

# RELAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA

## AL CONTO DI BILANCIO PER L'ESERCIZIO 2016

Il Consiglio di Amministrazione porta all'attenzione dell'Assemblea la presente relazione, documento che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Dato atto che:

- Le informazioni fornite della contabilità finanziaria rimangono comunque il pilastro della contabilità degli enti pubblici, in quanto esprimono l'autorizzazione alla spesa (consumo) di ricchezza della collettività, alla verifica costante degli equilibri di bilancio, elemento vitale per l'ente pubblico;
- Il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali di bilancio;
- Il bilancio di previsione per le annualità 2017 - 2019 è stato approvato con deliberazione assembleare n. 2 del 31/01/2017, esecutiva a sensi di legge;
- È stato presentato nei termini di legge il rendiconto della gestione di cassa da parte della Tesoreria;
- Si è provveduto alla revisione dei residui attivi e passivi ai sensi dell'articolo 228, comma 3, del decreto legislativo numero 267/2000;

Il conto del bilancio per l'anno 2016 presenta le seguenti risultanze:

<b>FONDO DI CASSA AL 01.01.2016</b>		€	<b>240.333,03</b>
RISCOSSIONI	(+)	€	669.577,51
PAGAMENTI	(-)	€	662.822,73
<b>FONDO DI CASSA AL 31.12.2016</b>	(=)	€	<b>247.087,81</b>
RESIDUI ATTIVI	(+)	€	389.283,99
RESIDUI PASSIVI	(-)	€	524.786,18
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (f) = (e) - (d)	(-)	€	-
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016 DOPO IL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI (g) = (a) - (b) - (c) - (d) + (e) - (f)</b>	(=)	€	<b>111.585,62</b>

<b>Composizione del risultato di amministrazione (g):</b>	€	111.585,62
<b>Parte accantonata</b>		
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione al 31/12/2016	€	30.000,00
Fondo rischi per spese legali	€	10.000,00
<b>Totale parte accantonata (h)</b>	€	<b>40.000,00</b>

<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	€	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	€	-
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	€	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli da specificare		
<b>Totale parte vincolata (i)</b>	€	-
<b>Totale parte destinata agli investimenti (l)</b>		
<b>Totale parte disponibile (m) = (g) - (h) - (i) - (l)</b>	€	<b>71.585,62</b>
<b>Se (m) è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione 2017</b>		

Il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno accantonare una quota di € 30.000,00 dell'avanzo di amministrazione a tutela di crediti iscritti in bilancio di dubbia e difficile esazione ed € 10.000,00 per fondo rischi per spese legali.

## ANALISI DELLE ENTRATE

Gli accertamenti di parte entrata sono così composti:

ENTRATA		
Titolo 1	Entrate tributarie	-
Titolo 2	Entrate da trasferimenti correnti	789.843,69
Titolo 3	Entrate extra tributarie	200,00
Titolo 4	Entrate da trasferimenti in conto capitale	-
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziaria	-
Titolo 6	Accensione di prestiti	-
Titolo 7	Anticipazioni di cassa	-
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	55.092,08
		<b>845.135,77</b>

Il titolo II rappresenta la più importante voce d'entrata:

TITOLO II										
liv1	liv2	liv3	liv4	Capitolo	Articolo	Descrizione	Stanziamiento iniziale	Stanziamiento assestato	Accertato	Incssato
2	1	1	2	2010	1	CONTRIBUTO ORDINARIO ENTI CONSORZIATI	€ 68.000,00	€ 68.000,00	€ 97.500,00	€ 61.500,00
2	1	1	2	2011	1	CONTRIBUTO STRAORDINARIO ENTRI CONSORZIATI	€ 23.800,00	€ 23.800,00	€ 0,00	€ 0,00
2	1	1	2	2012	1	ALTRI CONTRIBUTI	€ 26.500,00	€ 26.500,00	€ 27.206,94	€ 12.500,00
2	1	1	2	2013	1	CONTRIBUTO PROGETTO LEGENDA	€ 85.179,88	€ 94.379,88	€ 94.047,09	€ 84.656,28
2	1	1	2	2014	1	CONTRIBUTO SIPOM	€ 14.000,00	€ 14.800,00	€ 14.800,00	€ 13.089,20
2	1	1	2	2015	1	CONTRIBUTI SETTORE AMBIENTE - GEV	€ 15.500,00	€ 21.431,23	€ 5.931,23	€ 333,90
2	1	1	2	2016	1	CONTRIBUTI SUAP	€ 45.000,00	€ 49.000,00	€ 51.516,94	€ 44.696,34
2	1	1	2	2017	1	CONTRIBUTI SETTORE TURISMO	€ 15.473,90	€ 18.973,90	€ 19.809,39	€ 19.304,49
2	1	1	2	2018	1	CONTRIBUTI PROGETTO SNAPPET	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 7.526,00
2	1	1	2	2019	1	CONTRIBUTI PROGETTO SABBIOCELLO	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00
2	1	1	2	2020	1	CONTRIBUTI PROGETTO ALERT SYSTEM	€ 13.000,00	€ 6.400,00	€ 11.900,00	€ 4.376,77
2	1	1	2	2021	1	CONTRIBUTI PATTO SINDACI	€ 84.000,00	€ 84.000,00	€ 84.000,00	€ 0,00
2	1	3	2	2022	1	CONTRIBUTI PROGETTO DOMINUS	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 351.192,10	€ 149.037,33
2	1	1	1	2023	1	CONTRIBUTI PROGETTO ADRION	€ 0,00	€ 20.130,00	€ 0,00	€ 0,00
2	1	1	4	2024	1	CONTRIBUTI PROGETTO SELF EMPOWERMENT	€ 0,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00
2	1	1	2	2025	1	CONTRIBUTI NAVIGAZIONE TURISTICA	€ 0,00	€ 8.440,00	€ 8.440,00	€ 3.894,00
						<b>TOTALE</b>	<b>€ 705.953,78</b>	<b>€ 759.355,01</b>	<b>€ 789.843,69</b>	<b>€ 400.914,31</b>

L'avanzo di amministrazione applicato alla parte corrente del bilancio ammonta ad € 17.600,00.

Sono stati accertati residui attivi da riportare per € 389.283,99.

## ANALISI DELLE SPESE

Gli impegni di parte spesa sono così composti:

<b>SPESA</b>		
Titolo 1	Spese correnti	698.875,97
Titolo 2	Spese in conto capitale	-
Titolo 3	Spese per rimborso prestiti	-
Titolo 4	Rimborso prestiti	-
Titolo 5	Chiusura anticipazioni di cassa	-
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	55.092,08
		<b>753.968,05</b>

Il titolo I rappresenta la più importante voce di spesa:

<b>TITOLO I</b>						
miss	prog	Descrizione	Stanziamiento iniziale	Stanziamiento assestato	Impegnato	Pagato
1	1	ORGANI ISTITUZIONALI	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 2.000,00
1	2	SEGRETERIA GENERALE	€ 90.786,84	€ 90.786,84	€ 90.786,84	€ 88.068,07
5	1/2	PROGETTO LEGENDA	€ 80.840,98	€ 95.025,89	€ 94.625,89	€ 78.730,16
7	1	SISTEMA PO MATILDE	€ 21.209,20	€ 21.559,20	€ 21.559,20	€ 10.370,44
7	1	EVENTI VARI DI PROMOZIONE TURISTICA	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
7	1	NAVIGAZIONE TURISTICA	€ 0,00	€ 10.800,00	€ 10.720,00	€ 10.720,00
7	1	PROGETTO ADRIAN	€ 0,00	€ 20.130,00	€ 0,00	€ 0,00
9	2	PRESTAZIONE DI SERVIZI PROGETTO SIPOM	€ 30.950,00	€ 30.950,00	€ 30.950,00	€ 23.787,78
9	2	PRESTAZIONE DI SERVIZI PROGETTO GEV	€ 15.500,00	€ 21.431,23	€ 5.900,00	€ 0,00
14	1	PRESTAZIONE DI SERVIZI SVILUPPO ECONOMICO	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00
14	1	SPORTELLI UNICI ATTIVITA' PRODUTTIVE	€ 42.641,76	€ 44.641,76	€ 44.641,76	€ 37.252,00
14	1	PROGETTO SELF EMPOWERMENT	€ 0,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 6.549,50
14	4	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI	€ 5.725,00	€ 5.725,00	€ 4.675,00	€ 4.175,00
14	4	CONTRIBUTI PROGETTO CONSULTA ECONOMICA	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
14	4	PRESTAZIONE DI SERVIZI PROGETTO SNAPPET	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 7.582,00
14	4	PRESTAZIONE DI SERVIZI PROGETTO SABBIONCELLO	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00
14	4	PRESTAZIONE DI SERVIZI ALERT SYSTEM	€ 13.000,00	€ 11.900,00	€ 11.900,00	€ 2.141,85
14	4	PRESTAZIONE DI SERVIZI PATTO SINDACI	€ 84.000,00	€ 84.000,00	€ 84.000,00	€ 18.263,16
14	4	PRESTAZIONE DI SERVIZI PROGETTO DOMINUS	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 255.589,30	€ 0,00
20	1	FONDO DI RISERVA	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>			<b>€ 718.153,78</b>	<b>€ 783.980,62</b>	<b>€ 698.875,97</b>	<b>€ 301.232,10</b>

Sono stati determinati residui passivi per € 524.786,18.

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 55.092,08.

Pieve di Coriano, lì 21/03/2017.

Il Direttore

f.to Dott.ssa Carmelita Trentini