

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Titolo AREA ECONOMICO-TRIBUTARIA-FINANZIARIA

OBIETTIVI SPECIFICI DA CONSEGUIRE

Gli obiettivi assegnati al Responsabile dell'Area Economica-Finanziaria-Tributaria sono stati approvati con deliberazione di Giunta Comunale n. 144 del 14.12.2016.

Spettano all'incaricato di posizione organizzativa, nell'ambito dell'Area Economica Finanziaria e Tributaria ed i budget assegnati, le seguenti competenze di programmazione:

- miglioramento qualitativo della comunicazione con gli utenti ed i destinatari dei servizi ed in particolare con i contribuenti;
- garantire la trasparenza dell'azione amministrativa, valorizzando i rapporti tra i cittadini e l'Amministrazione ed attuando una comunicazione visibile, chiara, semplice ed accessibile attraverso il sito internet ufficiale;
- collaborare con il Segretario Comunale per l'attivazione del controllo di gestione, così come articolato nel vigente Regolamento sui Controlli Interni;
- avvio della nuova contabilità economico-patrimoniale a completamento del processo di armonizzazione contabile;
- attenta e oculata valutazione in ordine agli impegni di spesa necessari a garantire il funzionamento dei servizi del settore;
- formulazione di proposte di bilancio dei servizi assegni, la proposta di relazione previsionale e programmatica, la ricognizione dello stato di attuazione dei programmi e del PEG;
- Pareggio di bilancio: certificazione obiettivi 2016, monitoraggio, controllo obiettivi 2017, sensibilizzazione problematiche ed impatto sulle politiche di bilancio e sull'Ente in generale. Verifica puntuale del rispetto dei vincoli di finanza pubblica e rispetto delle norme attinenti il pareggio di bilancio e verifica del fondo cassa finale di periodo;
- riduzione del tempo di pagamento alle imprese fornitrici di beni e servizi nel rispetto dei vincoli in materia di tempestività dei pagamenti (art. 9 - D.P.C.M. 22/09/2014) e dell'utilizzo anticipazione di cassa;
- intensificazione attività di recupero dei tributi comunali e delle altre entrate comunali con miglioramento delle percentuali di recupero giudiziale ed extragiudiziale delle somme accertate ma non riscosse;
- adozione di comportamenti organizzativi volti a favorire la migliore interazione tra i vari Uffici Comunali;
- controllo e monitoraggio spesa del personale dipendente;
- partecipazione a riunioni programmatiche appositamente convocate dal Segretario Comunale;
- informazione e coinvolgimento dei collaboratori sui programmi dei servizi e sulla loro attuazione;
- predisposizione atti procedimenti di gara di competenza del Servizio;
- armonizzazione dei sistemi contabili, implementazione adeguamento tracciato di tesoreria con allineamento delle procedura di esportazione degli ordinativi di incasso e di pagamento alla procedura prevista dal tracciato ABI STANDARD in formato .xml, secondo i nuovi schemi del D.Lgs 118/2011
- applicazione delle regole di trasparenza e degli obblighi di pubblicazione dei dati sugli Enti.

ATTIVITA' DA SVOLGERE PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

PRINCIPALI ATTIVITA'/FUNZIONI DEL SERVIZIO

- pianificazione economico-finanziaria
- controllo economico-finanziario
- bilancio e rendicontazione
- finanziamenti e mutui
- contabilità, mandati, reversali e fatture
- tributi ed attività di accertamento
- servizio economato
- gestione I.V.A. e attività fiscale
- gestione aspetti contabili occupazione suolo pubblico, pubblicità a pubbliche affissioni
- gestione contabile e tributaria del personale dipendente per la parte di propria pertinenza

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO DI CONTABILITA'

Il Servizio Economico-Finanziario svolge tutte le attività e le funzioni di cui all'art. 153 del D.Lgs. n. 267/2000 ed ha il compito di coordinare e gestire l'attività finanziaria, nel rispetto delle norme statutarie e regolamentari dell'Ente.

Il Servizio Economico-Finanziario svolge attività di:

a) Programmazione: predisposizione dei documenti di programmazione annuale e pluriennale, relazione previsionale e programmatica, gestione delle variazioni di bilancio, Piano Esecutivo di Gestione per l'individuazione degli obiettivi programmati e delle relative risorse.

b) Gestione e controllo:

- rilevazione contabile delle fasi di entrata e di spesa, espressione di parere di regolarità contabile e relativa copertura finanziaria sulle deliberazioni e sulle determinazioni dei Responsabili di Servizio, registrazione delle fatture, gestione delle riscossioni e dei pagamenti con emissione di mandati e reversali, calcolo e verifica delle norme e certificazioni per il rispetto dei nuovi vincoli di finanza pubblica in tema di pareggio di bilancio, aggiornamento codifica SIOPE;
- attuazione del controllo di gestione attraverso la verifica dell'efficacia, efficienza e qualità dei servizi, oltre alla verifica dello stato di attuazione e del raggiungimento degli obiettivi fissati negli atti di programmazione degli organi politici;
- predisposizione del referto da trasmettere alla Corte dei Conti e di report trimestrali sulla situazione finanziaria di ogni centro di costo;
- gestione dei rapporti con la Tesoreria Comunale, con effettuazione di controlli sulla gestione della Tesoreria e verifiche di cassa;
- cura dei rapporti con il Revisore dei Conti, collaborando nello svolgimento delle funzioni previste dalle norme di legge (pareri sul bilancio di previsione, variazioni di bilancio, salvaguardia degli equilibri di bilancio, rendiconto della gestione, relazioni alla Corte dei Conti, verifiche di casse e degli Agenti Contabili, etc.);
- cura dei rapporti con gli Amministratori informandoli delle varie situazioni contabili nel corso dell'anno;
- cura l'aggiornamento del conto del patrimonio;
- predispone le proposte da sottoporre all'approvazione della Giunta e/o del Consiglio;
- predispone le determinazioni di competenza del Servizio;
- predispone e trasmette al Tesoriere gli ordinativi di incasso ed i mandati di pagamento;

- cura gli adempimenti connessi alla fatturazione elettronica, comunicazioni alla PCC, ecc;
- cura gli adempimenti relativi alle società partecipate dal comune (Piano Operativo di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie);

c) Gestione delle fonti di finanziamento: istruzione di pratiche per il reperimento di fonti di finanziamento mediante assunzioni di mutui, eventuali devoluzioni di somme residue, trasmissione richieste di somministrazione, redazione e gestione di piani di ammortamento;

d) Rendicontazioni e certificazioni:

- predisposizione del rendiconto della gestione, trasmissione telematica alla Corte dei Conti, predisposizione della certificazione al conto di bilancio;
- predisposizione Modello Unico, I.V.A. e IRAP, CUD e certificazioni professionisti, Modello 770 ordinario e semplificato;
- predisposizione del certificato relativo al bilancio di previsione e al rendiconto di gestione;
- monitoraggio e conto annuale sul personale dipendente, monitoraggio lavoro flessibile, adempimento Legge 68/99 (disabili), diritti segreteria, anagrafe incarichi dipendenti e professionisti;
- predisposizione dei documenti contabili (Bilancio, Rendiconto,...) e trasmissione alla nuova piattaforma ministeriale BDAP;

DESCRIZIONE SERVIZIO TRIBUTI

Il Servizio svolge le attività connesse alla gestione delle entrate tributarie comunali e delle spese per i servizi fiscali. La gestione delle entrate riguarda l'individuazione dei soggetti passivi tenuti al pagamento dei tributi locali, le attività di liquidazione dei tributi locali stessi e l'accertamento delle violazioni tributarie, la risoluzione delle controversie pendenti davanti alle Commissioni Tributarie, la riscossione coattiva delle stesse e verifica delle riscossioni.

In particolare il Servizio:

- presta assistenza e consulenza ai contribuenti;
- predispone avvisi di accertamento, invio agli utenti, controllo pagamenti;
- cura eventuali contenziosi in materia di tributi comunali;
- predispone provvedimenti di rimborso agli utenti;
- predispone proposte di Giunta e/o Consiglio in materia di tributi comunali;
- predispone sgravi totali e/o parziali;
- predispone le determinazioni di competenza del Servizio;
- cura l'avvio, in stretta sinergia con la società partecipata dal Comune Secoval s.r.l., di un ufficio tributi IMU/TASI/TARI;

DESCRIZIONE SERVIZIO ECONOMATO

Il Servizio:

- predispone all'inizio di ogni anno la determinazione dei specifici impegni di spesa a carico dei capitoli di bilancio appositamente individuati;
- provvede agli incassi delle varie entrate dell'Ente mediante emissione di specifica ricevuta cartacea;
- provvede ad anticipare, sulla base di specifiche richieste dei Responsabili di Servizio, somme di denaro nell'ambito delle somme stanziare ad inizio anno e/o nell'ambito di appositi impegni di spesa assunti dai Responsabili di Servizio;
- cura e predispone il rendiconto trimestrale delle somme riscosse e anticipate mediante redazione di specifica determinazione, emissione mandati e reversali;
- cura la verifica della cassa economale;

- predisporre la documentazione necessaria per la verifica di cassa da parte del Revisore dei Conti.

RISORSE UMANE ASSEGNATE

Categoria	N. previsto in P.O.	N. in servizio
Istruttore direttivo	1	1
Istruttore amm.vo contabile	2	2

RISORSE STRUMENTALI ASSEGNATE

Dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio.

- n. 4 P.C. in dotazione ai dipendenti;
- n. 3 calcolatrici da tavolo.

DATI STRUTTURALI DEI SERVIZI FORNITI

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Cap. Art.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
20 1	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' P.d.C.: 1.01.01.53	12.300,00	CP CS	12.000,00 12.000,00	12.000,00	12.000,00
20 2	GETTITO DA ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' P.d.C.: 1.01.01.53	0,00	CP CS	0,00 1.035,00	0,00	0,00
30 1	GETTITO I.C.I./I.M.U. DA ATTIVITA' DI CONTROLLO E VERIFICA (SC.11441 QUOTA 28%) P.d.C.: 1.01.01.08	61.281,71	CP CS	16.140,00 116.435,47	14.070,00	0,00
30 2	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA SPERIMENTALE - I.M.U. (EX ART. 13 D.L. 201/2011) P.d.C.: 1.01.01.08	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
31 1	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA - I.M.U. P.d.C.: 1.01.01.06	730.000,00	CP CS	730.000,00 730.000,00	730.000,00	730.000,00
31 2	GETTITO I.M.U. DA ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO P.d.C.: 1.01.01.06	195.000,00	CP CS	36.000,00 50.000,00	40.930,00	55.000,00
40 1	TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI - TASI (ART. 1, COMMA 639 - L. 147/2013) P.d.C.: 1.01.01.76	138.000,00	CP CS	136.000,00 136.000,00	127.000,00	127.000,00
40 2	TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI - TASI - DERIVA NTE DA ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E CONTROLLO P.d.C.: 1.01.01.76	18.000,00	CP CS	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
51 1	ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF P.d.C.: 1.01.01.16	265.000,00	CP CS	278.000,00 278.000,00	278.000,00	278.000,00
61 1	RISCOSSIONE 5 PER MILLE DELL'IRPEF QUOTA PER SERV. SOCIALI P.d.C.: 1.01.01.99	650,00	CP CS	600,00 600,00	600,00	600,00
90 1	TASSA RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI SOL IDI URBANI P.d.C.: 1.01.01.51	1.130,00	CP CS	100,00 100,00	100,00	100,00
90 2	TARI - L. 147/2013 P.d.C.: 1.01.01.51	0,00	CP CS	600.000,00 600.000,00	600.000,00	600.000,00
100 1	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI P.d.C.: 1.01.01.53	2.700,00	CP CS	2.700,00 2.700,00	2.700,00	2.700,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Cap. Art.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
101 1	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE (ART. 1, C. 380 L. 228/2012) P.d.C.: 1.03.01.01	585.210,00	CP CS	579.070,00 626.683,19	579.070,00	579.070,00
240 1	TRASF. MIUR SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALT. RIFIUTI SCUOLE ART. 33-bis DL 248/2007 (SC. 14588) P.d.C.: 2.01.01.01	3.610,00	CP CS	3.000,00 3.000,00	3.000,00	3.000,00
242 2	ALTRI CONTRIBUTI GENERALI DELLO STATO P.d.C.: 2.01.01.01	2.000,00	CP CS	2.000,00 2.000,00	2.000,00	0,00
260 4	CONTRIBUTO A RISTORO MINOR GETTITO IMU PER ESCLUSI ONE FABBRICATI RURALI USO STRUM. (ART.1, C. P.d.C.: 2.01.01.01	10.350,00	CP CS	10.350,00 10.350,00	10.350,00	10.350,00
260 5	CONTRIBUTO STATO PER IL RIMBORSO DEL MINOR GETTITO IMU - (ART. 3, D.L. 102/2013) P.d.C.: 2.01.01.01	3.540,00	CP CS	3.540,00 3.540,00	3.540,00	3.540,00
260 6	TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMU IMMOBILI AD USO PRODUTTIVO (ART. 1, C. 21, L. 208/15) P.d.C.: 2.01.01.01	820,00	CP CS	0,00 992,40	0,00	0,00
311 1	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA (SERVIZIO RILEVANTE AI FINI IVA) P.d.C.: 3.01.02.01	17.000,00	CP CS	17.000,00 17.262,09	17.000,00	17.000,00
335 1	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO: CORRISPETTIVO DA USOGRATUITO UTENZE COLLETTIVE (SERV.RIL.FINI IVA) P.d.C.: 3.01.02.01	23.640,00	CP CS	9.000,00 22.701,42	9.000,00	9.000,00
359 1	PROVENTI DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI PRESSO MUNICIPIO E SCUOLA MEDIA P.d.C.: 3.01.03.02	4.800,00	CP CS	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
360 1	CANONI LOCAZIONE DI FABBRICATI COM.LI (EX CASA CADEI - UFF.POSTALE - LAURA' PE P.d.C.: 3.01.03.02	21.540,00	CP CS	21.500,00 21.500,00	21.500,00	21.500,00
360 2	CANONI DI LOCAZIONE CAPANNONE (PROT. CIVILE) (SERV. RILEVANTE AI FINI IVA) P.d.C.: 3.01.03.02	14.270,00	CP CS	1.830,00 1.830,00	1.830,00	1.830,00
360 3	CONVENZIONE ALER PER RETROCESSIONE CANONI DI LOCAZIONE ALLOGGI COMUNALI - QUOTA 20% CONVENZIONE P.d.C.: 3.01.03.02	25.100,00	CP CS	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00
361 1	RECUPERO SOMME DA INQUILINI PER STIPULA, REGISTRAZIONE E GESTIONE CONTRATTI DI L P.d.C.: 3.01.03.02	500,00	CP CS	0,00 50,50	0,00	0,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Cap. Art.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
363 1	COSAP P.d.C.: 3.01.03.01	14.000,00	CP CS	14.000,00 14.000,00	14.000,00	14.000,00
365 1	INTERESSI C/TESORERIA P.d.C.: 3.03.03.04	200,00	CP CS	200,00 200,00	200,00	200,00
365 2	INTERESSI C/C POSTALE P.d.C.: 3.03.03.04	10,00	CP CS	10,00 10,00	10,00	10,00
367 1	INTERESSI ATTIVI DIVERSI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E VERIFICA P.d.C.: 3.03.03.02	0,00	CP CS	0,00 5.000,00	0,00	0,00
369 1	DIVIDENDI DA SOCIETA' PARTECIPATE P.d.C.: 3.04.02.02	62.700,00	CP CS	5.000,00 5.000,00	5.000,00	0,00
371 1	DIVIDENDI DA SOCIETA' PARTECIPATE P.d.C.: 3.04.02.03	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
385 1	ENTRATE PER RETROCESSIONE QUOTE MUTUI SERV.IDRICO INTEGRATO - AATO (SERV. RILEV. AI FINI I P.d.C.: 3.05.99.99	37.390,00	CP CS	37.390,00 56.085,82	37.390,00	37.390,00
390 2	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI P.d.C.: 3.05.99.99	2.300,00	CP CS	1.000,00 2.000,00	1.000,00	1.000,00
390 5	PROVENTI DA LIQUIDAZIONE SOCIETA' PARTECIPATA P.d.C.: 3.05.99.99	5.000,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
392 1	ENTRATE PER STERILIZZAZIONE INVERSIONE CONTABILE (REVERSE CHARGE - SPLIT PAYMENT) P.d.C.: 3.05.99.03	15.000,00	CP CS	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00
510 1	ANTICIPAZIONE DI TESORERIA P.d.C.: 7.01.01.01	1.092.970,00	CP CS	1.217.250,00 0,00	711.800,00	763.010,00
610 1	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE P.d.C.: 9.01.02.02	50.000,00	CP CS	50.000,00 50.000,00	50.000,00	50.000,00
620 1	RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE P.d.C.: 9.01.02.01	120.000,00	CP CS	120.000,00 120.000,00	120.000,00	120.000,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Cap. Art.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
621 1	RITENUTE ERARIALI PER LAVORO AUTONOMO E/O COLL. OCCASIONALIE COLL.CORD.CONT. P.d.C.: 9.01.03.01	40.000,00	CP CS	40.000,00 40.000,00	40.000,00	40.000,00
622 1	RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI AD IMPRESE 4% P.d.C.: 9.01.01.01	10.000,00	CP CS	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
630 1	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI P.d.C.: 9.01.02.99	2.000,00	CP CS	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00
640 1	DEPOSITI CAUZIONALI P.d.C.: 9.02.04.01	20.000,00	CP CS	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00
650 1	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI IN CONTO TERZI P.d.C.: 9.02.99.99	30.000,00	CP CS	30.000,00 30.000,00	30.000,00	30.000,00
652 1	CONTRIBUTO PROVINCIALE TARI P.d.C.: 9.02.05.01	0,00	CP CS	30.000,00 30.000,00	30.000,00	30.000,00
653 1	RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT) P.d.C.: 9.01.01.02	250.000,00	CP CS	250.000,00 250.000,00	250.000,00	250.000,00
660 1	RIMBORSO ANTICIPAZIONE SERVIZIO ECONOMATO P.d.C.: 9.01.99.03	10.000,00	CP CS	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALI	3.898.011,71	CP CS	4.340.680,00 3.326.075,89	3.829.090,00	3.873.300,00
	TOTALI GENERALI	0,00 0,00 3.898.011,71		4.340.680,00	3.829.090,00	3.873.300,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Capit. Artic. N.Iden.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
11131 1 11131	POLIZZE ASSICURATIVE R.C.T./R.C.O. E TUTELA LEGALE P.d.C.: 1.10.04.01 Miss.: 1 Pgm.:1	30.600,00	CP CS	30.600,00 30.600,00	30.600,00	26.700,00
11145 1 11145	SPESE PER IL COLLEGIO DEI REVISORI P.d.C.: 1.03.02.11 Miss.: 1 Pgm.:1	8.000,00	CP CS	8.000,00 12.338,24	8.000,00	8.000,00
11151 1 11151	POLIZZE ASSICURATIVE INFORTUNI AMMINISTRATORI E DIPENDENTI P.d.C.: 1.10.04.01 Miss.: 1 Pgm.:1	1.500,00	CP CS	1.600,00 1.600,00	1.600,00	1.600,00
11209 1 11209	QUOTA DEI DIRITTI DI ROGITO SPETTANTE AL SEGRETARIO COMUNALE P.d.C.: 1.01.01.01 Miss.: 1 Pgm.:2	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
11267 1 11267	TRASFERIMENTO ENTE CAPOFILA QUOTA DI SPETTANZA S TIPENDIO SEGRETARIO COMUNALE P.d.C.: 1.04.01.02 Miss.: 1 Pgm.:2	14.000,00	CP CS	12.200,00 22.830,00	12.200,00	12.200,00
11311 1 11311	ACQUISTO MATERIALE CONSUMO SERV.FINANZIARIO P.d.C.: 1.03.01.02 Miss.: 1 Pgm.:3	500,00	CP CS	500,00 1.000,00	500,00	500,00
11325 1 11325	SPESE PER SERVIZIO ELABORAZIONE DATI FISCALI E CONTABILI P.d.C.: 1.03.02.99 Miss.: 1 Pgm.:3	3.050,00	CP CS	3.700,00 3.700,00	3.700,00	3.700,00
11326 1 11326	SPESE PER COMMISSIONE DI GARA AREA ECONOMICA-FINANZIARIA- TRIBUTARIA P.d.C.: 1.03.02.11 Miss.: 1 Pgm.:3	250,00	CP CS	510,00 510,00	0,00	0,00
11339 1 11339	SPESE DIVERSE PER PRESTAZIONE DI SERVIZI UFFICIO RAGIONERIA E TRIBUTI P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 1 Pgm.:3	250,00	CP CS	500,00 500,00	500,00	500,00
11341 1 11341	SPESE PER SERVIZIO TESORERIA P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 1 Pgm.:3	2.200,00	CP CS	2.200,00 2.560,03	2.200,00	2.200,00
11342 1 11342	SERVIZIO DI ELABORAZIONE STIPENDI P.d.C.: 1.03.02.99 Miss.: 1 Pgm.:3	6.100,00	CP CS	6.100,00 8.133,32	6.100,00	6.100,00
11347 1 11347	SPESE PER NOTIFICA ATTI AMMINISTRATIVI P.d.C.: 1.03.02.99 Miss.: 1 Pgm.:3	200,00	CP CS	50,00 50,00	50,00	50,00
11348 1 11348	SPESE ABBONAMENTO A GIORNALI, RIVISTE E CONSULTAZIONE BANCHE DATI ANCHE ON LINE - UFF. RAG P.d.C.: 1.03.02.99 Miss.: 1 Pgm.:3	1.350,00	CP CS	1.350,00 1.764,80	1.360,00	1.360,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Capit. Artic. N.Iden.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
11388 1 11388	I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE P.d.C.: 1.02.01.01 Miss.: 1 Pgm.:3	44.020,00	CP CS	43.000,00 44.436,50	43.000,00	43.000,00
11389 1 11389	RITENUTE D'IMPOSTA SU INTERESSI ATTIVI C/ TESORER IA E C/C POSTALE P.d.C.: 1.02.01.99 Miss.: 1 Pgm.:3	100,00	CP CS	100,00 100,00	100,00	100,00
11441 1 11441	SERVIZIO DI GESTIONE, ACCERTAMENTO E CONTROLLO I CI/IMU/TASI (28% + IVA - EC. 302/402/3652) P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 1 Pgm.:4	101.213,38	CP CS	17.900,00 135.539,93	4.900,00	0,00
11442 1 11442	CONVENZIONE SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA ENTRATE COMUNALI P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 1 Pgm.:4	1.038,57	CP CS	1.000,00 17.159,10	0,00	0,00
11444 1 11444	ASSISTENZA TECNICA, LEGALE E TRIBUTARIA P.d.C.: 1.03.02.99 Miss.: 1 Pgm.:4	4.066,80	CP CS	0,00 4.066,80	0,00	0,00
11445 1 11445	COLLABORAZIONE SERVIZI DI VERIFICA ED ACCERTAMEN TO I.C.I./I.M.U./TASI P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 1 Pgm.:4	25.890,00	CP CS	31.000,00 41.380,15	31.600,00	31.600,00
11446 1 11446	CANONE ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SERVIZ IO FINANZIARIO E TRIBUTARIO P.d.C.: 1.03.02.19 Miss.: 1 Pgm.:4	0,00	CP CS	1.220,00 1.220,00	0,00	0,00
11447 1 11447	QUOTE PREGRESSE PER SERVIZIO DI GESTIONE, ACCERT AMENTO E CONTROLLO I.C.I. (FIN. AVANZO NON VI P.d.C.: 1.03.02.99 Miss.: 1 Pgm.:4	0,00	CP CS	0,00 40.000,00	0,00	0,00
11449 1 11449	CONVENZIONE SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA ENT RATE COMUNALI - QUOTE PREGRESSE (FIN. AVA P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 1 Pgm.:4	0,00	CP CS	0,00 4.199,87	0,00	0,00
11450 1 11450	COLLABORAZIONE SERVIZI DI GESTIONE I.C.P./D.P.A. E COSAP P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 1 Pgm.:4	6.600,00	CP CS	6.600,00 7.896,69	6.600,00	6.600,00
11467 1 11467	CONTRIBUTO AD ANCI-IFEL (1 PER MILLE SU GETTITO IMU IMM.LI DIVERSI DALLA 1° CASA) L. 220/2010, P.d.C.: 1.04.01.01 Miss.: 1 Pgm.:4	600,00	CP CS	600,00 600,00	600,00	600,00
11468 1 11468	TRASFERIMENTI A ENTE CAPOFILIA PER PRESTAZIONE DI SERVIZI P.d.C.: 1.04.01.02 Miss.: 1 Pgm.:4	430,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
11469 1 11469	CONTRIBUTO AVCP PER LAVORI, SERVIZI, FORNITURE - SERVIZIO FINANZIARIO P.d.C.: 1.04.01.01 Miss.: 1 Pgm.:4	150,00	CP CS	50,00 50,00	50,00	50,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Capit. Artic. N.Iden.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
11471 1 11471	TRASFERIMENTI PER SOPPRESSO CONTRIBUTO FONDO FINANZ. DI MOBILITA' EX AGES (ART.7, C.31 SE P.d.C.: 1.04.01.02 Miss.: 1 Pgm.:4	1.600,00	CP CS	1.600,00 1.600,00	1.600,00	1.600,00
11472 1 11472	TRASFERIMENTO CONTRIBUTI A FAVORE DELL'ARAN PER ATTIVITA' DI CONTRATTAZIONE E ASSISTENZA (ART. P.d.C.: 1.04.01.02 Miss.: 1 Pgm.:4	50,00	CP CS	50,00 50,00	50,00	50,00
11491 1 11491	RIMBORSI ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF P.d.C.: 1.09.02.01 Miss.: 1 Pgm.:4	13.900,00	CP CS	6.000,00 6.000,00	2.000,00	2.000,00
11492 1 11492	RIMBORSI IMPOSTE E TRIBUTI P.d.C.: 1.09.02.01 Miss.: 1 Pgm.:4	3.000,00	CP CS	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
11531 1 11531	POLIZZE ASSICURATIVE INCENDIO, FURTO ED ELETTRONICA PATRIMONIO COMUNALE P.d.C.: 1.10.04.01 Miss.: 1 Pgm.:5	11.530,00	CP CS	11.670,00 11.670,00	11.670,00	11.670,00
11532 1 11532	POLIZZE ASSICURATIVE R.C.A. E KASKO MEZZI COMUNALI P.d.C.: 1.10.04.01 Miss.: 1 Pgm.:5	4.330,00	CP CS	4.110,00 4.110,00	4.110,00	4.110,00
11834 1 11834	RIMBORSO SPESE VIAGGIO PER DIPENDENTI/SEGRETARIO COMUNALE E INDENNITA' DI ACCESSO SERVIZIO IN P.d.C.: 1.03.02.02 Miss.: 1 Pgm.:11	2.200,00	CP CS	2.200,00 2.327,82	2.200,00	2.200,00
11886 1 11886	TASSA SUI RIFIUTI - TARI (L. 147/2013, ART. 1, C. 639) P.d.C.: 1.02.01.06 Miss.: 1 Pgm.:11	1.030,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
11888 1 11888	IVA DEBITO DA GESTIONE ORDINARIA P.d.C.: 1.10.03.01 Miss.: 1 Pgm.:11	73.740,00	CP CS	70.000,00 70.000,00	70.000,00	70.000,00
11891 1 11891	RESTITUZIONE DI ENTRATE E PROVENTI DIVERSI P.d.C.: 1.10.99.99 Miss.: 1 Pgm.:11	2.100,00	CP CS	1.000,00 1.000,00	800,00	1.800,00
11892 1 11892	SPESE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO CEDUTO DA CAST S.R.L. IN LIQUIDAZIONE P.d.C.: 1.10.99.99 Miss.: 1 Pgm.:11	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
11898 1 11898	FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAGIONE P.d.C.: 1.10.01.03 Miss.: 20 Pgm.:2	133.000,00	CP CS	85.600,00 0,00	96.700,00	97.600,00
11899 1 11899	FONDO DI RISERVA P.d.C.: 1.10.01.01 Miss.: 20 Pgm.:1	17.890,00	CP CS	14.030,00 0,00	12.980,00	13.060,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Capit. Artic. N.Iden.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
11900 1 11900	FONDO DI RISERVA DI CASSA P.d.C.: 1.10.01.01 Miss.: 20 Pgm.:1	0,00	CP CS	0,00 15.400,00	0,00	0,00
14281 1 14281	INTERESSI PASSIVI CASSA DD.PP. PER SCUOLE P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 50 Pgm.:1	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
14283 1 14283	INDENNIZZO ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUO CASSA DD. PP. SCUOLA PRIMARIA (FIN. AVANZO NON VIN P.d.C.: 1.07.06.99 Miss.: 50 Pgm.:1	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
14381 1 14381	INTERESSI PASSIVI PER SCUOLA MEDIA E PALESTRA P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 4 Pgm.:2	29.600,00	CP CS	28.300,00 28.300,00	26.850,00	25.380,00
14581 1 14581	INTERESSI PASSIVI MUTUI CASSA DD.PP. PER PULMINO E REFEZIONESCOLASTICA P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 50 Pgm.:1	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
16281 1 16281	INTERESSI PASSIVI IMP.SPORTIVI CASSA DD.PP. P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 50 Pgm.:1	13.150,00	CP CS	12.260,00 12.260,00	11.350,00	10.400,00
18181 1 18181	INTERESSI PASSIVI CON CASSA DD.PP. PER STRADE P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 10 Pgm.:5	12.040,00	CP CS	10.720,00 10.720,00	9.330,00	7.880,00
19481 1 19481	INTERESSI PASSIVI CASSA DD.PP. PER ACQUEDOTTO CO M.LE P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 50 Pgm.:1	2.280,00	CP CS	2.200,00 2.200,00	2.130,00	2.050,00
19482 1 19482	INDENNIZZO PER ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUO CC.DD .PP. SPA PER ACQUEDOTTO (FIN. AVANZO DISPONIB P.d.C.: 1.07.06.99 Miss.: 50 Pgm.:1	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
19483 1 19483	INDENNIZZO PER ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI PER DEPURATORE (FIN. AVANZO P.d.C.: 1.07.06.99 Miss.: 50 Pgm.:1	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
19484 1 19484	INTERESSI PASSIVI CASSA DD.PP. PER DEPURATORE P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 50 Pgm.:1	9.070,00	CP CS	8.790,00 8.790,00	8.490,00	8.180,00
19540 1 19540	SERVIZIO DI GESTIONE DEL TRIBUTO TARI P.d.C.: 1.03.02.15 Miss.: 9 Pgm.:3	0,00	CP CS	56.500,00 56.500,00	56.500,00	56.500,00
19581 1 19581	INTERESSI PASSIVI CON CASSA DD.PP. PER N.U. P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 50 Pgm.:1	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Capit. Artic. N.Iden.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
20381 1 20381	INTERESSI PASSIVI CON CASSA DD.PP. PER CASA RIPO SO P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 50 Pgm.:1	24.380,00	CP CS	22.160,00 22.160,00	19.840,00	17.430,00
20581 1 20581	INTERESSI PASSIVI CASSA DD.PP. PER CIMITERO P.d.C.: 1.07.05.04 Miss.: 12 Pgm.:9	12.350,00	CP CS	11.880,00 11.880,00	11.390,00	10.870,00
32001 1 32001	ACQUISIZIONE DI PARTECIPAZIONI E CONFERIMENTI DI CAPITALE (FIN. OO.UU.) P.d.C.: 3.01.01.03 Miss.: 1 Pgm.:3	120,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
51301 1 51301	RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI TESORERIA P.d.C.: 5.01.01.01 Miss.: 60 Pgm.:1	1.092.970,00	CP CS	1.217.250,00 0,00	711.800,00	763.010,00
51302 1 51302	RIMBORSO QUOTE CAPITALE (FINLOMBARDA S.P.A.) P.d.C.: 4.03.01.04 Miss.: 50 Pgm.:2	0,00	CP CS	0,00 0,00	9.170,00	9.170,00
51303 1 51303	RIMBORSO QUOTE CAPITALE (MUTUI CASSA DD.PP.) P.d.C.: 4.03.01.04 Miss.: 50 Pgm.:2	132.570,00	CP CS	138.330,00 138.330,00	144.350,00	150.640,00
51322 1 51322	RIMBORSO QUOTE CAPITALE (BANCA POP. DI BERGAMO) P.d.C.: 4.03.01.04 Miss.: 50 Pgm.:2	15.800,00	CP CS	16.600,00 16.600,00	17.440,00	18.340,00
51327 1 51327	ESTINZIONE ANTICIPATA QUOTE CAPITALE MUTUI CASSA DD.PP. (FIN. AVANZO DISPONIBILE) P.d.C.: 4.03.01.04 Miss.: 50 Pgm.:2	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
51329 1 51329	ESTINZIONE ANTICIPATA QUOTA CAPITALE MUTUI CC.DD.PP. (EC. 4029 - QUOTA 10% PROV P.d.C.: 4.03.01.04 Miss.: 50 Pgm.:2	0,00	CP CS	0,00 0,00	0,00	0,00
60010 1 60010	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSIS TENZIALI PERIL PERSONALE P.d.C.: 7.01.02.02 Miss.: 99 Pgm.:1	50.000,00	CP CS	50.000,00 58.879,49	50.000,00	50.000,00
60020 1 60020	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE P.d.C.: 7.01.02.01 Miss.: 99 Pgm.:1	120.000,00	CP CS	120.000,00 120.499,87	120.000,00	120.000,00
60021 1 60021	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO E/O COLL. P.d.C.: 7.01.03.01 Miss.: 99 Pgm.:1	40.000,00	CP CS	40.000,00 40.000,00	40.000,00	40.000,00
60022 1 60022	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI AD IM PRESE 4% P.d.C.: 7.01.01.01 Miss.: 99 Pgm.:1	10.000,00	CP CS	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00

Responsabile 8 Dott. Ennio Locardo

Capit. Artic. N.Iden.	Descrizione	Prev.Def. 2016		Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
60030 1 60030	VERSAMENTO DI ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTI DI TERZI P.d.C.: 7.01.02.99 Miss.: 99 Pgm.:1	2.000,00	CP CS	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00
60040 1 60040	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI P.d.C.: 7.02.04.02 Miss.: 99 Pgm.:1	20.000,00	CP CS	20.000,00 5.620,64	20.000,00	20.000,00
60050 1 60050	SERVIZI PER CONTO DI TERZI P.d.C.: 7.02.99.99 Miss.: 99 Pgm.:1	30.000,00	CP CS	30.000,00 30.144,00	30.000,00	30.000,00
60053 1 60053	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT) P.d.C.: 7.01.01.02 Miss.: 99 Pgm.:1	250.000,00	CP CS	250.000,00 250.000,00	250.000,00	250.000,00
60054 1 60054	CONTRIBUTO PROVINCIALE TARI P.d.C.: 7.02.05.01 Miss.: 99 Pgm.:1	0,00	CP CS	30.000,00 30.000,00	30.000,00	30.000,00
60060 1 60060	ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO P.d.C.: 7.01.99.03 Miss.: 99 Pgm.:1	10.000,00	CP CS	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALI GENERALI	2.392.808,75	CP CS	2.453.030,00 1.360.277,25 2.453.030,00 0,00	1.947.410,00 0,00 1.947.410,00 0,00	1.991.800,00 0,00 1.991.800,00 0,00