42		940.462,42	940.462,42	
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	402.257,15	402.257,15		402.257,15	402.257,15	
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	253.912,60	253.912,60		253.912,60	253.912,60	
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	2.431.137,96	2.431.137,96		2.431.137,96	2.431.137,96	
1317	Utenze e canoni per acqua	1.297.942,93	1.297.942,93		1.297.942,93	1.297.942,93	
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	3.902.858,98	3.902.858,98		3.902.858,98	3.902.858,98	
1319	Utenze e canoni per altri servizi	33.326,42	33.326,42		33.326,42	33.326,42	
1320	Acquisto di servizi per consultazioni elettorali	70.898,57	70.898,57		70.898,57	70.898,57	
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	12.223,43	12.223,43		12.223,43	12.223,43	
1322	Spese postali	178.401,66	178.401,66		178.401,66	178.401,66	
1323	Assicurazioni	734.694,79	734.694,79		734.694,79	734.694,79	
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	3.919,67	3.919,67		3.919,67	3.919,67	
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	443.622,88	443.622,88		443.622,88	443.622,88	
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	5.267,33	5.267,33		5.267,33	5.267,33	
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	357.838,19	357.838,19		357.838,19	357.838,19	
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	420.681,73	420.681,73		420.681,73	420.681,73	
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	11.960,38	11.960,38		11.960,38	11.960,38	
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	675,86	675,86		675,86	675,86	
1332	Altre spese per servizi	4.388.944,43	4.388.944,43		4.388.944,43	4.388.944,43	
1333	Rate di ricovero in strutture per anziani/minorhandicap ed altri servizi connessi	6.474.050,77	6.474.050,77		6.474.050,77	6.474.050,77	

COMUNE DI COMO (CO)

ELENCO OPERAZIONI DI USCITA - Anno 2016

IN BASE AL CODICE SIOPE

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
1334	Mense scolastiche	8.154,69	8.154,69		8.154,69	8.154,69	
1335	Servizi scolastici	6.123,32	6.123,32		6.123,32	6.123,32	
1336	Organismi e altre Commissioni istituiti presso l'ente	6.235,29	6.235,29		6.235,29	6.235,29	
1337	Spese per pubblicita'	21.263,97	21.263,97		21.263,97	21.263,97	
1338	Global service	115.502,62	115.502,62		115.502,62	115.502,62	
1401	Noleggi	207.971,66	207.971,66		207.971,66	207.971,66	
1402	Locazioni	211.623,06	211.623,06		211.623,06	211.623,06	
1499	Altri utilizzi di beni di terzi	45.185,37	45.185,37		45.185,37	45.185,37	
1501	Trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma	172.074,00	172.074,00		172.074,00	172.074,00	
1521	Trasferimenti correnti a comuni	395.510,20	395.510,20		395.510,20	395.510,20	
1523	Trasferimenti correnti a unioni di comuni	32.301,59	32.301,59		32.301,59	32.301,59	
1541	Trasferimenti correnti ad aziende sanitarie	22.849,30	22.849,30		22.849,30	22.849,30	
1552	Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	149,40	149,40		149,40	149,40	
1566	Trasferimenti correnti a Universita'	19.507,19	19.507,19		19.507,19	19.507,19	
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	385.481,82	385.481,82		385.481,82	385.481,82	
1571	Trasferimenti correnti a imprese pubbliche	9.290,51	9.290,51		9.290,51	9.290,51	
1572	Trasferimenti correnti a imprese private	138.923,06	138.923,06		138.923,06	138.923,06	
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	1.333.806,80	1.333.806,80		1.333.806,80	1.333.806,80	
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	706.212,02	706.212,02		706.212,02	706.212,02	
1583	Trasferimenti correnti ad altri	263.100,02	263.100,02		263.100,02	263.100,02	
1601	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	2.052,26	2.052,26		2.052,26	2.052,26	
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	418.272,13	418.272,13		418.272,13	418.272,13	
1612	Interessi passivi ad enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo	24.887,24	24.887,24		24.887,24	24.887,24	
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	232.742,39	232.742,39		232.742,39	232.742,39	
1701	IRAP	1.155.774,22	1.155.774,22		1.155.774,22	1.155.774,22	
1711	Imposte sul patrimonio	1.381,98	1.381,98		1.381,98	1.381,98	
1712	Imposte sul registro	109.837,03	109.837,03		109.837,03	109.837,03	
1713	I.V.A.	1.747.508,25	1.747.508,25		1.747.508,25	1.747.508,25	
1714	Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani	570,00	570,00		570,00	570,00	

COMUNE DI COMO (CO)
ELENCO OPERAZIONI DI USCITA - Anno 2016
IN BASE AL CODICE SIOPE

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
1715	Valori bollati	549,50	549,50		549,50	549,50	
1716	Altri tributi	60.743,64	60.743,64		60.743,64	60.743,64	
1801	Ripiano perdite in aziende di pubblici servizi	10.018,02	10.018,02		10.018,02	10.018,02	
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	201.597,34	201.597,34		201.597,34	201.597,34	
1804	Oneri da sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)	57.220,90	57.220,90		57.220,90	57.220,90	
1807	Restituzione di tributi ai contribuenti	49.695,21	49.695,21		49.695,21	49.695,21	
TOTALE TITOLO 1		81.879.919,75	81.879.919,75		81.879.919,75	81.879.919,75	

TITOLO 2

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
2101	Terreni	66.364,94	66.364,94		66.364,94	66.364,94	
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	3.392.526,79	3.392.526,79		3.392.526,79	3.392.526,79	
2103	Infrastrutture idrauliche	675.035,39	675.035,39		675.035,39	675.035,39	
2106	Infrastrutture telematiche	11.111,89	11.111,89		11.111,89	11.111,89	
2107	Altre infrastrutture	27.846,02	27.846,02		27.846,02	27.846,02	
2108	Opere per la sistemazione del suolo	7.434,16	7.434,16		7.434,16	7.434,16	
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	912.109,13	912.109,13		912.109,13	912.109,13	
2112	Opere destinate al culto	230,85	230,85		230,85	230,85	
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	409.920,32	409.920,32		409.920,32	409.920,32	
2115	Impianti sportivi	94.664,32	94.664,32		94.664,32	94.664,32	
2116	Altri beni immobili	621.579,73	621.579,73		621.579,73	621.579,73	
2118	Opere per la sistemazione dell'area marina	81,82	81,82		81,82	81,82	
2501	Mezzi di trasporto	91.993,63	91.993,63		91.993,63	91.993,63	
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	163.470,32	163.470,32		163.470,32	163.470,32	
2503	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	10.562,56	10.562,56		10.562,56	10.562,56	
2506	Hardware	130.384,04	130.384,04		130.384,04	130.384,04	
2507	Acquisizione o realizzazione software	38.851,83	38.851,83		38.851,83	38.851,83	
2509	Materiale bibliografico	73.338,81	73.338,81		73.338,81	73.338,81	

COMUNE DI COMO (CO)

ELENCO OPERAZIONI DI USCITA - Anno 2016

IN BASE AL CODICE SIOPE

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
2511	Altri beni materiali	71.372,74	71.372,74		71.372,74	71.372,74	
2512	Beni immateriali	76.375,98	76.375,98		76.375,98	76.375,98	
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	229.846,10	229.846,10		229.846,10	229.846,10	
2752	Trasferimenti in conto capitale a altra impresa di pubblici servizi	161.739,13	161.739,13		161.739,13	161.739,13	
2782	Trasferimenti in conto capitale a imprese private	386.310,45	386.310,45		386.310,45	386.310,45	
2791	Trasferimenti in conto capitale a famiglie	374.959,43	374.959,43		374.959,43	374.959,43	
2792	Trasferimenti in conto capitale a istituzioni sociali private	94.351,61	94.351,61		94.351,61	94.351,61	
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	47.521,39	47.521,39		47.521,39	47.521,39	
TOTALE TITOLO 2		8.169.983,38	8.169.983,38		8.169.983,38	8.169.983,38	

TITOLO 3

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	11.041,00	11.041,00		11.041,00	11.041,00	
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	1.279.653,34	1.279.653,34		1.279.653,34	1.279.653,34	
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	149.173,38	149.173,38		149.173,38	149.173,38	
3324	Rimborso mutui e prestiti ad altri - In euro	3.408.419,90	3.408.419,90		3.408.419,90	3.408.419,90	
3401	Rimborso di BOC/BOP in euro	983.692,32	983.692,32		983.692,32	983.692,32	
TOTALE TITOLO 3		5.831.979,94	5.831.979,94		5.831.979,94	5.831.979,94	

TITOLO 4

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Nel periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016			A tutto il periodo dal 01-01-2016 al 31-12-2016		
		PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO	PAGATO	IN TESORERIA	INSOLUTO
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	2.098.344,16	2.098.344,16		2.098.344,16	2.098.344,16	
4201	Ritenute erariali	3.556.359,11	3.556.359,11		3.556.359,11	3.556.359,11	
4301	Altre ritenute al personale per conto terzi	517.448,38	517.448,38		517.448,38	517.448,38	
4401	Restituzione di depositi cauzionali	214.661,54	214.661,54		214.661,54	214.661,54	
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	4.995.458,89	4.995.458,89		4.995.458,89	4.995.458,89	
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	

COMUNE DI COMO (CO)
ELENCO OPERAZIONI DI USCITA - Anno 2016
 IN BASE AL CODICE SIOPE

TOTALE TITOLO 4		11.392.272,08	11.392.272,08		11.392.272,08	11.392.272,08
TOTALE GENERALE		107.274.155,15	107.274.155,15		107.274.155,15	107.274.155,15

Pareggio di bilancio 2016 - Art. 1, commi 720, 721 e 722, della legge n. 208/2015

CITTÀ METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI

PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE

della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2016

da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2017

DENOMINAZIONE ENTE COMUNE DI COMO

VISTO il decreto n. 53279 del 20 giugno 2016 concernente il monitoraggio periodico delle risultanze del saldo di finanza pubblica per l'anno 2016 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni;

VISTO l'articolo 1, comma 16, della legge 7 aprile 2014, n. 56 che prevede che dal 1° gennaio 2015 le Città metropolitane subentrano alle Province omonime e succedono ad esse in tutti i rapporti attivi e passivi e ne esercitano le funzioni, nel rispetto degli equilibri e degli obiettivi di finanza pubblica;

VISTI i risultati della gestione di competenza dell'esercizio 2016;

VISTE le informazioni sul monitoraggio delle risultanze del saldo di finanza pubblica 2016 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pareggiobilancio.mef.gov.it".

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

Importi in migliaia di euro

SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2016		Competenza
1	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	1.601
2	Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto della quota finanziata da debito	18.263
3	ENTRATE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	110.552
4	SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	101.521
5= 1+2+3 -4	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	28.895
6	SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO 2016	0
7	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON I PATTI REGIONALIZZATI E CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2016 E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE	0
8=6+7	SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO FINALE 2016	0
9=5-8	DIFFERENZA TRA SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica E SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO FINALE 2016	28.895

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

☒ X

il pareggio di bilancio per l'anno 2016 è stato rispettato

☐

il pareggio di bilancio per l'anno 2016 NON È STATO RISPETTATO

IL PRESIDENTE/IL SINDACO/IL SINDACO
METROPOLITANO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1) / Commissario Ad Acta

Organo Revisione (2)

Organo Revisione (3)



DiKe - Digital Key
(Software per la firma digitale di documenti)

Esito Verifica Firma

16 maggio 2017

File : Z:/RAGIONERIA/@PATTO STABILITA'/patto 2016/2016_CertificazioneDigitaleComuni_COMO_15-05-2017_12-45.pdf.p7m

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 16/05/2017 15.43.10 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : RAFFAELE BUONONATO
Ente Certificatore : ArubaPEC S.p.A. NG CA 3
Cod. Fiscale : BNNRFL66L03I677X
Stato : IT
Organizzazione : NON PRESENTE
Cod. Ident. : 14471076
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 11/06/2015 00.00.00 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 10/06/2018 23.59.59 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 15/05/2017 10.50.53 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 16/05/2017 15.43.10 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : MARIO LUCINI
Ente Certificatore : ArubaPEC S.p.A. NG CA 3
Cod. Fiscale : LCNMRA58P18C933T
Stato : IT
Organizzazione : NON PRESENTE
Cod. Ident. : 14470961
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 11/06/2015 00.00.00 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 10/06/2018 23.59.59 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 15/05/2017 12.56.07 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 16/05/2017 15.43.10 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : RUGGERO REDAELLI
Ente Certificatore : InfoCert Firma Qualificata
Cod. Fiscale : RDLRGR63L25B729M
Stato : IT
Organizzazione : NON PRESENTE
Cod. Ident. : 20111100143533
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 25/06/2014 09.43.29 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 25/06/2017 00.00.00 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 16/05/2017 12.38.31 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 16/05/2017 15.43.10 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : SALVATORE BARNA'
Ente Certificatore : InfoCert Firma Qualificata 2
Cod. Fiscale : BRNSVT38S15F158Y
Stato : IT
Organizzazione : non presente
Cod. Ident. : 201571143512869
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 13/11/2015 09.42.45 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 13/11/2018 00.00.00 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 16/05/2017 14.48.17 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 16/05/2017 15.43.10 (UTC Time)
Algoritmo Digest : SHA-256
Firmatario : ANTONIO SCHERILLO
Ente Certificatore : Namirial CA Firma Qualificata
Cod. Fiscale : SCHNTN32M10F839S

InfoCert S.p.A.

sito web: www.firma.infocert.it



DiKe - Digital Key
(Software per la firma digitale di documenti)

Esito Verifica Firme

16 maggio 2017

Stato : IT
Organizzazione : NON PRESENTE
Cod. Ident. : LOSA2015112436839929
Certificato Sottoscrizione : SI
Validità Cert dal: : 24/11/2015 13.12.00 (UTC Time)
Validità Cert fino al: : 23/11/2018 23.00.00 (UTC Time)
Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa
Data e Ora Firma : 16/05/2017 15.07.27 (UTC Time)

Esito Verifica : Firma CADES OK Data di verifica: 16/05/2017 15.43.10 (UTC Time)

Algoritmo Digest : SHA-256

Firmatario : MARIA LAURA PRISLEI

Ente Certificatore : InfoCert Firma Qualificata 2

Cod. Fiscale : PRSMLR56H57H501N

Stato : IT

Organizzazione : RGS/80415740580

Cod. Ident. : 20155022957

Certificato Sottoscrizione : SI

Validità Cert dal: : 01/09/2015 08.04.59 (UTC Time)

Validità Cert fino al: : 01/09/2018 00.00.00 (UTC Time)

Certificato Qualificato : Certificato Qualificato conforme alla normativa

Limite D'uso : Il presente certificato e' valido solo per le firme apposte con procedura automatica. This certificate may only be used for unattended/automated digital signatures.

Data e Ora Firma : 15/05/2017 10.26.39 (UTC Time)

InfoCert S.p.A.

sito web: www.firma.infocert.it



COMUNE DI COMO

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016.

Dichiarazione inerente l'attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014

Visto l'art. 41 comma 1 del D. Lgs. n. 66/2014 convertito in L. n. 89/2014 che prevede che a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

si attesta

che sulla base delle risultanze agli atti del Servizio Finanziario dell'Ente, opportunamente elaborate, nell'esercizio 2016 l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs 231/2002 risulta essere pari ad €. 19.964.434,16 e che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'intero anno 2016, viene determinato in 18,69 giorni.

Como, 30 gennaio 2017

IL LEGALE RAPPRESENTANTE

Dott. Mario Lucini

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

Dott. Raffaele Buononato



COMUNE DI COMO
DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. **66** di Registro

SEDUTA PUBBLICA DI 1^a CONVOCAZIONE DEL 21 Luglio 2016

PRESIDENTE: AVV. STEFANO LEGNANI

VICE SEGRETARIO GENERALE VICARIO: AVV. MARINA CERESA

Sono presenti al momento della 1^a votazione:

	Presenti	Assenti		Presenti	Assenti
LUCINI MARIO - SINDACO	si			=	=
AJANI GIAMPIERO	si		IMPERIALI GIANNI	si	
BIANCHI FILIPPO		si	LEGNANI STEFANO	si	
BORDOLI LAURA	si		LISSI PATRIZIA	si	
BUTTI MARCO		si	LUPPI ANDREA	si	
CARIBONI EVA	si		MANTOVANI ADA	si	
CATALANO FABIO	si		MARZORATI ROBERTA	si	
CENETIEMPO ENRICO		si	NESSI LUIGI	si	
CERUTI LUCA		si	PEVERELLI DIEGO		si
CESAREO ANDREE		si	RAPINESE ALESSANDRO	si	
DE FEUDIS VITO	si		ROVI GUIDO	si	
FAVARA GIOACCHINO	si		SCOPELLITI FRANCESCO		si
FORLANO MARIO	si		SELIS GIORGIO	si	
FRIGERIO GUIDO	si		SOLDARINI STEFANIA	si	
GADDI SERGIO	si		TETTAMANTI MARCO	si	
GRECO ELIDE	si		VERONELLI ANNA		si
GRIECO RAFFAELE	si		TOTALE	25	8
GROSSI CELESTE	si			=	=

OGGETTO: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO GENERALE AL BILANCIO FINANZIARIO 2016-2018 E VERIFICA DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso:

- che ai sensi dell'art. 175, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000 entro il 31 luglio occorre procedere alla verifica di tutte le voci di entrata e di spesa da effettuarsi mediante la variazione di assestamento generale;
- che ai sensi dell'art. 193, comma 2, del D. Lgs. n. 267/2000, con periodicità stabilita dal regolamento e comunque almeno una volta entro il 31 luglio l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio;
- che il principio 4/1, allegato al D. Lgs. n. 118/2011, relativo alla programmazione di bilancio al punto 4.2, alla lettera g) prevede, tra gli strumenti di programmazione degli Enti Locali, lo schema di delibera di assestamento del bilancio, il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno;

Ritenuto di dover procedere a quanto richiesto dall'art. 175 e dall'art. 193 del D. Lgs. n. 267/2000, nonché dal principio contabile relativo alla programmazione di bilancio, allegato al D. Lgs. n.118/2011;

Preso atto che:

- con provvedimento della Giunta Comunale n. 123 del 13 aprile 2016 è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui;
- con proprio provvedimento n. 48 del 17 maggio 2016 è stato approvato il rendiconto dell'esercizio finanziario 2015, accertando un avanzo di amministrazione pari a euro **33.896.238,47**;
- con proprio provvedimento n. 60 del 25 maggio 2016 è stato approvato il Bilancio finanziario 2016 – 2018;

Ricordato che:

- in sede di approvazione del Bilancio di previsione 2016 si è provveduto ad applicare una quota dell'avanzo vincolato alla spesa in conto capitale per euro **2.306.034,12**;

Considerato che, a seguito dell'approvazione del bilancio di previsione ed all'applicazione effettuata, l'avanzo di amministrazione da destinare risulta pari a euro **31.590.204,35**;

Vista la determinazione dirigenziale n.1297 del 13.07.2016 con la quale sono state approvate le variazioni di esigibilità al Bilancio finanziario 2016 – 2018, ai sensi del comma 5-quater, lettera b), dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV) e gli stanziamenti correlati delle spese;

Considerato che l'Ente non ha utilizzato in termini di cassa fondi vincolati e non ha utilizzato anticipazione di tesoreria e pertanto non ricade nel divieto imposto dall'art. 187 comma 3 bis del TUEL n. 267/2000 in merito all'applicazione dell'avanzo;

Visto che:

- le entrate previste per le sanzioni al Codice della Strada al netto del fondo crediti di dubbia e difficile esazione permangono invariate rispetto a quanto già determinato in sede di approvazione del bilancio di previsione in attuazione a quanto previsto dall'art. 208 del D. Lgs. 285/1992;
- le spese finanziate dall'imposta di soggiorno 2016, come determinate in sede di approvazione del bilancio finanziario 2016 – 2018, devono essere variate per la parte corrente a seguito di diversa de-

stinazione, pur mantenendo invariata la misura in euro 375.000,00 alla parte corrente ed in euro 375.000,00 alla parte in conto capitale che non subisce variazioni;

Dato atto che permane invariata, rispetto a quanto stabilito in sede di approvazione del Bilancio finanziario 2016 – 2018, la destinazione dei proventi per concessioni edilizie, per l'anno 2016, ammontanti ad euro 2.000.000,00 di cui euro 1.100.000,00 destinati alle spese d'investimento ed euro 900.000,00 (pari al 45%) alle spese correnti (comma 737 art. 1 della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015 - Legge di stabilità 2016);

Preso atto che in attuazione a quanto previsto dal principio contabile 4.2 allegato al D. Lgs. n. 118/2011, punto 3.3, si è provveduto a verificare la congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità e non si rende necessario alcun incremento dello stesso;

Considerato che, in attuazione a quanto previsto dal citato art. 175 del D. Lgs. n.267/2000 occorre procedere all'assestamento generale al Bilancio finanziario 2016-2018 le cui variazioni espresse nelle componenti più significative sono dettagliate nell'allegato "A" al presente provvedimento, che ne forma parte integrante e sostanziale;

Analizzando i dati riportati nel fascicolo allegato "A", relativi all'entrata ed alla spesa, corrente ed in conto capitale, necessarie per la variazione di assestamento generale al Bilancio 2016-2018, si perviene ai risultati riportati nel seguente prospetto:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
	2016	2.308.034,12	8.051.619,06	0,00	10.357.653,18
Avanzo di amministrazione	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2016	1.600.562,00	0,00	0,00	1.600.562,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2016	19.294.221,11	0,00	0,00	19.294.221,11
	2017	2.956.385,72	0,00	0,00	2.956.385,72
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2016	57.276.717,00	545.589,43	349.030,73	57.473.275,70
	2017	56.969.717,00	505.045,00	-100.000,00	57.374.762,00
	2018	56.866.717,00	523.045,00	-100.000,00	57.289.762,00
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2016	17.770.972,00	588.535,00	241.820,00	18.117.687,00
	2017	16.429.240,00	525.800,00	0,00	16.955.040,00
	2018	16.342.240,00	340.000,00	0,00	16.682.240,00
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2016	29.421.942,00	1.306.300,00	2.151.756,00	28.576.486,00
	2017	27.073.740,00	83.000,00	-208.245,00	26.948.495,00
	2018	27.093.240,00	83.000,00	-195.245,00	26.980.995,00
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2016	25.071.984,83	458.000,00	1.920.000,00	23.607.984,83
	2017	17.855.272,40	1.631.559,00	0,00	19.486.831,40
	2018	10.815.000,00	0,00	0,00	10.815.000,00
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2016	187.200,00	100.000,00	0,00	287.200,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	2016	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2017	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2018	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	2016	30.303.500,00	0,00	0,00	30.303.500,00
	2017	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
	2018	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
TOTALE ENTRATE	2016	193.233.133,06	11.048.043,49	4.662.606,73	199.618.569,82
	2017	160.887.855,12	2.745.404,00	308.245,00	163.325.014,12
	2018	150.720.697,00	946.045,00	295.245,00	151.371.497,00

USCITE	Anno	Stanziamento	Maggior uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Spese correnti"	2016	102.172.081,12	6.205.500,00	2.468.147,72	105.909.433,40
	2017	96.350.689,50	1.306.400,00	500.800,00	97.156.289,50
	2018	96.331.189,50	1.003.100,00	352.300,00	96.981.989,50
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2016	46.707.551,94	3.117.600,00	2.285.000,00	47.540.151,94
	2017	21.458.665,62	1.647.767,00	16.208,00	23.090.224,62
	2018	11.462.007,50	0,00	0,00	11.462.007,50
Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	2016	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	2016	4.050.000,00	1.715.484,48	0,00	5.765.484,48
	2017	3.475.000,00	0,00	0,00	3.475.000,00
	2018	3.324.000,00	0,00	0,00	3.324.000,00
Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	2016	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2017	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2018	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	2016	30.303.500,00	0,00	0,00	30.303.500,00
	2017	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
	2018	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
TOTALE USCITE	2016	193.233.133,06	11.138.584,48	4.753.147,72	199.618.569,82
	2017	160.887.855,12	2.954.167,00	517.008,00	163.325.014,12
	2018	150.720.697,00	1.003.100,00	352.300,00	151.371.497,00

Considerato che:

- il finanziamento delle spese riconducibili al titolo primo della spesa viene garantito attraverso la riduzione di spese correnti, nonché attraverso l'incremento di entrate correnti;

- per quanto concerne la spesa corrente, si provvede inoltre all'applicazione dell'avanzo vincolato, derivante dal rendiconto 2015, per un importo di euro **1.194.457,77**;

- relativamente alle spese correnti, inoltre viene destinata una quota di avanzo disponibile pari ad euro **2.785.076,81**, all'incremento del fondo contenzioso - rischi, per far fronte ad eventuali spese correnti a carattere non permanente di cui al comma 2, lettera d) dell'art.187 del D.Lgs n. 267/2000;

- una quota dell'avanzo disponibile pari ad euro **1.648.697,48** a cui si aggiunge una quota dell'avanzo di amministrazione vincolato pari a euro **66.787,00** viene destinata all'estinzione anticipata di un mutuo per un totale di euro **1.715.484,48**, con il duplice obiettivo della riduzione dell'indebitamento dell'Ente e dall'altro la creazione dei presupposti per il miglioramento degli equilibri di parte corrente negli esercizi futuri;

- il finanziamento delle spese di investimento 2016, comporta l'applicazione della quota di euro **2.356.600,00** quale avanzo vincolato;

Verificato che, dopo la presente variazione, risulta applicato l'avanzo di amministrazione accertato con l'approvazione del rendiconto della gestione 2015, come riportato nel seguente prospetto:

	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015	Applicato Bilancio previsione 2016	Applicato con variazione di assestamento 2016	Avanzo da destinare
Parte destinata agli investimenti:	1.719.835,46	-	604.081,45	1.115.754,01
Parte vincolata:				
Derivanti contrazioni di mutui	3.407.818,55	2.306.034,12	420.030,43	681.754,00
Leggi o principi contabili	3.492.863,5	-	1.051.227,10	2.441.636,4

	6			6
Formalmente attribuiti dall'Ente	173.764,16	-	-	173.764,16
Trasferimenti	2.376.689,69	-	1.542.505,79	834.183,90
Parte accantonata:				
Fondi e accantonamenti	18.291.492,76	-	-	18.291.492,76
Disponibile	4.433.774,29	-	4.433.774,29	-
	33.896.238,47	2.306.034,12	8.051.619,06	23.538.585,29

Dato atto che gli equilibri generali della variazione di assestamento del Bilancio finanziario 2016-2018 risultano così garantiti:

A) **PARTE CORRENTE**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		39.510.366,90		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	-302.182,30 0,00	805.600,00 0,00	650.800,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.737.352,28 0,00 0,00	805.600,00 0,00 0,00	650.800,00 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	1.715.484,48 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-6.755.019,06	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	5.695.019,06 1.715.484,48		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	-60.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

B) CONTO CAPITALE

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		2.356.600,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		-1.364.000,00	1.631.559,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		100.000,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		-60.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		832.600,00 0,00	1.631.559,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

C) EQUILIBRIO FINALE

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		100.000,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		100.000,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		100.000,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Ritenuto, pertanto, di dover apportare, al Bilancio finanziario 2016 - 2018 le variazioni, come descritte nel fascicolo allegato "A" al presente provvedimento, sia per la parte corrente che per il conto capitale, nonché i relativi allegati contabili;

Considerato che ai fini della verifica del rispetto del pareggio del bilancio (ex patto di stabilità) come declinato dal comma 707 e successivi della Legge n. 208 del 28.12.2015, al bilancio è allegato un prospetto obbligatorio contenente le previsioni di competenza triennali, prospetto approvato con il Decreto del 30 marzo 2016, che ha integrato gli allegati previsti dal D. Lgs. n. 118/2011 e che deve essere aggiornato ogni qualvolta viene aggiornato il bilancio;

Dato atto che il rispetto di tale vincolo, per ciascuno degli esercizi 2016-2018, è dimostrato nel prospetto "Allegato B", così come determinato in sede di approvazione del Bilancio finanziario 2016 - 2018 ed aggiornato a seguito delle variazioni intervenute;

Verificato che le variazioni apportate per gli anni 2016-2018, consentono il mantenimento degli equilibri di bilancio ed il pareggio del bilancio;

Preso atto, al fine della verifica di cui all'art. 193 del D.Lgs n. 267/2000, che:

- in attuazione a quanto previsto dall'art. 147 del D. Lgs. n. 267/2000 e dall'art. 23 quater, comma 1 del vigente regolamento di contabilità la Giunta Comunale ha preso atto con provvedimento n. 254 del 29.06.2016 della verifica del permanere degli equilibri finanziari, formalizzata dal Responsabile dei Servizi Finanziari;
- non sono pervenute segnalazioni circa l'esistenza di debiti fuori bilancio;

Visto lo stato di accertamento delle entrate e lo stato dell'impegnato delle spese riassumibile nei prospetti riportati nell'allegato "C" al presente provvedimento, che ne forma parte integrante e sostanziale;

Analizzati i valori in esso riportati, si evince che:

PARTE CORRENTE

- le entrate correnti sono accertate per euro 65.224.961,44;
- le spese correnti (spese correnti e spese per rimborso di prestiti, esclusa l'anticipazione di tesoreria), sono impegnate per euro 63.529.949,38;
- gli importi esposti di accertato nonché di impegnato evidenziano un sostanziale equilibrio di parte corrente;

CONTO CAPITALE

- le entrate per investimenti sono state accertate per euro 29.696.066,11;
- le spese per investimenti sono state impegnate per euro 26.191.589,37;
- gli importi esposti di accertato nonché di impegnato evidenziano un sostanziale equilibrio di parte investimenti;

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

Lo stanziamento è previsto sia tra le entrate che tra le spese per euro 10.000.000,00, non vi sono né impegni né accertamenti in quanto non vi è stato utilizzo;

Verificato che il Fondo di cassa, presso la Tesoreria Comunale, alla data dell'11 luglio 2016 era pari ad euro 47.835.115,48 ed è in linea con i fabbisogni dell'Ente, tenuto conto dei flussi di entrata e di spesa che si manifesteranno entro il 31 dicembre 2016;

Preso atto che il monitoraggio del nuovo saldo di finanza pubblica – pareggio di bilancio (ex patto di stabilità) ha evidenziato, alla data del 30 giugno 2016 un saldo positivo.

Ritenuto che non si è manifestato nessun evento che preclude il raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica, anche tenuto conto dell'aggiornamento effettuato a seguito della presente manovra di assestamento al bilancio finanziario 2016 -2018;

Preso atto che in relazione alla gestione dei residui dall'analisi dei dati finanziari, esposta nell'apposita sezione del fascicolo "Salvaguardia equilibri di bilancio", è **garantito il mantenimento degli equilibri di bilancio**, allegato "C" per effetto delle seguenti risultanze:

- i residui attivi risultanti dal riaccertamento ordinario, pari a complessivi € 39.136.575,95 hanno subito variazioni in diminuzione per euro 558,02;
- le reversali di incasso emesse su residui attivi ammontano, ad euro 9.896.386,24, la quantificazione degli stessi, a seguito delle riscossioni effettuate alla medesima data, ammonta pertanto ad euro 29.239.631,69;
- i residui passivi risultanti dal riaccertamento ordinario, pari a complessivi euro 23.855.921,27 hanno subito variazioni in diminuzione per euro 34.949,65;
- i mandati di pagamento relativi a residui passivi ammontano, ad € 13.054.260,28 pertanto la quantificazione degli stessi, a seguito dei pagamenti effettuati alla medesima data, ammonta ad euro 10.766.711,34;

Preso atto che dallo stato degli accertamenti e degli impegni di competenza, nonché dei relativi stanziamenti conseguenti alla presente manovra di variazione di assestamento generale si **evince il mantenimento degli equilibri di bilancio**, nonché gli obiettivi di finanza pubblica allegato "B" (ex patto di stabilità);

Visto l'articolo 20, 2° co., del Regolamento per il Consiglio comunale;

Visto il parere espresso dalla Commissione consiliare I "Affari Generali e Istituzionali, Bilancio e Programmazione, Personale" nella seduta del 21/7/2016;

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 19/7/2016;

Visti i pareri favorevoli espressi sulla proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n.267/2000 dal Dirigente del Settore Servizi Finanziari e dal Segretario Generale ai sensi dell'art. 134, comma 2, dello Statuto Comunale;

Con voti favorevoli n. 18 e contrari n. 6 (Ajani, Bordoli, Cariboni, Gaddi, Mantovani e Rapinese), espressi nei modi di legge, su n. 25 presenti di cui n. 24 votanti e n. 1 astenuto (Marzorati):

D E L I B E R A

1°) Di dare atto che le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2°) Di approvare la variazione di assestamento generale del Bilancio finanziario 2016-2018 dettagliata nell'elaborato allegato "A" alla presente deliberazione che ne forma parte integrante e sostanziale;

3°) Di dare atto che a seguito delle variazioni di cui alla presente deliberazione, i riepiloghi generali del Bilancio finanziario 2016 - 2018 sono i seguenti:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Avanzo di amministrazione	2016	2.306.034,12	8.051.619,06	0,00	10.357.653,18
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2016	1.600.562,00	0,00	0,00	1.600.562,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2016	19.294.221,11	0,00	0,00	19.294.221,11
	2017	2.956.385,72	0,00	0,00	2.956.385,72
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2016	57.276.717,00	545.589,43	349.030,73	57.473.275,70
	2017	56.969.717,00	505.045,00	-100.000,00	57.374.762,00
	2018	56.866.717,00	523.045,00	-100.000,00	57.289.762,00
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2016	17.770.972,00	588.535,00	241.820,00	18.117.687,00
	2017	18.429.240,00	525.800,00	0,00	18.955.040,00
	2018	16.342.240,00	340.000,00	0,00	16.682.240,00
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2016	29.421.842,00	1.306.300,00	2.151.756,00	28.576.486,00
	2017	27.073.740,00	83.000,00	-208.245,00	26.948.495,00
	2018	27.093.240,00	83.000,00	-195.245,00	26.980.995,00
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2016	25.071.984,83	456.000,00	1.920.000,00	23.607.984,83
	2017	17.855.272,40	1.631.559,00	0,00	19.486.831,40
	2018	10.815.000,00	0,00	0,00	10.815.000,00
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2016	187.200,00	100.000,00	0,00	287.200,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	2016	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2017	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2018	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	2016	30.303.500,00	0,00	0,00	30.303.500,00
	2017	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
	2018	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
TOTALE ENTRATE	2016	193.233.133,06	11.048.043,49	4.662.606,73	199.618.569,82
	2017	160.887.855,12	2.745.404,00	308.245,00	163.325.014,12
	2018	150.720.697,00	946.045,00	295.245,00	151.371.497,00

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggior uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Spese correnti"	2016	102.172.081,12	6.205.500,00	2.468.147,72	105.909.433,40
	2017	96.350.689,50	1.306.400,00	500.800,00	97.156.289,50
	2018	96.331.189,50	1.003.100,00	352.300,00	96.981.989,50
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2016	46.707.551,94	3.117.600,00	2.285.000,00	47.540.151,94
	2017	21.458.665,62	1.647.767,00	16.208,00	23.090.224,62
	2018	11.462.007,50	0,00	0,00	11.462.007,50
Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	2016	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	2016	4.050.000,00	1.715.484,48	0,00	5.765.484,48
	2017	3.475.000,00	0,00	0,00	3.475.000,00
	2018	3.324.000,00	0,00	0,00	3.324.000,00
Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	2016	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2017	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	2018	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	2016	30.303.500,00	0,00	0,00	30.303.500,00
	2017	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
	2018	29.603.500,00	0,00	0,00	29.603.500,00
TOTALE USCITE	2016	193.233.133,06	11.138.584,48	4.753.147,72	199.618.569,82
	2017	160.887.855,12	2.954.167,00	517.008,00	163.325.014,12
	2018	150.720.697,00	1.003.100,00	352.300,00	151.371.497,00

4°) Di dare atto che il programma triennale delle opere pubbliche 2016/2018 e l'elenco annuale dei lavori 2016 approvati, ai sensi dell'art. 128 del D.Lgs. 163/2006 e successive modificazioni e integrazioni, devono intendersi modificati, in conformità a quanto contenuto nel presente provvedimento;

5°) Di dare atto che risultano coerentemente destinate in uscita le somme derivanti da entrate vincolate;

6°) Di dare atto che in attuazione a quanto previsto dal principio contabile 4.2 allegato al D. Lgs. n. 118/2011, punto 3.3 si è provveduto a verificare la congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità e che non si rende necessario alcun incremento dello stesso;

7°) Di dare atto che, a seguito della manovra di variazione di assestamento generale, permangono garantiti gli equilibri del Bilancio finanziario 2016 – 2018;

8°) Di prendere atto delle previsioni formulate circa il rispetto dei vincoli di finanza pubblica per il triennio, riportati nell'allegato "B";

9°) Di dare atto, ai sensi e per gli effetti di cui all'art.193 del D. Lgs. n. 267/2000, del permanere degli equilibri di bilancio, come risulta dal fascicolo "Salvaguardia equilibri di bilancio", allegato "C", che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

10°) Di prendere atto, per quanto in premessa specificato, che la gestione dei residui non preclude il mantenimento degli equilibri di Bilancio;

11°) Di dare atto, altresì, dell'inesistenza di debiti fuori bilancio;

12°) Di dare atto che non si renderà necessario dare attuazione a quanto previsto dall'art. 23 quater, comma 2, del vigente regolamento di contabilità, avendo la normativa vigente anticipato il termine di cui all'art. art. 193 del D. Lgs. n. 267/2000, dal 30 settembre al 31 luglio.

(Esce dall'aula il Cons. Ajani; presenti n. 24)

Inoltre:

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'art. 134, 4° comma, del D. Lgs. n. 267/2000;

Con voti favorevoli n. 18 e nessuno contrario, espressi nei modi di legge, su n. 24 presenti di cui n. 18 votanti e n. 6 astenuti (Bordoli, Cariboni, Gaddi, Mantovani, Marzorati e Rapinese):

D I C H I A R A

la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL VICE SEGRETARIO GENERALE
VICARIO

AVV. MARINA CERESA

IL PRESIDENTE

AVV. STEFANO LEGNANI

107

107

107

107



COMUNE DI COMO

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. **151** di Registro

SEDUTA DEL 10 Maggio 2017

PRESIDENTE: DOTT. MARIO LUCINI

SEGRETARIO: AVV. MARINA CERESA

Sono presenti al momento della votazione della seguente deliberazione:

		PRESENTI	ASSENTI
LUCINI MARIO	Sindaco	si	
MAGNI SILVIA	Vice Sindaco	si	
FRISONI PAOLO	Assessore	si	
IANTORNO MARCELLO	"	si	
CAVADINI LUIGI	"		si
MAGATTI BRUNO	"	si	
SPALLINO LORENZO	"	si	
MARELLI SAVINA	"	si	
GEROSA DANIELA	"	si	

OGGETTO: RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AI FINI DELLA FORMAZIONE DEL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2016, AI SENSI DELL'ART. 228, COMMA 3 DEL D.LGS N. 267/2000 E CONTESTUALE VARIAZIONE AL BILANCIO FINANZIARIO 2016 - 2018 ED AL BILANCIO FINANZIARIO 2017 - 2019.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con provvedimento consiliare n.48 del 17.05.2016, esecutivo ai sensi di legge, è stato approvato il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2015;
- con provvedimento consiliare n.26 del 03.04.2017, esecutivo ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio finanziario 2017 - 2019;
- che l'art. 228, comma 3, del testo unico degli Enti locali approvato con D.Lgs. 267/2000 dispone che prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni;

Richiamati:

- l'art. 3, comma 4, del citato decreto legislativo 118/2011, in forza del quale *"Possono essere conservate tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente reimputate all'esercizio in cui sono esigibili. La reimputazione degli impegni è effettuata incrementando, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell'entrata degli esercizi successivi, l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimputate. La costituzione del fondo pluriennale vincolato non è effettuata in caso di reimputazione contestuale di entrate e di spese. Le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e agli stanziamenti correlati, dell'esercizio in corso e dell'esercizio precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente. Il riaccertamento ordinario dei residui è effettuato anche nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria. Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate"*;
- il paragrafo 5.4 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria approvato con il citato decreto 118, in forza del quale *"la cancellazione di un impegno finanziato dal fondo pluriennale vincolato comporta la necessità di procedere alla contestuale dichiarazione di indisponibilità di una corrispondente quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata che deve essere ridotto in occasione del rendiconto, con corrispondente liberazione delle risorse a favore del risultato di amministrazione"* e che *"in sede di elaborazione del rendiconto, i fondi pluriennali vincolati non prenotati costituiscono economia del bilancio e concorrono alla determinazione del risultato contabile di amministrazione"*;

Rilevato:

- che nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto dell'esercizio 2016 il settore Gestioni Economiche e Finanziarie ha condotto, sulla base delle comunicazioni dei diversi settori del Comune di Como, l'analisi degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa allo scopo di riallineare i valori all'effettiva consistenza, così da fornire una situazione aggiornata della massa dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2015 nonché dalla competenza 2016;
- che nel corso dell'analisi effettuata, nei casi di non completa disponibilità dei dati necessari all'operazione di riaccertamento, il settore Gestioni Economiche e Finanziarie ha applicato il principio della prudenza sancito dal punto 9 del principio contabile generale della competenza finanziaria di cui all'allegato I al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, il quale prevede che nei documenti contabili di rendicontazione il principio della prudenza comporta che le componenti positive non realizzate non devono essere

contabilizzate, mentre tutte le componenti negative devono essere contabilizzate e quindi rendicontate, anche se non sono definitivamente realizzate;

- che da tale verifica è emersa anche l'esigenza di provvedere alla cancellazione e conseguente reimputazione di entrate e di spese già accertate e impegnate ma non esigibili alla data del 31 dicembre 2016;
- che si rende conseguentemente necessario variare gli stanziamenti:
 - del bilancio di previsione 2016/2018, esercizio 2016, al fine di consentire l'adeguamento del fondo pluriennale vincolato in spesa 2016 derivante dalle operazioni di reimputazione delle entrate e delle spese non esigibili alla data del 31 dicembre 2016, nonché di provvedere alla modifica del fondo pluriennale vincolato in entrata 2016 conseguente alle cancellazioni di spese finanziate dal fondo stesso, in applicazione del paragrafo 5.4 del principio contabile sopra richiamato;
 - del bilancio 2017-2019, esercizio 2017, al fine di consentire la reimputazione degli impegni e degli accertamenti non esigibili alla data del 31 dicembre 2016 ed il correlato adeguamento del fondo pluriennale vincolato;
 - del bilancio 2017-2019, esercizio 2017, per effetto della riduzione e/o cancellazione di impegni al 31 dicembre 2016, con esigibilità all'esercizio 2017, con conseguente riduzione degli stanziamenti di spesa del bilancio ed il correlato adeguamento del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata 2017;

Ritenuto, per le motivazioni sopra illustrate:

- di riconoscere la consistenza dei residui attivi e dei residui passivi, provenienti dall'esercizio 2015 e precedenti, da inserire nel rendiconto 2016 per gli importi e secondo gli esercizi di provenienza risultanti dagli elenchi allegati A) e B), precisando che i dati sono riepilogati nelle tabelle contenute nell'allegato C);
- di procedere all'eliminazione dei residui attivi riportati nell'allegato D);
- di procedere all'eliminazione dei residui passivi riportati nell'allegato E);
- di provvedere alla cancellazione e conseguente reimputazione di entrate e di spese rispettivamente già accertate e impegnate ma non esigibili alla data del 31 dicembre 2016, elencate nell'allegato F);
- di variare, secondo quanto dettagliato nell'allegato G), gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio finanziario 2016/2018, esercizio 2016, al fine di consentire l'adeguamento del fondo pluriennale vincolato in spesa 2016 derivante dalle operazioni di reimputazione delle entrate e delle spese non esigibili alla data del 31 dicembre 2016, nonché di provvedere alla modifica del fondo pluriennale vincolato in entrata 2016 conseguente alle cancellazioni di spese finanziate dal fondo stesso, in applicazione del paragrafo 5.4 del principio contabile sopra richiamato;
- di variare, secondo quanto dettagliato sempre nell'allegato G), gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio 2017/2019, esercizio 2017, al fine di consentire la reimputazione degli impegni e degli accertamenti non esigibili alla data del 31 dicembre 2016 ed il correlato adeguamento del fondo pluriennale vincolato; nonché consentire l'adeguamento del Bilancio 2017 per effetto della riduzione e/o cancellazione di impegni al 31 dicembre 2016, con esigibilità all'esercizio 2017, con conseguente riduzione degli stanziamenti di spesa del bilancio ed il correlato adeguamento del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata 2017;
- di variare, secondo quanto dettagliato nell'allegato H), gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2016/2018, esercizio 2016, nonché gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio finanziario 2017-2019, esercizio 2017, al fine di consentire la reimputazione degli impegni e degli accertamenti non esigibili alla data del 31 dicembre 2016, precisando che trattandosi di contestuale re-imputazione di entrate e spese, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del citato D.Lgs n.118/2011, non deve essere effettuata la costituzione del fondo pluriennale vincolato.

Visto il comma 468 dell'art.1 della legge 232 del 11 dicembre 2016 che, ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica 2017-2019, prevede sia allegato alle variazioni di bilancio il prospetto aggiornato di rispetto di tale saldo.

Considerato che le variazioni sopra elencate non alterano gli equilibri di bilancio.

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Ritenuta la propria competenza ai sensi dell'art. 48 del T.U.EE.LL;

Visto l'allegato parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti;

Visto il parere favorevole espresso sulla proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000 dal Dirigente del Settore Servizi Finanziari;

Visto, altresì, il parere favorevole espresso sulla proposta di deliberazione dal Vice Segretario Generale Vicario, ai sensi dell'art. 103, 2° comma, dello Statuto Comunale;

Ad unanimità di voti espressi nei modi di legge:

D E L I B E R A

1° - Di riconoscere, per i motivi illustrati in premessa, la consistenza dei residui attivi e dei residui passivi, provenienti dall'esercizio 2015 e precedenti, da inserire nel rendiconto 2016 per gli importi e secondo gli esercizi di provenienza risultanti dagli elenchi allegati A) e B), precisando che i dati sono riepilogati nelle tabelle contenute nell'allegato C);

2° - Di procedere all'eliminazione dei residui attivi riportati nell'allegato D);

3° - Di procedere all'eliminazione dei residui passivi riportati nell'allegato E);

4° - Di provvedere alla cancellazione e conseguente reimputazione di entrate e di spese rispettivamente già accertate e impegnate ma non esigibili alla data del 31 dicembre 2016, elencate nell'allegato F);

5° - Di variare, secondo quanto dettagliato nell'allegato G), gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2016/2018, esercizio 2016, al fine di consentire l'adeguamento del fondo pluriennale vincolato in spesa 2016 derivante dalle operazioni di reimputazione delle entrate e delle spese non esigibili alla data del 31 dicembre 2016, nonché di provvedere alla modifica del fondo pluriennale vincolato in entrata 2016 conseguente alle cancellazioni di spese finanziate dal fondo stesso, in applicazione del paragrafo 5.4 del principio contabile sopra richiamato;

6° - Di variare, secondo quanto dettagliato sempre nell'allegato G), gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2017/2019, esercizio 2017, al fine di consentire la reimputazione degli impegni e degli accertamenti non esigibili alla data del 31 dicembre 2016 ed il correlato adeguamento del fondo pluriennale vincolato; nonché consentire l'adeguamento del Bilancio 2017 per effetto della riduzione e/o cancellazione di impegni al 31 dicembre 2016, con esigibilità all'esercizio 2017, con conseguente riduzione degli stanziamenti di spesa del bilancio ed il correlato adeguamento del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata 2017;

7° - Di variare, secondo quanto dettagliato nell'allegato H), gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2016/2018, esercizio 2016, nonché gli stanziamenti di entrata e di spesa del bilancio finanziario 2017/2019, esercizio 2017, al fine di consentire la reimputazione degli impegni e degli accertamenti non esigibili alla data del 31 dicembre 2016, precisando che trattandosi di

contestuale re-imputazione di entrate e spese, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del citato D.Lgs n.118/2011, non deve essere effettuata la costituzione del fondo pluriennale vincolato.

8° - Di trasmettere copia della presente al Tesoriere Comunale al fine di adeguare gli stanziamenti del Bilancio 2017, secondo quanto riportato nell'allegato "I";

9° - Di dare atto che le risultanze del presente riaccertamento confluiranno nello schema di rendiconto di gestione dell'esercizio 2016, in corso di stesura;

10° - Di procedere, per le motivazioni esposte in premessa, all'aggiornamento del prospetto relativo alla verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica, allegato "L", che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

11° - Di dare atto che gli allegati "A", "B", "C", "D", "E", "F", "G", "H", "I" e "L" meglio descritti in precedenza, costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

12° - Di dichiarare, con separata votazione ad unanimità di voti, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, 4° comma, del D.Lgs. n. 267/2000 al fine di consentire il proseguimento del processo di formazione del rendiconto 2016.

[A large, faint, diagonal line or signature mark spanning the upper half of the page.]

Letto, approvato e sottoscritto.

IL VICE SEGRETARIO GENERALE
VICARIO

AVV. MARINA CERESA

IL PRESIDENTE

DOTT. MARIO LUCINI

TABELLA DI RACCORDO VOCI - STATO PATRIMONIALE

DPR 194/1996

D. Lgs. 118/2011

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI			
immobilizzazioni immateriali	263.651,38 A I	immobilizzazioni immateriali	592.368,43 B I
		beni demaniali	191.947.972,28 B II
immobilizzazioni materiali	316.336.333,65 A II	altre immobilizzazioni	124.059.644,32 B III
			316.007.616,60
immobilizzazioni finanziarie	26.117.299,74 A III	immobilizzazioni materiali	
		immobilizzazioni finanziarie	26.117.299,74 B IV
	342.717.284,77		342.717.284,77
ATTIVO CIRCOLANTE			
rimanenze	41.035,27 B I	rimanenze	41.035,27 C I
crediti	25.093.757,91 B II	crediti	25.093.757,91 C II
attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	- B III	attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	- C III
disponibilità liquide	39.510.366,90 B VI	disponibilità liquide	39.510.366,90 C VI
	64.645.160,08		64.645.160,08
RATEI E RISCONTI			
ratei e risconti	- C	ratei e risconti	- D
TOTALE	407.362.444,85	TOTALE	407.362.444,85

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

netto patrimoniale	328.979.906,23 A I	fondo di dotazione	108.638.245,61 A I
netto da beni demaniali	- A II	riserva da risultato economico esercizi precedenti	218.723.585,45 A II a)
		risultato economico dell'esercizio	1.618.075,17 A III
		riserva da capitale	- A II b)
			<u>328.979.906,23</u>
	328.979.906,23	riserva da permessi di costruire	15.416.968,60 A II c)
			<u>344.396.874,83</u>

CONFERIMENTI

conferimenti da trasferimenti in conto capitale	30.263.445,43 B I
conferimenti da concessioni di edificare	15.416.968,60 B II
	<u>45.680.414,03</u>

DEBITI

di finanziamento	28.368.857,70	C I	di finanziamento	28.368.857,70	D 1
di funzionamento	1.937.047,08	C II	verso fornitori	50.563,72	D 2
debiti per iva	246.466,39	C III	per trasferimenti e contributi	1.260.495,47	D 4
debiti per somme anticipate da terzi	1.481.469,50	C V	altri debiti	2.353.923,78	D 5
altri debiti	-	C VII		<u>3.664.982,97</u>	
	<u>32.033.840,67</u>			<u>32.033.840,67</u>	

RATEI E RISCONTI

ratei passivi	-	D I	ratei passivi	-	E I
risconti passivi	668.283,92	D II	contributi agli investimenti	28.935.093,40	E II 1
			concessioni pluriennali	1.328.352,03	E II 2
			altri risconti passivi	668.283,92	E II 3
	<u>668.283,92</u>		risconti passivi	<u>30.931.729,35</u>	
	<u>407.362.444,85</u>			<u>407.362.444,85</u>	

CONTI D'ORDINE

Impegni su esercizi futuri	59.149.489,77	E	Impegni finanziari costi anni futuri	59.149.489,77	E
----------------------------	---------------	---	--------------------------------------	---------------	---

RIVALUTAZIONE ATTIVITÀ PATRIMONIALI - ANNO 2016

Descrizione	Valore iniziale al netto del fondo ammortamento	Rivalutazione	Valore dopo la rivalutazione
Costi di ricerca e sviluppo software	523.873,37	39.422,50	563.295,87
Fabbricati ad uso abitativo	25.519.665,25	4.259.958,05	29.779.623,30
Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	37.937.976,12	6.302.975,65	44.240.951,77
Fabbricati ad uso scolastico	56.352.280,32	9.921.180,99	66.273.461,31
Infrastrutture portuali e aeroportuali	328.607,54	18.648,59	347.256,13
Impianti sportivi	18.816.120,66	3.169.253,06	21.985.373,72
Fabbricati destinati ad asili nido	6.170.183,03	1.136.772,90	7.306.955,93
Musei, teatri e biblioteche	11.123.358,81	1.275.039,97	12.398.398,78
Beni immobili n.a.c.	2.402.372,78	304.143,22	2.706.516,00
Opere destinate al culto di valore culturale, storico ed artistico	19.474,85	2.056,69	21.531,54
Siti archeologici di valore culturale, storico ed artistico	663.177,02	19.649,37	682.826,39
Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	1.157.899,91	54.462,01	1.212.361,92
Totali	161.014.989,66	26.503.563,00	187.518.552,66

DATI RIEPILOGATIVI INVENTARIO

Livello	Saldo 1/1/2016	Saldo 31/12/2016
1.2.1.2.1.1.1 - Costi di ricerca e sviluppo	288.934,12	311.045,61
1.2.1.3.5.1.1 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	3.329.683,89	3.418.105,45
2.2.3.2.2.1.1 - Fondo ammortamento software	3.094.744,64	3.266.476,17
1.2.1.99.1.1.1 - Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	15.070,09	15.070,09
2.2.3.2.99.99.999 - Fondo ammortamento di altri beni immateriali diversi	15.070,09	15.070,09
1.2.1.7.1.1.999 - Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	40.893,27	32.936,68
1.2.2.1.1.1.1 - Infrastrutture demaniali	81.664.611,90	78.772.736,89
1.2.2.1.2.1.1 - Altri beni immobili demaniali	3.998.073,66	4.007.727,24
1.2.2.1.3.1.1 - Terreni demaniali	10.311.300,57	10.311.300,57
1.2.2.2.1.1.1 - Mezzi di trasporto stradali	885.014,60	1.076.385,71
1.2.2.2.1.99.999 - Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	472.624,33	541.127,27
2.2.3.1.1.1.1 - Fondo ammortamento mezzi di trasporto stradale	829.857,48	857.828,85
2.2.3.1.1.1.999 - Fondo ammortamento altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine p	398.951,83	450.534,20
1.2.2.2.3.1.1 - Mobili e arredi per ufficio	444.811,25	453.493,14
1.2.2.2.3.99.1 - Mobili e arredi n.a.c.	2.257.323,16	2.424.983,64
2.2.3.1.3.1.1 - Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio	406.595,56	419.559,09
2.2.3.1.3.1.999 - Fondo ammortamento mobili e arredi n.a.c.	1.923.653,73	2.068.899,06
1.2.2.2.4.1.1 - Macchinari	53.219,58	71.623,27
1.2.2.2.4.99.1 - Impianti	1.830.282,00	1.919.089,19
2.2.3.1.4.1.1 - Fondo ammortamento macchinari	53.219,58	56.974,45
2.2.3.1.4.1.2 - Fondo ammortamento impianti	1.648.529,25	1.669.505,49
1.2.2.2.5.2.1 - Attrezzature sanitarie	6.519,04	6.519,04
1.2.2.2.5.99.999 - Attrezzature n.a.c.	1.753.997,48	1.785.910,72
2.2.3.1.5.1.2 - Fondo ammortamento attrezzature sanitarie	2.452,04	3.094,22
2.2.3.1.5.1.999 - Fondo ammortamento attrezzature n.a.c.	1.418.005,97	1.526.380,88
1.2.2.2.6.1.1 - Macchine per ufficio	98.556,13	99.094,05
1.2.2.2.7.1.1 - Server	157.404,77	161.076,05
1.2.2.2.7.2.1 - Postazioni di lavoro	264.570,02	276.315,93
1.2.2.2.7.3.1 - Periferiche	90.529,51	93.890,55
1.2.2.2.7.4.1 - Appareti di telecomunicazione	248.952,29	248.952,29
1.2.2.2.7.99.999 - Hardware n.a.c.	153.777,13	293.488,47
2.2.3.1.6.1.1 - Fondo ammortamento macchine per ufficio	89.548,55	91.555,51
2.2.3.1.7.1.1 - Fondo ammortamento server	122.810,44	137.324,64
2.2.3.1.7.1.2 - Fondo ammortamento postazioni di lavoro	203.843,66	234.201,86
2.2.3.1.7.1.3 - Fondo ammortamento periferiche	76.750,21	82.926,11
2.2.3.1.7.1.4 - Fondo ammortamento apparati di telecomunicazione	175.214,38	229.470,55
2.2.3.1.7.1.999 - Fondo ammortamento hardware n.a.c.	92.226,15	131.746,61
1.2.2.2.8.1.1 - Armi leggere ad uso civile e per ordine pubblico e sicurezza	47.596,80	47.596,80
1.2.2.2.9.14.1 - Opere per la sistemazione del suolo	3.051.678,82	3.053.754,34
1.2.2.2.10.6.1 - Cimiteri di valore culturale, storico ed artistico	2.140.047,41	2.140.047,41
1.2.2.2.10.99.999 - Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	1.157.899,91	1.207.085,51
1.2.2.2.11.1.1 - Oggetti di valore	320.768,59	320.768,59
1.2.2.2.12.1.1 - Materiale bibliografico	213.229,15	298.957,41
1.2.2.2.12.2.1 - Strumenti musicali	24.608,08	24.608,08
1.2.2.2.12.99.999 - Altri beni materiali diversi		161.043,29
2.2.3.1.8.1.1 - Fondo ammortamento armi leggere ad uso civile e per ordine pubblico e sicurezza	47.596,80	47.596,80
2.2.3.1.9.1.13 - Fondi ammortamento di Opere per la sistemazione del suolo	495.246,14	586.796,51
2.2.3.1.9.1.14 - Fondi ammortamento di Cimiteri	748.766,04	901.698,56
2.2.3.1.99.1.1 - Fondo ammortamento di materiale bibliografico	59.369,81	88.323,01
2.2.3.1.99.1.2 - Fondo ammortamento di strumenti musicali	19.219,31	21.860,31
2.2.3.1.99.1.999 - Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi		22.182,89
1.2.2.2.9.1.1 - Fabbricati ad uso abitativo	47.935.931,26	40.280.264,98
1.2.2.2.9.2.1 - Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	40.124.913,11	33.427.495,48
1.2.2.2.9.3.1 - Fabbricati ad uso scolastico	78.901.005,02	64.959.932,63
1.2.2.2.9.4.1 - Fabbricati industriali e costruzioni leggere	27.601,79	27.601,79
1.2.2.2.9.16.1 - Impianti sportivi	25.429.842,76	20.627.139,80
1.2.2.2.9.17.1 - Fabbricati destinati ad asili nido	12.061.686,77	9.892.029,46
1.2.2.2.9.18.1 - Musei, teatri e biblioteche	5.763.263,36	4.919.791,68
1.2.2.2.9.99.999 - Beni immobili n.a.c.	2.749.616,52	2.421.766,09
1.2.2.2.10.1.1 - Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico		225,00
1.2.2.2.10.2.1 - Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale di valore culturale, storico ed artis	42.777.301,75	35.256.281,22
1.2.2.2.10.3.1 - Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico	18.384.865,69	14.893.730,31
1.2.2.2.10.4.1 - Opere destinate al culto di valore culturale, storico ed artistico	29.758,30	23.806,64
1.2.2.2.10.5.1 - Siti archeologici di valore culturale, storico ed artistico	663.177,02	592.062,30
1.2.2.2.10.7.1 - Impianti sportivi di valore culturale, storico ed artistico	6.783.245,73	5.257.583,87
1.2.2.2.10.8.1 - Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	7.257.328,62	5.094.739,64
2.2.3.1.9.1.1 - Fondo ammortamento di Fabbricati ad uso abitativo	22.416.266,01	18.964.059,96
2.2.3.1.9.1.2 - Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	44.964.238,74	38.134.200,98
2.2.3.1.9.1.3 - Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso scolastico	40.933.590,39	34.323.310,79
2.2.3.1.9.1.4 - Fondi ammortamento di Fabbricati industriali e costruzioni leggere		8.534,38
2.2.3.1.9.1.7 - Fondi ammortamento di Opere destinate al culto	10.283,45	8.702,89
2.2.3.1.9.1.15 - Fondi ammortamento di Impianti sportivi	13.396.967,83	10.807.594,61
2.2.3.1.9.1.16 - Fondi ammortamento di Fabbricati destinati ad asili nido	5.891.503,74	4.952.571,40
2.2.3.1.9.1.17 - Fondi ammortamento di Musei, teatri e biblioteche	1.897.233,17	914.992,65
2.2.3.1.9.1.999 - Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	1.505.143,65	1.220.844,09
1.2.2.2.9.10.1 - Infrastrutture idrauliche	31.557.697,74	31.603.781,88
1.2.2.2.9.11.1 - Infrastrutture portuali e aeroportuali	487.516,89	444.646,58
2.2.3.1.9.1.9 - Fondi ammortamento di Infrastrutture idrauliche	8.286.986,32	9.233.423,85
2.2.3.1.9.1.10 - Fondi ammortamento di Infrastrutture portuali e aeroportuali	158.909,35	151.885,34
1.2.2.2.13.2.1 - Terreni edificabili	8.310.415,46	19.066.248,52
1.2.2.2.13.99.999 - Altri terreni n.a.c.		39.964.202,26
1.2.2.4.1.1.1 - Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali		4.366,99
1.2.2.4.2.1.1 - Immobilizzazioni materiali in costruzione	23.415.634,00	28.111.208,45
Totale	316.599.985,03	338.813.422,05