

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

MARUGGIO

SEDE AMMIN VIA V.EMANUELE - 0 - TA

C.F.: 02637310737

P. I.V.A.:



RENDICONTO DELLA GESTIONE ANNO 2011



UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

MARUGGIO

SEDE AMMIN VIA V.EMANUELE - 0 - TA

C.F.: 02637310737

P. I.V.A.:



***CONTO DEL
BILANCIO
ANNO 2011***



UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

MARUGGIO

SEDE AMMIN VIA V.EMANUELE - 0 - TA

C.F.: 02637310737

P. I.V.A.:







CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011





PARTE ENTRATA


CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziam. definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
					Riscossioni	Residui da riportare		
			CP	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
			T	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = I - F) (L = F - I)
			Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Accert. al 31 dicembre (P = D + I)		
0000000	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0		CP	139.812,00	0,00	0,00	0,00	-139.812,00	
1 0		T	139.812,00	0,00	0,00	0,00		
 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			RS					
			CP	139.812,00			-139.812,00	
			T	139.812,00				
TITOLO : 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZ. DELEG.								
CATEGORIA : 1 Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato								
2010201	Trasferimenti dallo Stato : Fondo ordinario	RS						
		CP	140.000,00	120.268,51		120.268,51	-19.731,49	
		T	140.000,00	120.268,51		120.268,51		
 TOTALI CATEGORIA 01			RS					
			CP	140.000,00	120.268,51		120.268,51	-19.731,49
			T	140.000,00	120.268,51		120.268,51	
CATEGORIA : 5 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico								
2050245	Contributi da Comuni: Risorse destinate a finalità diverse	RS						
		CP	632.500,00	3.854,52	97.197,26	101.051,78	-531.448,22	
		T	632.500,00	3.854,52	97.197,26	101.051,78		
 TOTALI CATEGORIA 05			RS					
			CP	632.500,00	3.854,52	97.197,26	101.051,78	-531.448,22
			T	632.500,00	3.854,52	97.197,26	101.051,78	
 TOTALI TITOLO 2			RS					
			CP	772.500,00	124.123,03	97.197,26	221.320,29	-551.179,71
			T	772.500,00	124.123,03	97.197,26	221.320,29	

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziam. definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
			Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)		
			Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)		
		T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Accert. al 31 dicembre (P = D + I)	
TITOLO : 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
CATEGORIA : 1 Proventi dei servizi pubblici							
3010304	<i>Diritti di visura ufficio tecnico</i>	RS					
		CP	30.000,00	48.330,00		48.330,00	18.330,00
		T	30.000,00	48.330,00		48.330,00	
 TOTALI CATEGORIA 01		RS					
		CP	30.000,00	48.330,00		48.330,00	18.330,00
		T	30.000,00	48.330,00		48.330,00	
 TOTALI TITOLO 3		RS					
		CP	30.000,00	48.330,00		48.330,00	18.330,00
		T	30.000,00	48.330,00		48.330,00	

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanzamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)		(E = D - A) (E = A - D)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)		(L = I - F) (L = F - I)
		T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Accert. al 31 dicembre (P = D + I)	
TITOLO : 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
6010000	<i>Ritenute previdenziali e assistenziali al personale</i>	RS					
		CP	5.000,00				-5.000,00
		T	5.000,00				
6020000	<i>Ritenute erariali</i>	RS					
		CP	25.000,00	874,95		874,95	-24.125,05
		T	25.000,00	874,95		874,95	
6030000	<i>Altre ritenute al personale per conto di terzi</i>	RS					
		CP	1.000,00				-1.000,00
		T	1.000,00				
6040000	<i>Depositi cauzionali</i>	RS					
		CP	1.000,00				-1.000,00
		T	1.000,00				
6050000	<i>Rimborso spese per servizi per conto di terzi</i>	RS					
		CP	10.000,00	6.939,42		6.939,42	-3.060,58
		T	10.000,00	6.939,42		6.939,42	
6060000	<i>Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato</i>	RS					
		CP	2.000,00	2.000,00		2.000,00	
		T	2.000,00	2.000,00		2.000,00	
6070000	<i>Depositi per spese contrattuali</i>	RS					
		CP	1.000,00				-1.000,00
		T	1.000,00				
 TOTALI TITOLO 6		RS					
		CP	45.000,00	9.814,37		9.814,37	-35.185,63
		T	45.000,00	9.814,37		9.814,37	

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziameti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
			Residui (A)	Riscossioni	Residui da riportare		
		RS		Residui (B)	Residui (C)		
		CP		Competenza (G)	Competenza (H)		
		T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Accert. al 31dicembre (P = D + I)	(E = D - A) (E = A - D) (L = I - F) (L = F - I)
TOTALE TITOLO 1 <i>ENTRATE TRIBUTARIE</i>		RS					
		CP					
		T					
TOTALE TITOLO 2 <i>ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZ. DELEG.</i>		RS					
		CP	772.500,00	124.123,03	97.197,26	221.320,29	-551.179,71
		T	772.500,00	124.123,03	97.197,26	221.320,29	
TOTALE TITOLO 3 <i>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i>		RS					
		CP	30.000,00	48.330,00		48.330,00	18.330,00
		T	30.000,00	48.330,00		48.330,00	
TOTALE TITOLO 4 <i>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI</i>		RS					
		CP					
		T					
TOTALE TITOLO 5 <i>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</i>		RS					
		CP					
		T					
TOTALE TITOLO 6 <i>ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</i>		RS					
		CP	45.000,00	9.814,37		9.814,37	-35.185,63
		T	45.000,00	9.814,37		9.814,37	
TOTALE ENTRATE		RS					
		CP	847.500,00	182.267,40	97.197,26	279.464,66	-568.035,34
		T	847.500,00	182.267,40	97.197,26	279.464,66	
Avanzo di Amministrazione			139.812,00				-139.812,00
Fondo di cassa al 1° gennaio				178.610,55			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS		178.610,55			
		CP	987.312,00	182.267,40	97.197,26	279.464,66	-707.847,34
		T	987.312,00	360.877,95	97.197,26	279.464,66	

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

MARUGGIO

SEDE AMMIN VIA V.EMANUELE - 0 - TA

C.F.: 02637310737

P. I.V.A.:



CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011



PARTE USCITA







CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o economie				
			RS		Pagamenti			Residui da riportare			
					Residui (A)			Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	Residui (E = D - A) (E = A - D)
					CP			Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)
T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31dicembre (P = D + I)							
TITOLO : 1 SPESE CORRENTI											
FUNZIONE : 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO											
SERVIZIO : 1 Organi istituzionali, partecipazione e decentramento											
1010102	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS									
		CP	1.000,00				-1.000,00				
		T	1.000,00								
1010103	Prestazioni di servizi	RS	6.758,69	1.750,00		1.750,00	-5.008,69				
		CP	19.800,00		3.744,00	3.744,00	-16.056,00				
		T	26.558,69	1.750,00	3.744,00	5.494,00					
1010107	Imposte e tasse	RS									
		CP	323,00				-323,00				
		T	323,00								
<div> </div> TOTALI SERVIZIO 01		RS	6.758,69	1.750,00		1.750,00	-5.008,69				
		CP	21.123,00		3.744,00	3.744,00	-17.379,00				
		T	27.881,69	1.750,00	3.744,00	5.494,00					
SERVIZIO : 2 Segreteria generale, personale e organizzazione											
1010201	Personale	RS	7.975,20	7.975,20		7.975,20					
		CP	30.800,00	253,92	11.877,59	12.131,51	-18.668,49				
		T	38.775,20	8.229,12	11.877,59	20.106,71					
1010202	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS	96,30		96,30	96,30					
		CP	1.000,00	136,00		136,00	-864,00				
		T	1.096,30	136,00	96,30	232,30					
1010203	Prestazioni di servizi	RS									
		CP	15.000,00	11.037,25	3.755,02	14.792,27	-207,73				
		T	15.000,00	11.037,25	3.755,02	14.792,27					
1010207	Imposte e tasse	RS	467,50	467,50		467,50					
		CP	2.100,00	55,38	822,08	877,46	-1.222,54				
		T	2.567,50	522,88	822,08	1.344,96					
<div> </div> TOTALI SERVIZIO 02		RS	8.539,00	8.442,70	96,30	8.539,00					
		CP	48.900,00	11.482,55	16.454,69	27.937,24	-20.962,76				
		T	57.439,00	19.925,25	16.550,99	36.476,24					
SERVIZIO : 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione											
1010301	Personale	RS	4.900,00	4.900,00		4.900,00					
		CP	22.200,00		9.842,34	9.842,34	-12.357,66				
		T	27.100,00	4.900,00	9.842,34	14.742,34					
1010302	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS									
		CP	1.500,00	78,55	817,09	895,64	-604,36				
		T	1.500,00	78,55	817,09	895,64					
1010303	Prestazioni di servizi	RS	672,00	372,00		372,00	-300,00				
		CP	1.500,00	1.230,03	4,53	1.234,56	-265,44				
		T	2.172,00	1.602,03	4,53	1.606,56					
1010307	Imposte e tasse	RS	416,50	416,50		416,50					
		CP	1.500,00		660,40	660,40	-839,60				
		T	1.916,50	416,50	660,40	1.076,90					

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanzamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o economie					
			RS	Pagamenti	Residui da riportare							
								Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	Residui (E = D - A) (E = A - D)
								Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = I - F) (L = F - I)
T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31dicembre (P = D + I)								
<div>TOTALI SERVIZIO 03</div>		RS	5.988,50	5.688,50		5.688,50	-300,00					
		CP	26.700,00	1.308,58	11.324,36	12.632,94	-14.067,06					
		T	32.688,50	6.997,08	11.324,36	18.321,44						
SERVIZIO : 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali												
1010402	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS										
		CP	2.000,00		722,37	722,37	-1.277,63					
		T	2.000,00		722,37	722,37						
1010403	Prestazioni di servizi	RS										
		CP	10.000,00	1.200,00	600,00	1.800,00	-8.200,00					
		T	10.000,00	1.200,00	600,00	1.800,00						
1010407	Imposte e tasse	RS										
		CP	1.639,00				-1.639,00					
		T	1.639,00									
<div>TOTALI SERVIZIO 04</div>		RS										
		CP	13.639,00	1.200,00	1.322,37	2.522,37	-11.116,63					
		T	13.639,00	1.200,00	1.322,37	2.522,37						
SERVIZIO : 6 Ufficio tecnico												
1010601	Personale	RS	754,80	754,80		754,80						
		CP	12.600,00	594,85	8.285,04	8.879,89	-3.720,11					
		T	13.354,80	1.349,65	8.285,04	9.634,69						
1010602	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS										
		CP	2.000,00	145,34	1.703,68	1.849,02	-150,98					
		T	2.000,00	145,34	1.703,68	1.849,02						
1010603	Prestazioni di servizi	RS										
		CP	40.000,00	553,00	29.994,00	30.547,00	-9.453,00					
		T	40.000,00	553,00	29.994,00	30.547,00						
<div>TOTALI SERVIZIO 06</div>		RS	754,80	754,80		754,80						
		CP	54.600,00	1.293,19	39.982,72	41.275,91	-13.324,09					
		T	55.354,80	2.047,99	39.982,72	42.030,71						
SERVIZIO : 7 Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico												
1010707	Imposte e tasse	RS	51,00	51,00		51,00						
		CP	850,00	39,90	555,91	595,81	-254,19					
		T	901,00	90,90	555,91	646,81						
<div>TOTALI SERVIZIO 07</div>		RS	51,00	51,00		51,00						
		CP	850,00	39,90	555,91	595,81	-254,19					
		T	901,00	90,90	555,91	646,81						
SERVIZIO : 8 Altri servizi generali												
1010802	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS										
		CP	4.000,00				-4.000,00					
		T	4.000,00									
1010803	Prestazioni di servizi	RS										
		CP	3.000,00		629,20	629,20	-2.370,80					
		T	3.000,00		629,20	629,20						








CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanzamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare			
			RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
			CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = I - F) (L = F - I)
T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31dicembre (P = D + I)				
1010804	Utilizzo di beni di terzi	RS						
		CP						
		T						
1010811	Fondo di riserva	RS						
		CP	3.000,00				-3.000,00	
		T	3.000,00					
 TOTALI SERVIZIO 08		RS						
		CP	10.000,00		629,20	629,20	-9.370,80	
		T	10.000,00		629,20	629,20		
 TOTALI FUNZIONE 01		RS	22.091,99	16.687,00	96,30	16.783,30	-5.308,69	
		CP	175.812,00	15.324,22	74.013,25	89.337,47	-86.474,53	
		T	197.903,99	32.011,22	74.109,55	106.120,77		
FUNZIONE : 3 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE								
SERVIZIO : 1 Polizia municipale								
1030101	Personale	RS						
		CP	124.000,00				-124.000,00	
		T	124.000,00					
1030107	Imposte e tasse	RS						
		CP	8.500,00				-8.500,00	
		T	8.500,00					
 TOTALI SERVIZIO 01		RS						
		CP	132.500,00				-132.500,00	
		T	132.500,00					
 TOTALI FUNZIONE 03		RS						
		CP	132.500,00				-132.500,00	
		T	132.500,00					
FUNZIONE : 4 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA								
SERVIZIO : 5 Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi								
1040503	Prestazioni di servizi	RS						
		CP	500.000,00	5.054,62	99.939,82	104.994,44	-395.005,56	
		T	500.000,00	5.054,62	99.939,82	104.994,44		
 TOTALI SERVIZIO 05		RS						
		CP	500.000,00	5.054,62	99.939,82	104.994,44	-395.005,56	
		T	500.000,00	5.054,62	99.939,82	104.994,44		
 TOTALI FUNZIONE 04		RS						
		CP	500.000,00	5.054,62	99.939,82	104.994,44	-395.005,56	
		T	500.000,00	5.054,62	99.939,82	104.994,44		
FUNZIONE : 7 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO								
SERVIZIO : 2 Manifestazioni turistiche								
1070202	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS						
		CP	1.000,00				-1.000,00	
		T	1.000,00					


CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere Pagamenti	Determinazioni Residui Residui da riportare	Impegni Residui (D = B + C)	Minori residui o economie (E = D - A) (E = A - D)
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)		
			CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = I - F) (L = F - I)
			T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31dicembre (P = D + I)	
1070203	Prestazioni di servizi	RS	9.200,00	3.120,00	6.080,00	9.200,00		
		CP	5.000,00	4.913,60		4.913,60	-86,40	
		T	14.200,00	8.033,60	6.080,00	14.113,60		
1070205	Trasferimenti	RS	4.700,00		4.700,00	4.700,00		
		CP	100.000,00		100.000,00	100.000,00		
		T	104.700,00		104.700,00	104.700,00		
<div></div> TOTALI SERVIZIO 02		RS	13.900,00	3.120,00	10.780,00	13.900,00		
		CP	106.000,00	4.913,60	100.000,00	104.913,60	-1.086,40	
		T	119.900,00	8.033,60	110.780,00	118.813,60		
<div></div> TOTALI FUNZIONE 07		RS	13.900,00	3.120,00	10.780,00	13.900,00		
		CP	106.000,00	4.913,60	100.000,00	104.913,60	-1.086,40	
		T	119.900,00	8.033,60	110.780,00	118.813,60		
FUNZIONE : 9 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE								
SERVIZIO : 1 Urbanistica e gestione del territorio								
1090102	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS						
		CP	3.000,00				-3.000,00	
		T	3.000,00					
1090103	Prestazioni di servizi	RS						
		CP	20.000,00		3.440,00	3.440,00	-16.560,00	
		T	20.000,00		3.440,00	3.440,00		
<div></div> TOTALI SERVIZIO 01		RS						
		CP	23.000,00		3.440,00	3.440,00	-19.560,00	
		T	23.000,00		3.440,00	3.440,00		
<div></div> TOTALI FUNZIONE 09		RS						
		CP	23.000,00		3.440,00	3.440,00	-19.560,00	
		T	23.000,00		3.440,00	3.440,00		
<div></div> TOTALI TITOLO 1		RS	35.991,99	19.807,00	10.876,30	30.683,30	-5.308,69	
		CP	937.312,00	25.292,44	277.393,07	302.685,51	-634.626,49	
		T	973.303,99	45.099,44	288.269,37	333.368,81		

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere Pagamenti	Determinazioni Residui Residui da riportare	Impegni	Minori residui o economie
			Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
			Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = I - F) (L = F - I)
			Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31dicembre (P = D + I)	
TITOLO : 2 SPESE IN CONTO CAPITALE							
FUNZIONE : 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO : 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione							
2010305	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS					
		CP	5.000,00	4.802,00		4.802,00	-198,00
		T	5.000,00	4.802,00		4.802,00	
 TOTALI SERVIZIO 03		RS					
		CP	5.000,00	4.802,00		4.802,00	-198,00
		T	5.000,00	4.802,00		4.802,00	
SERVIZIO : 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
2010405	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS					
		CP					
		T					
 TOTALI SERVIZIO 04		RS					
		CP					
		T					
SERVIZIO : 6 Ufficio tecnico							
2010605	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS					
		CP					
		T					
 TOTALI SERVIZIO 06		RS					
		CP					
		T					
 TOTALI FUNZIONE 01		RS					
		CP	5.000,00	4.802,00		4.802,00	-198,00
		T	5.000,00	4.802,00		4.802,00	
FUNZIONE : 9 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
SERVIZIO : 1 Urbanistica e gestione del territorio							
2090105	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS					
		CP					
		T					
 TOTALI SERVIZIO 01		RS					
		CP					
		T					
 TOTALI FUNZIONE 09		RS					
		CP					
		T					
 TOTALI TITOLO 2		RS					
		CP	5.000,00	4.802,00		4.802,00	-198,00
		T	5.000,00	4.802,00		4.802,00	

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziam. definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
			Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)		
			Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)		
		T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31dicembre (P = D + I)	
TITOLO : 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
4000001	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	RS					
		CP	5.000,00				-5.000,00
		T	5.000,00				
4000002	Ritenute erariali	RS					
		CP	25.000,00	874,95		874,95	-24.125,05
		T	25.000,00	874,95		874,95	
4000003	Altre ritenute al personale per conto di terzi	RS					
		CP	1.000,00				-1.000,00
		T	1.000,00				
4000004	Restituzione di depositi cauzionali	RS					
		CP	1.000,00				-1.000,00
		T	1.000,00				
4000005	Spese per servizi per conto di terzi	RS					
		CP	10.000,00		6.939,42	6.939,42	-3.060,58
		T	10.000,00		6.939,42	6.939,42	
4000006	Anticipazione di fondi per il servizio economato	RS					
		CP	2.000,00	2.000,00		2.000,00	
		T	2.000,00	2.000,00		2.000,00	
4000007	Restituzione di depositi per spese contrattuali	RS					
		CP	1.000,00				-1.000,00
		T	1.000,00				
 TOTALI TITOLO 4		RS					
		CP	45.000,00	2.874,95	6.939,42	9.814,37	-35.185,63
		T	45.000,00	2.874,95	6.939,42	9.814,37	

RIEPILOGO GENERALE DELLE USCITE ANNO 2011

Codice e Num.	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziameti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o economie
			Residui (A)	Pagamenti	Residui da riportare		
				Residui (B)	Residui (C)		
				Competenza (G)	Competenza (H)		
		RS				Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
		CP	Competenza (F)			Competenza (I = G + H)	(L = I - F) (L = F - I)
		T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31dicembre (P = D + I)	
TOTALE TITOLO 1 <i>SPESE CORRENTI</i>		RS	35.991,99	19.807,00	10.876,30	30.683,30	-5.308,69
		CP	937.312,00	25.292,44	277.393,07	302.685,51	-634.626,49
		T	973.303,99	45.099,44	288.269,37	333.368,81	
TOTALE TITOLO 2 <i>SPESE IN CONTO CAPITALE</i>		RS					
		CP	5.000,00	4.802,00		4.802,00	-198,00
		T	5.000,00	4.802,00		4.802,00	
TOTALE TITOLO 3 <i>SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</i>		RS					
		CP					
		T					
TOTALE TITOLO 4 <i>SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI</i>		RS					
		CP	45.000,00	2.874,95	6.939,42	9.814,37	-35.185,63
		T	45.000,00	2.874,95	6.939,42	9.814,37	
TOTALE SPESA		RS	35.991,99	19.807,00	10.876,30	30.683,30	-5.308,69
		CP	987.312,00	32.969,39	284.332,49	317.301,88	-670.010,12
		T	1.023.303,99	52.776,39	295.208,79	347.985,18	
Disavanzo di Amministrazione							
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		RS	35.991,99	19.807,00	10.876,30	30.683,30	-5.308,69
		CP	987.312,00	32.969,39	284.332,49	317.301,88	-670.010,12
		T	1.023.303,99	52.776,39	295.208,79	347.985,18	

**UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE
DEL SOLE E DEL MARE**

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011

16/02/2012

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definiz.	Accertamenti	Riscossioni	% di realiz.	Residui dalla Competenza	Conservati	Riscossi	% di realiz.	Rimasti
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE											
Titolo II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZ. DELEG.	772.500,00	772.500,00	28,65	221.320,29	124.123,03	56,08	97.197,26				
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	30.000,00	30.000,00	161,1	48.330,00	48.330,00	100					
Titolo IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI											
TOTALE ENTRATE FINALI	802.500,00	802.500,00	33,6	269.650,29	172.453,03	63,95	97.197,26				
Titolo V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI											
Titolo VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	45.000,00	45.000,00	21,81	9.814,37	9.814,37	100					
TOTALE	847.500,00	847.500,00	32,98	279.464,66	182.267,40	65,22	97.197,26				
Avanzo di amministrazione	139.812,00	139.812,00									
Fondo di cassa al 1° Gennaio									178.610,55		
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	987.312,00	987.312,00	28,31	279.464,66	182.267,40	65,22	97.197,26		178.610,55		

**UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE
DEL SOLE E DEL MARE**

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011

16/02/2012

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definiz.	Impegni	Pagamenti	% di realiz.	Residui dalla Competenza	Conservati	Pagati	% di realiz.	Rimasti
Titolo I SPESE CORRENTI	937.312,00	937.312,00	32,29	302.685,51	25.292,44	8,36	277.393,07	35.991,99	19.807,00	55,03	10.876,30
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE	5.000,00	5.000,00	96,04	4.802,00	4.802,00	100					
TOTALE SPESE FINALI	942.312,00	942.312,00	32,63	307.487,51	30.094,44	9,79	277.393,07	35.991,99	19.807,00	55,03	10.876,30
Titolo III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI											
Titolo IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	45.000,00	45.000,00	21,81	9.814,37	2.874,95	29,29	6.939,42				
TOTALE	987.312,00	987.312,00	32,14	317.301,88	32.969,39	10,39	284.332,49	35.991,99	19.807,00	55,03	10.876,30
Disavanzo di amministrazione											
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	987.312,00	987.312,00	32,14	317.301,88	32.969,39	10,39	284.332,49	35.991,99	19.807,00	55,03	10.876,30

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011

16/02/2012

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI

RISULTATI DIFFERENZIALI	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definiz.	Accertamenti o Impegni	Riscossioni o Pagamenti	% di realiz.	Residui attivi e passivi	Conservati	Riscossi o Pagati	% di realiz.	Rimasti
A) Equilibrio economico e finanziario											
Entrate titolo I-II-III (+)	802.500,00	802.500,00	33,6	269.650,29	172.453,03	63,95	97.197,26				
Quote oneri urbanizzazione (+)											
Avanzo Amm. Spese Correnti (+)	134.812,00	134.812,00									
Mutui Debiti Fuori Bilancio (+)											
Spese correnti (-)	937.312,00	937.312,00	32,29	302.685,51	25.292,44	8,36	277.393,07	35.991,99	19.807,00	55,03	10.876,30
Differenza				-33.035,22	147.160,59	-445,47	-180.195,81	-35.991,99	-19.807,00	55,03	-10.876,30
Quote capitali dei mutui (-)											
Differenza				-33.035,22	147.160,59	-445,47	-180.195,81	-35.991,99	-19.807,00	55,03	-10.876,30
B) Equilibrio finale											
Entrate finali (titoli I-II-III-IV) (+)	802.500,00	802.500,00	33,6	269.650,29	172.453,03	63,95	97.197,26				
Spese finali (titoli I-II) (-)	942.312,00	942.312,00	32,63	307.487,51	30.094,44	9,79	277.393,07	35.991,99	19.807,00	55,03	10.876,30
Saldo netto da finanziare (-)	-139.812,00	-139.812,00		-37.837,22		-376,24	-180.195,81	-35.991,99	-19.807,00		-10.876,30
Saldo netto da impiegare (+)			27,06		142.358,59					55,03	

16/02/2012

[illegible]

16/02/2012

[illegible]

16/02/2012

[illegible]

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - IMPEGNI PER SPESE CORRENTI

FUNZIONI E SERVIZI	INTERVENTI CORRENTI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
	Farmacie												
	Altri servizi produttivi												
	Totale												
	TOTALI	30.853,74	3.603,03	166.095,07		100.000,00		2.133,67					302.685,51

16/02/2012

[illegible]

16/02/2012

[illegible]

16/02/2012

[illegible]

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - IMPEGNI PER SPESE IN CONTO CAPITALE

INTERVENTI PER FUNZIONI E SERVIZI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitu' onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni		T O T A L E
Farmacie												
Altri servizi produttivi												
T o t a l e												
T O T A L I					4.802,00							4.802,00

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - IMPEGNI PER SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

[illegible]

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE*DEL SOLE E DEL MARE**CONTO DEL BILANCIO - ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PER L'ANNO 2011*

Pag. 1

16/02/2012

E/U	Cap.	Art.	Anno	Descrizione	Residuo da Rip.
PARTE ENTRATA					
E	00291	000	2011	TRASFERIMENTO DEI COMUNI PER SERVIZIO UNITARIO REFEZIONE SCOLASTICA	97.197,26
TOTALE ENTRATA					97.197,26

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

CONTO DEL BILANCIO - ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PER L'ANNO 2011

Pag. 2

16/02/2012

E/U	Cap.	Art.	Anno	Descrizione	Residuo da Rip.
PARTE USCITA					
U	00100	000	2011	COMPENSO REVISORE	3.744,00
U	00300	000	2011	SPESE PER SEGRETARIO, ISTRUTTORE SERV. AMM.VI-ONERI DIRETTI	9.280,38
U	00301	000	2011	SPESE PER SEGRETARIO, ISTRUTTORE SERV. AMM.VI-ONERI RIFLESSI	2.597,21
U	00400	000	2010	SPESE DIVERSE PER SERVIZI AMM.VI - BENI	96,30
U	00500	000	2011	SPESE DIVERSE PER SERVIZI AMM.VI - SERVIZI	2.755,02
U	00501	000	2011	GESTIONE SITO WEB	1.000,00
U	00600	000	2011	IRAP ECC. PERSONALE AMM.VO	822,08
U	00700	000	2011	SPESA PER PERSONALE CONTABILITA-ONERI DIRETTI	7.769,45
U	00701	000	2011	SPESA PER PERSONALE CONTABILITA-ONERI RIFLESSI	2.072,89
U	00800	000	2011	SPESE DIVERSE SERVIZI FINANZIARI - BENI	817,09
U	00900	000	2011	SPESE DIVERSE SERVIZI FINANZIARI - SERVIZI	4,53
U	01000	000	2011	IRAP ECC. PERSONALE CONTABILITA	660,40
U	01060	000	2011	SPESE DIVERSE UFFICIO CONTENZIOSO	722,37
U	01070	000	2011	SPESE DIVERSE UFFICIO CONTENZIOSO	600,00
U	01150	000	2011	UFFICIO ESPROPRI E SERVIZI TECNICI-ONERI DIRETTI	6.540,13
U	01151	000	2011	UFFICIO ESPROPRI E SERVIZI TECNICI- ONERI RIFLESSI	1.744,91
U	01160	000	2011	ACQUISTO BENI UFFICIO ESPROPRI	1.703,68
U	01170	000	2011	SPESE DIVERSE UFFICIO TECNICO	1.000,00
U	01171	000	2011	SPESE DIVERSE UFFICIO TECNICO CON PROVENTI CERTIFICATI PAESAGGISTICI	28.994,00
U	01180	000	2011	IRAP UFFICIO ESPROPRI	555,91
U	01560	000	2011	SPESE DIVERSE	629,20
U	02094	000	2011	SERVIZIO UNITARIO DI REFEZIONE SCOLASTICA	99.939,82
U	02096	000	2010	INIZIATIVE SUL TERRITORIO	6.080,00
U	02100	000	2007	CONTRIBUTI ECC. PER INTERVENTI SUL TERRITORIO	3.000,00
U	02100	000	2008	CONTRIBUTI ECC. PER INTERVENTI SUL TERRITORIO	1.700,00
U	02100	000	2011	CONTRIBUTI ECC. PER INTERVENTI SUL TERRITORIO	100.000,00
U	02160	000	2011	SPESE DIVERSE UFFICIO SUAP E MARKETING	3.440,00
U	04005	000	2011	SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	6.939,42
TOTALE USCITA					295.208,79

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

MARUGGIO

SEDE AMMIN VIA V.EMANUELE - 0 - TA

C.F.: 02637310737

P. I.V.A.:



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ***ANNO 2011***



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE) - 2011

16/02/2012

	Accertamenti Finanziari di Competenza	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al Conto Economico		Al Conto del Patrimonio				Note
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (+)	Finali (-)		Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE													
1) Imposte (tit.I - cat.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A1_1	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
2) Tasse (tit.I - cat.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A1_2	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
3) Tributi speciali (tit.I - cat.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A1_3	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
Totale Entrate tributarie			0,00	0,00	0,00			0,00					
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
1) da Stato (tit.II - cat.1)	360.805,53	0,00	0,00	0,00	0,00		A2_1	360.805,53	CI	0,00	DII	0,00	
2) da Regione (tit.II - cat.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2_2	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
3) da regione per funzioni delegate (tit.II - cat.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2_3	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II - cat.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2_4	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
5) da altri enti settore pubblico (tit.II - cat.5)	303.155,34	0,00	0,00	0,00	0,00		A2_5	303.155,34	CI	0,00	DII	0,00	
Totale Entrate da trasferimenti	663.960,87		0,00	0,00	0,00			663.960,87					
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE													(1)
1) Proventi servizi pubblici (tit.III - cat.1)	144.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A3	144.990,00	CI	0,00	DII	0,00	
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III - cat.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A4	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
3) Proventi finanziari (tit.III - cat.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	CI	0,00	DII	0,00	
- Interessi su depositi crediti ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C18	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (tit.III - cat.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
5) Proventi diversi (tit.III - cat.5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A5	0,00	CI	0,00	DII	0,00	
Totale Entrate extratributarie	144.990,00		0,00	0,00	0,00	0,00		144.990,00					
TOTALE ENTRATE CORRENTI	808.950,87							808.950,87					
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTO DI CAPITALI RISCOSSIONE DI CREDITI													
1) Alienazione di beni patrimoniali (tit.IV - cat.1)	0,00						E24	0,00	AII	0,00		0,00	(2/3)
-	0,00						E26	0,00	AII	0,00		0,00	(2/3)
2) Trasferimenti di capitale dallo stato (tit.IV - cat.2)	0,00							0,00		0,00	BI	0,00	(4)
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV - cat.3)	0,00							0,00		0,00	BI	0,00	(4)
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV - cat.4)	0,00							0,00		0,00	BI	0,00	(4)
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV - cat.5)	0,00						A6	0,00		0,00	B	0,00	(4/5)
Totale Trasferimenti di capitale								0,00					(4/5)
6) Riscossione di crediti (tit.IV - cat.6)	0,00							0,00		0,00		0,00	
Totale Entrate per alienazione di beni patrimoniali trasferimento di capitali riscossione di crediti								0,00					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE) - 2011

16/02/2012

	Accertamenti Finanziari di Competenza	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al Conto Economico		Al Conto del Patrimonio				Note
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (+)	Finali (-)		Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI													
1) Anticipazione di cassa (tit.V - cat.1)	0,00							0,00		0,00	CIV	0,00	
2) Finanziamenti a breve termine (tit.V - cat.2)	0,00							0,00		0,00	CI1	0,00	
3) Assunzioni di mutui e prestiti (tit.V - cat.3)	0,00							0,00		0,00	CI2	0,00	
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V - cat.4)	0,00							0,00		0,00	CI3	0,00	
Totale Entrate da accensione di prestiti								0,00					
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	29.443,11								BII3e				(6)
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	838.393,98							808.950,87					
- Insussistenza del passivo							E22	0,00		0,00		0,00	(7)
- Sopravvenienze attive							E23	0,00		0,00		0,00	(8)
- Incrementi di immobilizzazione interni per lavori interni (costi capitalizzati)							A7	0,00	AI1	0,00		0,00	(9)
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione							A8	0,00	BI	0,00		0,00	

NOTE:

- (1) - tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'I.V.A. a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo "Entrate Extratributarie", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del Patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C III), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA;
- (2) - quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E 26);
- (3) - quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- (4) - va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- (5) - proventi accertati per concessioni di edificare per la quota finalizzata a spese correnti;
- (6) - va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
- (7) - trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);
- (8) - trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio);
- (9) - i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" nel titolo I), per la produzione, in economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilità prodotte verranno realizzate.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE) - 2011

	Impegni Finanziari di Competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al Conto Economico		Al Conto del Patrimonio				Note
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (+)	Finali (-)		Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	
Titolo I SPESE CORRENTI													(1)
01) Personale	92.561,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	92.561,22	CII	0,00	DI	0,00	
02) Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	10.809,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10	10.809,09	CII	0,00	DI	0,00	
03) Prestazioni di servizi	469.002,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B12	469.002,87	CII	0,00	DI	0,00	
04) Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
05) Trasferimenti	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		300.000,00	CII	0,00	DI	0,00	
- Trasferimenti allo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14_1	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
- Trasferimenti a Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14_2	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
- Trasferimenti a province e a Citta' Metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14_3	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
- Trasferimenti a comuni e Unioni di Comuni	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14_4	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
- Trasferimenti a Comunita' Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14_5	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
- Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
- Trasferimenti ad altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14_6	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
06) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
07) Imposte e tasse	6.401,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	6.401,01	CII	0,00	DI	0,00	
08) Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	0,00	CII	0,00	DI	0,00	
Totale Spese correnti	878.774,19							878.774,19		0,00		0,00	
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
01) Acquisione di beni immobili	0,00							0,00	D	0,00	E	0,00	(3)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
02) Espropri e servitu' onerose	0,00							0,00	D	0,00	E	0,00	(3)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
03) Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00							0,00	D	0,00	E	0,00	(3)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
04) Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00							0,00	D	0,00	E	0,00	(3)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
05) Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	14.406,00							0,00		0,00		0,00	
a) Pagamenti Eseguiti	14.406,00							0,00	A	4.802,00		0,00	(2)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE) - 2011

	Impegni Finanziari di Competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al Conto Economico		Al Conto del Patrimonio				Note
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (+)	Finali (-)		Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
06) Incarichi professionali esterni	0,00							0,00	D	0,00	E	0,00	(3)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
07) Trasferimenti di capitale	0,00							0,00		0,00		0,00	
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00	B	0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00	B	0,00	(2)
08) Partecipazioni azionarie	0,00							0,00		0,00		0,00	
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
09) Conferimenti di capitale	0,00							0,00		0,00		0,00	
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	A	0,00		0,00	(2)
10) Concessione di crediti e anticipazioni	0,00							0,00	AIII2	0,00		0,00	(4)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0,00		0,00		0,00	
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00	BII	0,00		0,00	(4)
Totale Spese in conto capitale	14.406,00							0,00		0,00		0,00	
a) Pagamenti Eseguiti	14.406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		4.802,00		0,00	
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI													
01) Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00							0,00			CIV	0,00	
02) Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00							0,00			CI1	0,00	
03) Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	0,00							0,00			CI2	0,00	
04) Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00							0,00			CI3	0,00	
05) Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00							0,00			CI4	0,00	
Totale Rimborso di prestiti								0,00		0,00		0,00	
Titolo IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	29.443,11										CV	6.939,42	(5)
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	922.623,30							878.774,19				6.939,42	
- Variazioni nelle rimanenze materie prime/beni cons.							B11	0,00	BI	0,00		0,00	
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	0,00	A	0,00		0,00	(6)
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27	0,00	AIII4	0,00		0,00	(7)
- Insussistenze dell'attivo							E25	0,00		0,00		0,00	(8)

- NOTE:**
- (1) - tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'I.V.A. a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese Correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del Patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento;
 - (2) - l'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui;
 - (3) - l'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale"; vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "Impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per le spese del titolo II, "Spese in Conto Capitale", in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine;
 - (4) - l'importo impegnato dell'intervento "Concessioni di Crediti ed Anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'Attivo AIII2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B II dell'Attivo "Crediti" negli altri casi;
 - (5) - va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria;
 - (6) - l'ammortamento dell'esercizio (7 S) va riportato ad incremento del fondo ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A);
 - (7) - l'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'Attivo alla voce "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'Attivo del conto del patrimonio "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'ente;
 - (8) - minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio).

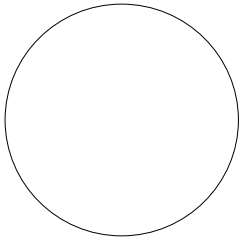
MARUGGIO ,lì 16/02/2012

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del Servizio Finanziario

*TIMBRO
DELL'ENTE*



UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

MARUGGIO

SEDE AMMIN VIA V.EMANUELE - 0 - TA

C.F.: 02637310737

P. I.V.A.:



CONTO ECONOMICO

ANNO 2011



**UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE
DEL SOLE E DEL MARE**
CONTO ECONOMICO ANNO 2011

16/02/2012

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	0,00		
2) Proventi da trasferimenti	221.320,29		
3) Proventi da servizi pubblici	48.330,00		
4) Proventi da gestione patrimoniale	0,00		
5) Proventi da rimborsi e recuperi	0,00		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di Immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in lavorazione, etc. (+/-)	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		269.650,29	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	30.853,74		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.603,03		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazioni di Servizi	166.095,07		
13) Godimento di beni terzi	0,00		
14) Trasferimenti	100.000,00		
15) Imposte e tasse	2.133,67		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	0,00		
Totale costi netti di gestione (B)		302.685,51	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		-33.035,22	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	0,00		
18) Interessi su capitale di dotazione	0,00		
19) Trasferimenti ad Aziende speciali e partecipate	0,00		
Totale (C) (17+18+19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			-33.035,22
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	0,00		
21) Interessi passivi :	0,00		
- su mutui	0,00		
- su obbligazioni	0,00		
- su anticipazioni	0,00		
- per altre cause	0,00		
Totale (D) (20-21)		0,00	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	5.308,69		
23) Sopravvenienze attive	0,00		
24) Plusvalenze patrimoniali	0,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		5.308,69	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	0,00		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28) Oneri straordinari	0,00		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		0,00	
Totale (E) (e.1 - e.2)		5.308,69	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			-27.726,53

MARUGGIO , li 16/02/2012

TIMBRO
DELL'ENTE

Il Segretario

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

MARUGGIO

SEDE AMMIN VIA V.EMANUELE - 0 - TA

C.F.: 02637310737

P. I.V.A.:



CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2011



UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE DEL SOLE E DEL MARE

16/02/2012

Descrizioni	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazione da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1 Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1 Beni Demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Terreni (patrimonio disponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		902,40	0,00	0,00	2.352,00	0,00	3.254,40
8 Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		8.363,09	0,00	0,00	2.450,00	0,00	10.813,09
10 Universalita` di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Universalita` di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Immobilizzazioni in corso		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		9.265,49	0,00	0,00	4.802,00	0,00	14.067,49
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1 Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre Imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Crediti verso:							

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE DEL SOLE E DEL MARE

16/02/2012

Descrizioni	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazione da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
a) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre Imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Titoli (Investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Crediti di dubbia esigibilita` (detratto il fondo svalutazione crediti)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Crediti per depositi cauzionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		9.265,49	0,00	0,00	4.802,00	0,00	14.067,49
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CREDITI							
1 Verso contribuenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Verso enti e sett. pubblico allargato							
a) Stato - correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Stato - capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Regione - correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Regione - capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altri - corrente		0,00	97.197,26	0,00	0,00	0,00	97.197,26
c) Altri - capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Verso debitori diversi							
a) Verso utenti di servizi pubblici		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Verso utenti di beni patrimoniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso altri - corrente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso altri - capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte c/terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Crediti per Iva		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Per depositi							
a) Banche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	97.197,26	0,00	0,00	0,00	97.197,26
III) ATTIVITA` FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBIL.							
1 Titoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE
DEL SOLE E DEL MARE
CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) - ESERCIZIO 2011

Pag. 3
16/02/2012

Descrizioni	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazione da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
IV) DISPONIBILITA` LIQUIDE							
1 Fondo di cassa		178.610,55	182.267,40	52.776,39	0,00	0,00	308.101,56
2 Depositi bancari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		178.610,55	182.267,40	52.776,39	0,00	0,00	308.101,56
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		178.610,55	279.464,66	52.776,39	0,00	0,00	405.298,82
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		187.876,04	279.464,66	52.776,39	4.802,00	0,00	419.366,31
D) OPERE DA REALIZZARE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE
DEL SOLE E DEL MARE
CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO) - ESERCIZIO 2011

Pag. 4
16/02/2012

Descrizioni	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazione da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale		151.884,05	54.043,86	81.770,39	0,00	0,00	124.157,52
II) Netto da beni demaniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO		151.884,05	54.043,86	81.770,39	0,00	0,00	124.157,52
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Conferimento da concessioni di edificare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONFERIMENTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento							
1 per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 per mutui e prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 per prestiti obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento		35.991,99	252.277,38	0,00	0,00	0,00	288.269,37
III) Debiti per IVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di Cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi		0,00	6.939,42	0,00	0,00	0,00	6.939,42
VI) Debiti verso:							
1 Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Altri (aziende speciali, Consorzi, Istituzioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII) Altri debiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI		35.991,99	259.216,80	0,00	0,00	0,00	295.208,79
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei Passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		187.876,04	313.260,66	81.770,39	0,00	0,00	419.366,31
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G) BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE
DEL SOLE E DEL MARE
CONTO DEL PATRIMONIO - ESERCIZIO 2011**

Pag 5

16/02/2012

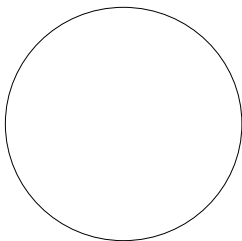
MARUGGIO , li 16/02/2012

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del Servizio Finanziario

*TIMBRO
DELL'ENTE*



UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

*CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011***QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**

RISCOSSIONI _____ (+)	182.267,40
PAGAMENTI _____ (-)	32.969,39
DIFFERENZA _____	149.298,01
RESIDUI ATTIVI _____ (+)	97.197,26
RESIDUI PASSIVI _____ (-)	284.332,49
DIFFERENZA _____	-187.135,23
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)	-37.837,22
RISULTATO DI GESTIONE	
<div> Fondi vincolati Fondi per finanziamento spese in conto capitale Fondi di ammortamento Fondi non vincolati </div>	-37.837,22

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio _____	//	//	178.610,55
RISCOSSIONI _____		182.267,40	182.267,40
PAGAMENTI _____	19.807,00	32.969,39	52.776,39
FONDO DI CASSA al 31/12 _____			308.101,56
PAGAMENTI (per azioni esecutive) e non regolarizzate al 31/12 _____			
DIFFERENZA _____			308.101,56
RESIDUI ATTIVI _____		97.197,26	97.197,26
RESIDUI PASSIVI _____	10.876,30	284.332,49	295.208,79
DIFFERENZA _____			-198.011,53
AVANZO (+)			110.090,03
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			
<div> Fondi vincolati Fondi per finanziamento spese in conto capitale Fondi di ammortamento Fondi non vincolati </div>			110.090,03

MARUGGIO, lì 16/02/2012

Il Segretario

Il Rappresentante legale

Il Responsabile del servizio finanziario

UNIONE DEI COMUNI DELLE TERRE

DEL SOLE E DEL MARE

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2011

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

16/02/2012

ENTRATE: ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	ACCERTAMENTI	RISULTATO
1- ENTRATE TRIBUTARIE		
2- ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DE	221.320,29	
3- ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	48.330,00	
4- ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E		
5- ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		
6- ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	9.814,37	
Totale Parziale	279.464,66	
Avanzo Precedente Esercizio Applicato	139.812,00	
Totale (1)	419.276,66	419.276,66
USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA	IMPEGNI	
1- SPESE CORRENTI	302.685,51	
2- SPESE IN CONTO CAPITALE	4.802,00	
3- SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		
4- SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	9.814,37	
Totale Parziale	317.301,88	
Disavanzo Precedente Esercizio Applicato		
Totale (2)	317.301,88	317.301,88
Avanzo di Gestione (1-2)		101.974,78



**UNIONE DEI COMUNI DELLE
TERRE DEL MARE E DEL SOLE**

PROVINCIA DI TARANTO

**Relazione dell'organo di revisione sulla proposta di
deliberazione consiliare del rendiconto della
gestione e sullo schema di**

***Rendiconto per l'esercizio
finanziario 2011***

L'organo di revisione

DR. ANTONIO IAZZI

INTRODUZIONE

Il sottoscritto Antonio Iazzi revisore nominato con delibera dell'organo consiliare **n. 5** del 15.05.2010;

- ♦ **ricevuta** in data 22 marzo 2012 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2011, approvati con delibera della giunta esecutiva n. 11 del 2 marzo 2012, completi di:

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

e corredati dai seguenti allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo:

- relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione;
 - delibera dell'organo consiliare **n. 3 del 13.10.2011** riguardante la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e dei progetti e di verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del T.U.E.L. ;
 - conto del tesoriere;
 - il prospetto di conciliazione;
 - attestazione, rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;
- ♦ **visto** il bilancio di previsione dell'esercizio 2011 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2010;
 - ♦ **viste** le disposizioni del titolo IV del T.U.E.L. ;
 - ♦ **visto** il d.p.r. n. 194/96;
 - ♦ **visto** l'articolo 239, comma 1 lettera d) del T.U.E.L. ;
 - ♦ **visto** il regolamento di contabilità;
 - ♦ **visti** i principi contabili per gli enti locali approvati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;

DATO ATTO CHE

- ♦ l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del T.U.E.L., nell'anno 2010, ha adottato il sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;
- ♦ il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del T.U.E.L. avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ◆ 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;
- ◆ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nei verbali dell'esercizio 2011

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2011.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione, sulla base di tecniche motivate di campionamento, 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;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- che l'ente ha provveduto alla verifica degli obiettivi e degli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 193 del T.U.E.L. in data **13 ottobre 2011**, con delibera **n. 3**;
- che dalle attestazioni dei Responsabili non sono presenti debiti fuori bilancio;

Gestione Finanziaria

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

- risultano emessi **n. 24** reversali e **n. 71** mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- non è stato fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, provvisoriamente rappresentato dalla Banca Carime, filiale di Lizzano (Ta), e reso entro il **30/01/2012**:

Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2011 risulta così determinato:

In conto			Totale
RESIDUI	COMPETENZA		
Fondo di cassa al 1 gennaio 2011			178.610,55
Riscossioni		182.267,40	182.267,40
Pagamenti	19.807,00	32.969,39	52.776,39
Fondo di cassa al 31 dicembre 2011			308.101,56
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			308.101,56

La situazione di cassa dell'Ente al 31.12 degli ultimi tre esercizi, evidenziando l'eventuale presenza di anticipazioni di cassa rimaste inestinte alla medesima data del 31.12 di ciascun anno, è la seguente:

	Disponibilità	Anticipazioni
Anno 2009	125.125,89	0,00
Anno 2010	178.610,55	0,00
Anno 2011	308.101,56	0,00

b) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un disavanzo di **Euro**

come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	279.464,66
Impegni	(-)	317.301,88
Totale avanzo (disavanzo) di competenza		- 37.837,22

Riscossioni	(+)	182.267,40
Pagamenti	(-)	32.969,39
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	149.298,01
Residui attivi	(+)	97.197,26
Residui passivi	(-)	284.332,49
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	-187.135,23
Totale avanzo (disavanzo) di competenza		-37.837,22

così dettagliati:

Il disavanzo della gestione di competenza è stato ripianato totalmente per effetto dell'applicazione dell'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2010 alla parte corrente per complessivi €. 134.812,00.

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2011 è la seguente:

Gestione di competenza corrente

Entrate correnti	+	269.650,29
Spese correnti	-	302.685,51
Spese per rimborso prestiti	-	
<i>Differenza</i>	<i>+/-</i>	<i>-33.035,22</i>
Entrate del titolo IV destinate al titolo I della spesa	+	
Avanzo 2010 applicato al titolo I della spesa	+	134.812,00
Alienazioni patrimoniali per debiti fuori bilancio correnti	+	
Entrate correnti destinate al titolo II della spesa	-	
<i>Totale gestione corrente</i>	<i>+/-</i>	<i>101.776,78</i>

Gestione di competenza c/capitale

Entrate titoli IV e V destinate ad investimenti	+	
Avanzo 2010 applicato al titolo I	+	5.000,00
Entrate correnti destinate al titolo II	+	
Spese titolo II	-	4.802,00
<i>Totale gestione c/capitale</i>	<i>+/-</i>	<i>198,00</i>

Saldo gestione corrente e c/capitale	+/-	101.974,78
---	------------	-------------------

c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio, presenta un valore pari a €. 110.090,03 come risulta dai seguenti elementi:

In conto			Totale
RESIDUI	COMPETENZA		
Fondo di cassa al 1° gennaio 2010			178.610,55
RISCOSSIONI		182.267,40	182.267,40
PAGAMENTI	19.807,00	32.969,39	52.776,39
Fondo di cassa al 31 dicembre 2011			308.101,56
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			308.101,56
RESIDUI ATTIVI		97.197,26	97.197,26
RESIDUI PASSIVI	10.876,30	284.332,49	295.208,79
Differenza			-198.011,53
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2011			110.090,03

Suddivisione dell'avanzo (disavanzo) di amministrazione complessivo

Fondi vincolati	0,00
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
Fondi di ammortamento	
Fondi non vincolati	110.090,03
Totale avanzo/disavanzo	110.090,03

Il risultato di amministrazione negli ultimi due esercizi è stato il seguente:

	2010	2011
Fondi vincolati		
Fondi per finanziamento spese in c/capitale		
Fondi di ammortamento		
Fondi non vincolati	142.618,56	110.090,03
TOTALE	142.618,56	110.090,03

Analisi del conto del bilancio

a) Confronto tra previsioni iniziali e rendiconto 2010

Entrate		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto 2010</i>	<i>Differenza</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie				
<i>Titolo II</i>	Trasferimenti	772.500,00	221.320,29	-551.179,71	-71%
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	30.000,00	48.330,00	18.330,00	161%
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale				
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti				
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per conto terzi	45.000,00	9.814,37	-35.185,63	-78%
Avanzo di amministrazione applicato		139.812,00		-139.812,00	-100%
Totale		987.312,00	279.464,66	-707.847,34	-72%

Spese		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto 2010</i>	<i>Differenza</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	937.312,00	302.685,51	-634.626,49	-68%
<i>Titolo II</i>	Spese in conto capitale	5.000,00	4.802,00	-198,00	-4%
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti				
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per conto terzi	45.000,00	9.814,37	-35.185,63	-78%
Totale		987.312,00	317.301,88	-670.010,12	-68%

Analisi delle principali poste

a) Entrate Tributarie

Non risultano entrate tributarie, in quanto l'Ente è sostenuto dalla finanza dei comuni associati.

b) Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

L'accertamento delle entrate per trasferimenti dallo Stato è stato pari a €. 120.268,51 in diminuzione rispetto al dato fatto registrare nell'anno precedente.

d) Spese correnti

Le spese correnti, riclassificate per intervento, sono le seguenti

Classificazione delle spese correnti per intervento	
	2010
01 - Personale	30.853,74
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	3.603,03
03 - Prestazioni di servizi	166.095,07
04 - Utilizzo di beni di terzi	
05 - Trasferimenti	100.000,00
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
07 - Imposte e tasse	2.133,67
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	
Totale spese correnti	302.685,51

f) Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale di competenza sono pari a €. 4.802,00 e riguardano l'Acquisizione di beni mobili.

Tali spese sono state finanziate con l'avanzo di amministrazione.

g) Servizi per conto terzi

L'andamento delle entrate e delle spese dei Servizi conto terzi ha riguardato le ritenute erariali, le spese per servizi realizzati per conto di terzi e l'anticipazione di fondi per il servizio economato, per un importo totale pari a €. 9.814,37.

Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179,182,189 e 190 del T.U.E.L..

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2011 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2010.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2011 come previsto dall'art. 228 del T.U.E.L. .

Nell'anno 2011 sono stati liquidati importi derivanti da impegni di anni precedenti per un totale di €. 19.807,00. Restano iscritti in bilancio residui passivi per annualità precedenti al 2011 per un importo pari a €. 10.876,30, cui si sommano residui passivi dell'anno 2011 pari a €. 284.332,49.

Dal conto del bilancio si evince la presenza di residui attivi per un valore pari a €. 97.197,26 per effetto dell'attivazione del servizio unitario della refezione scolastica e dei relativi trasferimenti dei

comuni aderenti.

Analisi e valutazione dei debiti fuori bilancio

L'ente non ha rilevato debiti fuori bilancio nel corso dell'anno 2011 né dopo la chiusura dell'esercizio.

RESA DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Che in attuazione dell'articoli 226 e 233 del Tuel il Tesoriere ha reso il conto della gestione.

Tempestività pagamenti

L'ente non ha adottato misure, previste dell'art.9 della legge 3/8/2009, n.102, organizzative (procedure di spesa e di allocazione delle risorse) per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

Occorre pertanto procedere con l'adozione delle richiamate misure, così come da disposto normativo, considerando anche la crescente operatività dell'Unione.

<i>PROSPETTO DI CONCILIAZIONE</i>
--

Nel prospetto di conciliazione sono assunti gli accertamenti e gli impegni finanziari risultanti dal conto del bilancio e sono rilevate le rettifiche e le integrazioni al fine di calcolare i valori economici e patrimoniali.

Nel prospetto di conciliazione sono assunti gli accertamenti e gli impegni finanziari risultanti dal conto del bilancio e sono rilevate le rettifiche e le integrazioni al fine di calcolare i valori economici e patrimoniali.

CONTO ECONOMICO

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

	2010	2011
<i>A Proventi della gestione</i>	132.921,71	269.650,29
<i>B Costi della gestione</i>	78.749,03	302.685,51
Risultato della gestione	54.172,68	-33.035,22
<i>C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate</i>		
Risultato della gestione operativa	54.172,68	-33.035,22
<i>D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari</i>		
<i>E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari</i>		5.308,69
Risultato economico di esercizio	54.172,68	-27.726,53

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 69 a 103, del nuovo principio contabile n. 3.

Il risultato economico conseguito nell'anno 2011 presenta un saldo negativo per effetto della crescita dei costi di gestione determinata dall'attivazione di servizi unitari, nonché della crescita dei costi del personale e della voce trasferimenti.

L'organo di revisione, come indicato nei postulati dei principi contabili per gli Enti Locali ed al punto 10 del principio contabile n. 3, ritiene che l'equilibrio economico sia un obiettivo essenziale ai fini della funzionalità dell'ente. La tendenza al pareggio economico della gestione ordinaria deve essere pertanto considerata un obiettivo da perseguire.

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2011 e le variazioni rispetto all'anno precedente sono così riassunti:

Attivo	31/12/2010	Variazioni da conto finanziario	Variazioni da altre cause	31/12/2011
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	9.265		4.802	14.067
Immobilizzazioni finanziarie				
Totale immobilizzazioni	9.265		4.802	14.067
Rimanenze				
Crediti		97.197		97.197
Altre attività finanziarie				
Disponibilità liquide	178.611	129.491		308.102
Totale attivo circolante	178.611	226.688		405.299
Ratei e risconti				
Totale dell'attivo	187.876	226.688	4.802	419.366
Conti d'ordine				
Passivo				
Patrimonio netto	151.884	-27.727		124.157
Conferimenti				
Debiti di finanziamento				
Debiti di funzionamento	35.992	252.277		288.269
Debiti per anticipazione di cassa				
Altri debiti		6.939		6.939
Totale debiti	35.992	259.217		295.209
Ratei e risconti				
Totale del passivo	187.876	231.490		419.366
Conti d'ordine				

La verifica degli elementi patrimoniali al 31.12.2011 ha evidenziato:

A. Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nel conto del patrimonio sono state valutate in base ai criteri indicati nell'art. 30 del T.U.E.L. e nei punti da 104 a 140 del nuovo principio contabile n. 3.

L'ente non si è dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario.

B IV Disponibilità liquide

E' stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31.12.2011 delle disponibilità liquide con il saldo contabile e con le risultanze del conto del tesoriere.

A. Patrimonio netto

La variazione del netto patrimoniale trova corrispondenza con il risultato economico dell'esercizio.

C.II Debiti di funzionamento

Il valore patrimoniale al 31.12.2011 corrisponde al totale dei residui passivi del titolo I della spesa.

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dalla giunta è stata redatta considerando le prescrizioni dell'articolo 231 del T.U.E.L.; si richiede tuttavia, proprio nel rispetto del predetto articolo, evidenziare le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

RENDICONTI DI SETTORE

Piano triennale di contenimento delle spese

L'ente non ha adottato, ai sensi dell'art.2, commi da 594 a 599 della legge 244/07, un piano triennale per individuare le misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo dei beni dell'Ente.

CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

Il Revisore, sulla base delle verifiche effettuate durante l'esercizio, non ha rilevato né irregolarità, né inadempienze. Si è soffermato essenzialmente sull'attendibilità e correttezza delle risultanze della gestione finanziaria, nel rispetto delle regole e specificatamente con riferimento alla salvaguardia degli

equilibri finanziari ed all'assenza di debiti fuori bilancio. Inoltre si è riscontrata l'attendibilità dei risultati economici positivi e negativi e riguardo alle scritture contabili quale supporto dei dati rilevati. Si fa presente l'opportunità di valutare, al crescere degli investimenti in dotazioni, di predisporre le scritture inventariali, giungendo alla definizione di un documento che consenta di monitorare le risorse immobilizzate il cui diritto di proprietà è ascrivibile all'Unione.

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 2011.

Maruggio, lì 29 marzo 2012

L'Organo di Revisione

