

**ALLEGATO A**

**COMUNE DI PORTICO E SAN BENEDETTO**  
*(Forlì – Cesena)*

**CONTO FINANZIARIO DELL' ESERCIZIO 2015**

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE - Esercizio 2015

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Titolo I - Entrate tributarie	624.858,33	624.440,02	99.933	619.886,01	495.698,05	80,031	123.687,96	420.411,48	196.913,63	46.838	223.497,85
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	692.267,46	691.426,99	99,879	638.530,62	463.270,07	72,553	175.260,55	133.030,57	46.095,63	34,650	86.934,94
Titolo III - Entrate extratributarie	237.635,69	242.636,78	102,105	230.040,32	88.575,04	38,504	141.465,28	230.323,01	43.532,08	18,900	186.790,93
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	202.754,15	127.118,14	62,896	97.118,14	35.589,49	36,646	61.528,65	95.040,00	31.000,00	32,618	64.040,00
<b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>	<b>1.757.515,63</b>	<b>1.685.621,93</b>	<b>95,909</b>	<b>1.585.075,09</b>	<b>1.083.132,65</b>	<b>68,333</b>	<b>501.942,44</b>	<b>878.805,06</b>	<b>317.541,34</b>	<b>36,133</b>	<b>561.263,72</b>
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.401.850,37	1.629.751,24	116,257	1.218.552,23	1.190.651,36	97,710	27.900,87			0,000	
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	1.165.330,20	1.165.330,20	100,000	454.225,88	212.936,05	46,879	241.289,83	278.751,02	259.912,99	93,242	18.838,03
<b>TOTALE</b>	<b>4.324.696,20</b>	<b>4.480.703,37</b>	<b>103,607</b>	<b>3.257.853,20</b>	<b>2.486.720,06</b>	<b>76,330</b>	<b>771.133,14</b>	<b>1.157.556,08</b>	<b>577.454,33</b>	<b>49,886</b>	<b>580.101,75</b>
Avanzo di amministrazione	77.681,84	101.793,43	131,039			0,000				0,000	
Fondo di cassa al 1° gennaio			0,000			0,000		160,00	160,00	100,000	
<b>TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE</b>	<b>4.402.378,04</b>	<b>4.582.496,80</b>	<b>104,091</b>	<b>3.257.853,20</b>	<b>2.486.720,06</b>	<b>76,330</b>	<b>771.133,14</b>	<b>1.157.716,08</b>	<b>577.614,33</b>	<b>49,893</b>	<b>580.101,75</b>

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE - Esercizio 2015

SPESE	COMPETENZA							RESIDUI				
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di def.ne	Impegni		Pagamenti	% di real.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di real.ne	Rimasti
				Totale	Di cui spese correlate alle entrate							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Titolo I - Spese Correnti	1.457.935,55	1.485.167,05	101,868	1.395.983,35		734.468,29	52,613	661.515,06	721.741,46	569.115,83	78,853	152.625,63
Titolo II - Spese in Conto Capitale	565.184,32	517.449,18	91,554	33.264,86			0,000	33.264,86	210.157,44	130.926,52	62,299	79.230,92
<b>TOTALE SPESE FINALI</b>	<b>2.023.119,87</b>	<b>2.002.616,23</b>	<b>98,987</b>	<b>1.489.248,21</b>		<b>734.468,29</b>	<b>49,318</b>	<b>754.779,92</b>	<b>931.898,90</b>	<b>700.042,35</b>	<b>75,120</b>	<b>231.856,55</b>
Titolo III - Spese per rimborso di prestiti	1.213.927,37	1.414.550,37	116,527	1.277.138,75		1.277.138,75	100,000		34.998,84	34.998,84	100,000	
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	1.165.330,20	1.165.330,20	100,000	454.225,88		297.386,95	65,471	156.838,93	15.015,58	11.197,15	74,570	3.818,43
<b>TOTALE</b>	<b>4.402.378,04</b>	<b>4.582.496,80</b>	<b>104,091</b>	<b>3.220.612,84</b>		<b>2.308.993,99</b>	<b>71,694</b>	<b>911.618,85</b>	<b>981.913,32</b>	<b>746.238,34</b>	<b>75,998</b>	<b>235.674,98</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE</b>	<b>4.402.378,04</b>	<b>4.582.496,80</b>	<b>104,091</b>	<b>3.220.612,84</b>		<b>2.308.993,99</b>	<b>71,694</b>	<b>911.618,85</b>	<b>981.913,32</b>	<b>746.238,34</b>	<b>75,998</b>	<b>235.674,98</b>

Esercizio Finanziario: 2015

Quadro Riassuntivo della Gestione Finanziaria

Valuta: EURO

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			160,00
RISCOSSIONI	577.454,33	2.486.720,06	3.064.174,39
PAGAMENTI	746.238,34	2.308.993,99	3.055.232,33
<i>FONDO DI CASSA al 31 dicembre</i>			9.102,06
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>DIFFERENZA</i>			9.102,06
RESIDUI ATTIVI	580.101,75	771.133,14	1.351.234,89
RESIDUI PASSIVI	235.674,98	911.618,85	1.147.293,83
<i>DIFFERENZA</i>			203.941,06
<i>AVANZO</i>			213.043,12
	- Fondi Vincolati		48.014,33
	- Fondi per Finanziamento Spese in conto capitale		164.290,37
	- Fondi di Ammortamento		0,00
	- Fondi Non Vincolati		738,42
<i>Risultato di Amministrazione</i>			

Portico e San Benedetto, 19/04/2016

Dott. Romano Roberto

D.ssa Laura Ragazzini

Luigi Toledo

Timbro dell'ente

Esercizio Finanziario: 2015

Quadro Riassuntivo della Gestione di Competenza

Valuta: EURO

RISCOSSIONI	(+)	2.486.720,06
PAGAMENTI	(-)	2.308.993,99
<i>Differenza</i>		177.726,07
RESIDUI ATTIVI	(+)	771.133,14
RESIDUI PASSIVI	(-)	911.618,85
<i>Differenza</i>		-140.485,71
AVANZO		37.240,36
<i>Risultato di Gestione</i>	- Fondi Vincolati	0,00
	- Fondi per Finanziamento Spese in conto capitale	0,00
	- Fondi di Ammortamento	0,00
	- Fondi Non Vincolati	0,00

Esercizio Finanziario: 2015

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			160,00
RISCOSSIONI	(+) 577.454,33	2.486.720,06	3.064.174,39
PAGAMENTI	(-) 746.238,34	2.308.993,99	3.055.232,33
<i>SALDO DI CASSA al 31 dicembre</i>	(=)		9.102,06
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
<i>FONDO DI CASSA AL 31 dicembre</i>	(=)		9.102,06
RESIDUI ATTIVI	(+) 580.101,75	771.133,14	1.351.234,89
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-) 235.674,98	911.618,85	1.147.293,83
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI</i>		(-)	7.300,00
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE</i>		(-)	158.184,32
<b><i>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 (A)</i></b>		(=)	47.558,80

**Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:**

Parte accantonata

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015

spese legali

**Totale parte accantonata (B)**

Parte vincolata

fondo produttività

**Totale parte vincolata (C)**

Parte destinata agli investimenti

**Totale parte destinata agli investimenti (D)**

**Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)**

	13.846,95
	11.200,00
<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>25.046,95</b>
	15.667,38
<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>15.667,38</b>
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>	<b>6.106,05</b>
<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>	<b>738,42</b>





## RISCONTRO

CONTO DELLA COMPETENZA	CONTO DEI RESIDUI
ENTRATE PREVISTE	ATTIVI PREVISTI
4.324.696,20	1.604.326,18
Riscosse	Riscossi
2.486.720,06	577.454,33
Avanzo applicato	Da riscuotere
0,00	580.101,75
Da riscuotere	1.157.556,08
771.133,14	
3.257.853,20	-446.770,10
-1.066.843,00	
SPESE PREVISTE	PASSIVI PREVISTI
4.402.378,04	1.598.380,13
Pagate	Pagati
2.308.993,99	746.238,34
Da pagare	Da pagare
911.618,85	235.674,98
3.220.612,84	981.913,32
1.181.765,20	
114.922,20	616.466,81
DIFFERENZA MIGLIORATIVA	DIFFERENZA MIGLIORATIVA
	169.696,71

Miglioramento competenza  
Miglioramento residui

Avanzo 2014 non applicato  
Avanzo di amministrazione 2015  
FPV al 01/01/2015

**Avanzo al netto del FPV**

114.922,20  
169.696,71  
284.618,91  
6.106,05  
290.724,96  
77.681,84

**213.043,12** ( dimostrata concordanza schema DPR  
194/1996 con schema D.LGS. 118/2011)

ENTRATA	PREVISIONI 2015	ACCERTAMENTO			DIFFERENZE accertate in + in -
		somme		TOTALE GENERALE	
		Riscosse	Da riscuotere		
TITOLO I - Entrate tributarie	624.440,02	495.698,05	123.687,96	619.386,01	-5.054,01
TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, ecc.	691.426,99	463.270,07	175.260,55	638.530,62	-52.896,37
TITOLO III - Entrate extra tributarie	242.636,78	88.575,04	141.465,28	230.040,32	-12.596,46
TITOLO IV - Entrate per alienazione e ammortam. di beni patrimoniali	127.118,14	35.589,49	61.528,65	97.118,14	-30.000,00
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	1.629.751,24	1.190.651,36	27.900,87	1.218.552,23	-411.199,01
TITOLI VI - Partite di Giro	1.165.330,20	212.936,05	241.289,83	454.225,88	-711.104,32
<b>TOTALE</b>	<b>4.480.703,37</b>	<b>2.486.720,06</b>	<b>771.133,14</b>	<b>3.257.853,20</b>	<b>-1.222.850,17</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	24.111,59				
FPV per spese correnti	11.251,67				
FPV per spese in c/capitale	66.430,17				
<b>TOTALE</b>	<b>101.793,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.793,43</b>
<b>TOTALE ENTRATE E COMPETENZA</b>	<b>4.582.496,80</b>	<b>2.486.720,06</b>	<b>771.133,14</b>	<b>3.257.853,20</b>	<b>-1.324.643,60</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>1.604.326,18</b>	<b>577.454,33</b>	<b>580.101,75</b>	<b>1.157.556,08</b>	<b>-446.770,10</b>
<b>TOTALE ENTRATA</b>	<b>6.186.822,98</b>	<b>3.064.174,39</b>	<b>1.351.234,89</b>	<b>4.415.409,28</b>	<b>-1.771.413,70</b>

SPESA	PREVISIONI 2015	IMPEGNO			DIFFERENZE in + in -
		Somme		TOTALE GENERALE	
		Pagate	Da pagare		
TITOLO I - Spese correnti	1.485.167,05	734.468,29	661.515,06	1.395.983,35	89.183,70
TITOLO II - Spese in conto capitale	517.449,18	0,00	93.264,86	93.264,86	+24.184,32
TITOLO III - Spese per rimborso di prestiti	1.414.550,37	1.277.138,75	0,00	1.277.138,75	137.411,62
TITOLO IV - Partite di Giro	1.165.330,20	297.386,95	156.838,93	454.225,88	711.104,32
<b>TOTALE SPESE COMPETENZA</b>	<b>4.582.496,80</b>	<b>2.308.993,99</b>	<b>911.618,85</b>	<b>3.220.612,84</b>	<b>1.361.883,96</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>1.598.380,13</b>	<b>746.238,34</b>	<b>235.674,98</b>	<b>981.913,32</b>	<b>-616.466,81</b>
<b>TOTALE SPESA</b>	<b>6.180.876,93</b>	<b>3.055.232,33</b>	<b>1.147.293,83</b>	<b>4.202.526,16</b>	<b>1.978.350,77</b>