

RENDICONTO DEL TESORIERE



UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Pagamenti in c/residui (PR)		
		Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione			
01020	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale			
01021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 0,00	PC 0,00	0,00
		CS 0,00	TP 0,00	0,00
01020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 0,00	PC 0,00	0,00
		CS 0,00	TP 0,00	0,00
01030	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato			
01031	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 0,00	PC 0,00	0,00
		CS 0,00	TP 0,00	0,00
01030	TOTALE PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 0,00	PC 0,00	0,00
		CS 0,00	TP 0,00	0,00

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Pagamenti in c/residui (PR)	
		Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/competenza (PC)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)
01080	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi		
01082	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 269.000,00 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
01080	TOTALE PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 269.000,00 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
01110	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali		
01112	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 1.042.423,88 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
01110	TOTALE PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 1.042.423,88 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
01000	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 1.311.423,88 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Pagamenti in c/competenza (PC)	
				Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
12010	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido				
12011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
12010	TOTALE PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
12020	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità				
12021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
12020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Pagamenti in c/residui (PR)	
		Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/competenza (PC)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	
12030	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani		
12031	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 0,00 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
12030	TOTALE PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 0,00 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
12040	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		
12041	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 0,00 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
12040	TOTALE PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	RS 0,00 PR 0,00	0,00
		CP 0,00 PC 0,00	0,00
		CS 0,00 TP 0,00	0,00
12050	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie		

RENDICONTO DEL TESORIERE

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Pagamenti in c/residui (PR)	
		Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/competenza (PC)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)
12051	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00
		CP 0,00	PC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00
12050	TOTALE PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	RS 0,00	PR 0,00
		CP 0,00	PC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00
12060	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa		
12061	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00
		CP 0,00	PC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00
12060	TOTALE PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	RS 0,00	PR 0,00
		CP 0,00	PC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00
12070	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali		
12071	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00
		CP 0,00	PC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
12070	TOTALE PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	RS 0,00	PR 0,00	PC 0,00	TP 0,00
		CP 0,00			
		CS 0,00			
12000	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS 0,00	PR 0,00	PC 0,00	TP 0,00
		CP 0,00			
		CS 0,00			

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
14020	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori				
14021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
14020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
14040	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità				
14041	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
14040	TOTALE PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
14000	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	RS 0,00	PR 0,00	PC 0,00	TP 0,00
		CP 0,00			
		CS 0,00			



UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Pagamenti in c/residui (PR)	
		Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/competenza (PC)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		
20010	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva		
20011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00
20020	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità		
20021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00
20020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
20000	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Pagamenti in c/residui (PR)		
		Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
99010	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro			
99017	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 10.000,00	PC 0,00	0,00
		CS 10.000,00	TP 0,00	0,00
99010	TOTALE PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 10.000,00	PC 0,00	0,00
		CS 10.000,00	TP 0,00	0,00
99000	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 10.000,00	PC 0,00	0,00
		CS 10.000,00	TP 0,00	0,00
Totale Missioni		RS 0,00	PR 0,00	0,00
		CP 1.321.423,88	PC 0,00	0,00
		CS 10.000,00	TP 0,00	0,00



SOCIETA' DEL VERBALE ASS. UN  
CANTIERI DI BARRALIA

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Impegni (I)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
Disavanzo di amministrazione CP										
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01020	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale									
01021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
01020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
01030	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato									
01031	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)				Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01030	TOTALE PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01080	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi										
01082	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	269.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	269.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01080	TOTALE PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	269.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	269.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01110	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali										
01112	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.042.423,88	PC	0,00	I	162.987,27	ECP	879.436,61	EC	162.987,27
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	162.987,27
01110	TOTALE PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.042.423,88	PC	0,00	I	162.987,27	ECP	879.436,61	EC	162.987,27
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	162.987,27

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 20

21/04/2017

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)		
01000	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS CP CS	0,00 1.311.423,88 0,00	R I FPV	0,00 162.987,27 0,00	EP EC TR	0,00 162.987,27 162.987,27
			0,00	ECP	1.148.436,61		

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
12010	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
12011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00		EP
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00	ECP	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	0,00		TR
12010	TOTALE PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00		EP
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00	ECP	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	0,00		TR
12020	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità						
12021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00		EP
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00	ECP	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	0,00		TR
12020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00		EP
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00	ECP	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	0,00		TR





**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)				Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
12051	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12050	TOTALE PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12060	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa										
12061	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12060	TOTALE PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12070	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali										
12071	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 24

21/04/2017

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
12070	TOTALE PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
12000	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività								
14020	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori								
14021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
14020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
14040	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità								
14041	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
14040	TOTALE PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 26

21/04/2017

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
14000	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	ECP 0,00	EP 0,00
		CP 0,00	PC 0,00	I 0,00		EC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
20010	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva					
20011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00 0,00 0,00	PR 0,00 0,00 0,00	R 0,00 0,00 0,00	ECP 0,00	EP 0,00 0,00 0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	RS 0,00 0,00 0,00	PR 0,00 0,00 0,00	R 0,00 0,00 0,00	ECP 0,00	EP 0,00 0,00 0,00
20020	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità					
20021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00 0,00 0,00	PR 0,00 0,00 0,00	R 0,00 0,00 0,00	ECP 0,00	EP 0,00 0,00 0,00
20020	TOTALE PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	RS 0,00 0,00 0,00	PR 0,00 0,00 0,00	R 0,00 0,00 0,00	ECP 0,00	EP 0,00 0,00 0,00

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
20000	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00 ECP	EP	0,00
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00 TP	0,00 FPV		TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

UNIONE TERRITORIALE TAGLIAMENTO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)				Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>										
<b>99010</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>										
<b>99017</b>	<b>TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	10.000,00	EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>99010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	10.000,00	EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>99000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	10.000,00	EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	<b>Totale Missioni</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.321.423,88	PC	0,00	I	162.987,27	ECP	1.158.436,61	EC	162.987,27
		CS	10.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	162.987,27
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.321.423,88	PC	0,00	I	162.987,27	ECP	1.158.436,61	EC	162.987,27
		CS	10.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	162.987,27



## VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	270.763,85 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	0,00
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)	0,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)</b>		<b>270.763,85</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00

## VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)  $O=G+H+I-L+M$		270.763,85

## VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.042.423,48
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	162.987,27
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		
<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E</b>		<b>879.436,21</b>

## VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>		
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>1.150.200,06</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:**

Equilibrio di parte corrente (O)		<b>270.763,85</b>
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.</b>		<b>270.763,85</b>

## VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
----------------------------------	--	------------



# Unione Territoriale Intercomunale Tagliamento

Regione Friuli Venezia Giulia

## Relazione dell'organo di revisione

- *sulla proposta di  
deliberazione del  
rendiconto della gestione*
- *sullo schema di rendiconto  
per l'esercizio finanziario*

ANNO  
2016

ALLEGATO  
SUD. A23 DEL VERBALE  
ASSIOM N. 27 DEL 03/07/17

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT.SSA MARTA RICO

DOTT. GIOVANNI ZANETTE

DOTT. FRANCESCO DIMASTROMATTEO

## **INTRODUZIONE**

L'organo di revisione del Comune di San Vito al Tagliamento svolge la propria attività anche per l'Unione Territoriale Intercomunale Tagliamento, in attuazione dell'art.50 L.R. 18/15.

- ◆ ricevuta in data **10.5.2017** lo schema del rendiconto **per l'esercizio 2016**, adottato dalla dall'assemblea dei sindaci nella seduta del **9.5.2017** completi dei seguenti documenti obbligatori ai sensi del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – di seguito TUEL) e dando atto che la contabilità economico-patrimoniale sarà obbligatoria per le Unioni dal 2017, come previsto dall'art. 10 c.6 della L.R. collegata alla manovra di bilancio 2017-19, il conto del bilancio correlati dai seguenti allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo:
  - elenco dei residui attivi e passivi (Art.11 comma 4 lettera m D.Lgs.118/2011);
  - conto del tesoriere (art. 226 TUEL);
  - prospetto dei dati Siope delle disponibilità liquide di cui all'art.77 quater, comma 11 del D.L.112/08 e D.M. 23/12/2009;
  - attestazione dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;
- ◆ considerato che nel corso del 2016 non vi è stata attività di gestione in quanto 'Unione avvierà la sua effettiva attività a partire dal secondo semestre 2017;
- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2016;
- ◆ visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del TUEL;
- ◆ visto il D.Lgs. 23/06/2011 n.118;
- ◆ visti i principi contabili applicati agli enti locali per l'anno 2016;

### **DATO ATTO CHE**

- ◆ il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

### **TENUTO CONTO CHE**

- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;

### **RIPORTA**

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2016.

---



## CONTO DEL BILANCIO

### Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;

### Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che.

- A) Risultano emessi n.2 reversali e n.0 mandati;
- B) I pagamenti e le riscossioni, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, banca di Credito Cooperativo Pordenonese, reso entro il **30 gennaio 2017** e si compendiano nel seguente riepilogo:

### Risultati della gestione

#### Saldo di cassa

Il saldo di cassa al **31/12/2016** risulta così determinato:

SALDO DI CASSA	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
<b>Fondo di cassa 1° gennaio</b>			
Riscossioni	0,00	1.044.414,57	1.044.414,57
Pagamenti	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre</b>			<b>1.044.414,57</b>
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<b>Differenza</b>			<b>1.044.414,57</b>
di cui per cassa vincolata			1.042.423,48

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di **Euro 1.150.200,06**, come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	
	4
	2016
Accertamenti di competenza	1.313.187,33
Impegni di competenza	162.987,27
<b>Saldo avanzo di competenza</b>	<b>1.150.200,06</b>

così dettagliati:

<b>DETTAGLIO GESTIONE COMPETENZA</b>		
	5	2016
Riscossioni	(+)	1.044.414,57
Pagamenti	(-)	0,00
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	1.044.414,57
Variazione fondo pluriennale vincolato corrente		0,00
Variazione fondo pluriennale vincolato capitale		0,00
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	0,00
Residui attivi	(+)	268.772,76
Residui passivi	(-)	162.987,27
<i>Differenza</i>	<i>[C]</i>	105.785,49
<b>Saldo avanzo di competenza</b>		<b>1.150.200,06</b>

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2016, è la seguente:

<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>	
	6
	2016
Entrate titolo I	0,00
Entrate titolo II	270.763,85
Entrate titolo III	0,00
<b>Totale titoli (I+II+III) (A)</b>	<b>270.763,85</b>
Spese titolo I (B)	0,00
Rimborso prestiti parte del Titolo III* (C)	0,00
<b>Differenza di parte corrente (D=A-B-C)</b>	<b>270.763,85</b>
FPV di parte corrente iniziale (+)	0,00
FPV di parte corrente finale (-)	0,00
<b>FPV differenza (E)</b>	<b>0,00</b>
<b>Utilizzo avanzo di amm.ne appl.alla spesa corrente (+) ovvero copertura disavanzo (-) (F)</b>	
<b>Entrate diverse destinate a spese correnti (G) di cui:</b>	0,00
Contributo per permessi di costruire	
Altre entrate (specificare)	
<b>Entrate correnti destinate a spese di investimento (H) di cui:</b>	
Proventi da sanzioni violazioni al CdS	
Altre entrate (specificare)	
<b>Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (I)</b>	
<b>Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F+G-H+I)</b>	<b>270.763,85</b>

<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>	
	<b>2016</b>
Entrate titolo IV	1.042.423,48
Entrate titolo V **	
<b>Totale titoli (IV+V) (M)</b>	<b>1.042.423,48</b>
Spese titolo II (N)	162.987,27
<b>Differenza di parte capitale (P=M-N)</b>	<b>879.436,21</b>
Entrate capitale destinate a spese correnti (G)	0,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento (H)	0,00
Fondo pluriennale vincolato conto capitale (I)	0,00
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (L)	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale] (Q)	0,00
<b>Saldo parte capitale netto delle variazioni (P-G+H+I-L+Q)</b>	<b>879.436,21</b>

È stata verificata l'esatta corrispondenza tra le entrate a destinazione vincolata e le relative spese impegnate in conformità alle disposizioni di legge come si desume dal seguente prospetto:

<b>ENTRATE A DESTINAZIONE SPECIFICA</b>	<i>Entrate</i>	<i>Spese</i>
Per contributi in capitale dalla Regione	1.042.423,48	162.987,27
Per contributi straordinari	268.772,76	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.311.196,24</b>	<b>162.987,27</b>

I minori impegni rispetto alle entrate accertate hanno determinato vincoli di avanzo in base ai principi contabili di cui al D.Lgs. 118/11.

### **Risultato di amministrazione**

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2016, presenta un avanzo di Euro 1.150.200,06 come risulta dai seguenti elementi:

<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE</b>			
	<b>In conto</b>		<b>Totale</b>
	<b>RESIDUI</b>	<b>COMPETENZA</b>	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2016			0,00
RISCOSSIONI	0,00	1.044.414,57	1.044.414,57
PAGAMENTI	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2016</b>			<b>1.044.414,57</b>
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			<b>1.044.414,57</b>
RESIDUI ATTIVI	0,00	268.772,76	268.772,76
RESIDUI PASSIVI	0,00	162.987,27	162.987,27
<i>Differenza</i>			<b>1.150.200,06</b>
<i>FPV per spese correnti</i>			0,00
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			0,00
<b>Avanzo/disavanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2016</b>			<b>1.150.200,06</b>

<b>RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE</b>	
	<b>2016</b>
Risultato di amministrazione (+/-)	1.150.200,06
di cui:	
a) Parte vincolata	1.148.208,97
e) Parte disponibile (+/-) *	1.991,09

## **CONCLUSIONI**

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2016

San Vito al Tagliamento, 18/5/2017

**L'ORGANO DI REVISIONE**