



## RENDICONTO

(Documento di sintesi del rendiconto del Consiglio regionale per l'esercizio 2013 approvato con delibera Consiliare 29 aprile 2014, n.35)

### Rendiconto del Consiglio

Il rendiconto generale illustra per ogni esercizio i risultati della gestione finanziaria e della consistenza del patrimonio mobiliare .E' costituito dal conto del bilancio relativo alla gestione finanziaria secondo le voci costituenti le entrate suddivise in Titoli/Tipologie/Capitoli e le spese articolate per Programmi/Funzioni/Capitoli/Articoli, nonché dal quadro riepilogativo del patrimonio mobiliare.

Al fine di consentire la valutazione delle attività del Consiglio, il rendiconto finanziario dimostra: 1) le entrate di competenza dell'anno risultanti dalle previsioni definitive, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere; 2) le spese di competenza dell'anno, risultanti dalle previsioni definitive, impegnate, pagate e rimaste da pagare; 3) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti; 4) il conto totale dei residui attivi e passivi che si riportano all'esercizio successivo.

Il conto del bilancio:

- si completa con il quadro generale riassuntivo, l'elenco delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio e l'elenco dei residui perenti sussistenti al termine dell'esercizio cui il rendiconto si riferisce;

- si conclude con la dimostrazione contabile del risultato di amministrazione in termini di avanzo, pareggio o disavanzo. Il risultato di amministrazione è pari al fondo di cassa finale aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi.

Il quadro consuntivo del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali esistenti all'inizio e al termine dell'esercizio e il relativo valore in termini complessivi per categoria.

La proposta di rendiconto generale, unitamente alla relazione illustrativa, è approvata dall'Ufficio di presidenza e trasmessa alla Commissione consiliare di controllo, entro il 31 marzo dell'anno successivo a quello cui il rendiconto si riferisce. La commissione esprime il proprio parere entro trenta giorni dall'assegnazione. Il rendiconto è quindi approvato con deliberazione consiliare entro il 30 giugno dell'anno successivo a quello cui il rendiconto si riferisce, e comunque prima dell'approvazione del rendiconto generale della Regione.



## CLASSIFICAZIONE ENTRATA

Ai sensi dell'articolo 9 del regolamento 24 aprile 2013, n. 20 (Regolamento interno di amministrazione e contabilità) le entrate del bilancio di previsione presentano una articolazione in:

**Titoli**, secondo la fonte di provenienza delle entrate,

**Tipologie**, definite secondo la natura delle entrate nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza,

**Capitoli e articoli**, ai fini della gestione dell'entrata.

Titolo 0 "Avanzo e fondo di cassa"

Titolo I "Entrate derivanti da trasferimenti"

Tipologia 1: Trasferimenti dal bilancio della Regione

Tipologia 2: Trasferimenti dall'Autorità per la Garanzie nelle Comunicazioni

Tipologia 3: Trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche

Titolo II "Entrate extratributarie "

Tipologia 4: Redditi da capitale

Tipologia 5: Proventi diversi, rimborsi e recuperi vari

Titolo III "Entrate per contabilità speciali"

Tipologia 6: Depositi e cauzioni

Tipologia 7: Altre partite di giro



Tipologia 8: Fondo Economo

## CLASSIFICAZIONE SPESA

Ai sensi dell'articolo 10 del regolamento 24 aprile 2013, n. 20 (Regolamento interno di amministrazione e contabilità) le uscite del bilancio di previsione si classificano in:

**Programmi:** rappresentano aggregati omogenei di attività svolte all'interno del Consiglio, allo scopo di perseguire obiettivi definiti nell'ambito della sua attività istituzionale, secondo la suddivisione della spesa presente nel bilancio della Regione. In particolare si evidenzia una classificazione economica della spesa in: spesa corrente e spesa in conto capitale, in coerenza con quanto stabilisce la legge R.T. 36/2001

**Funzioni:** costituiscono una ripartizione dei programmi ed evidenziano le macro tipologie di spese attribuite a ciascun programma

**Capitoli:** individuano singole attività o un complesso di attività. I capitoli sono disaggregati in articoli ai fini della gestione.

Nello stato di previsione delle Uscite sono stati istituiti tre Programmi a loro volta articolati in Funzioni che rappresentano una aggregazione di capitoli/articoli riclassificati rispetto ad una finalità omogenea di spesa:

### **Programma 1 “Attività istituzionale del Consiglio regionale - spesa correnti”**

Funzione 10: Spese per il trattamento indennitario dei Consiglieri e componenti della Giunta regionale

Funzione 11: Spese per il funzionamento dei gruppi consiliari

Funzione 12: Spese istituzionali

Funzione 13: Attività di supporto alla funzione legislativa

Funzione 14: Spese di rappresentanza (l.r. 4/2009)

Funzione 15: Spese per organismi istituzionali



Funzione 16:Spese per il funzionamento degli uffici

Funzione 17:Spese per il sistema informatico

Funzione 18:Spese per il funzionamento della biblioteca

Funzione 19:Spese per manutenzione ordinaria beni mobili

Funzione 20:Spese per manutenzione ordinaria beni immobili, impianti e servizi tecnici di progettazione

Funzione 21:Spese per il personale del Consiglio regionale

Funzione 22:Spese per l'informazione e la comunicazione istituzionale

Funzione 23:Spese non attribuite – correnti

**Programma 2 “Attività istituzionale del Consiglio regionale - spesa di investimento”**

Funzione 24:Spese per manutenzione straordinaria beni immobili, impianti, servizi tecnici, di progettazione e incarichi - spese di investimento

Funzione 25:Spese per acquisto e relativa manutenzione beni mobili - spese di investimento

Funzione 26:Spese non attribuite - spese di investimento

**Programma 3 “Spese per contabilità speciali”**

Funzione 27:Depositi e cauzioni

Funzione 28:Altre partite di giro

Funzione 29: Fondo Economo



## RENDICONTO 2013 – PARTE ENTRATA

TIPOLOGIA	STANZIAMENTO ASSESTATO	ENTRATE ACCERTATE	RISCOSSIONI C/RESIDUI	RISCOSSIONI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	3.745.895,27	0,00	0,00	0,00	0,00	L'ammontare di tale stanziamento corrisponde alla quota libera dell'avanzo di amministrazione, accertato in sede di rendiconto e applicato al Bilancio di previsione con assestamento
AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE	236.736,05	0,00	0,00	0,00	0,00	L'ammontare di tale stanziamento corrisponde alla quota vincolata dell'avanzo di amministrazione collegata a economie di spesa relative alla mancata assunzione di impegni per spese correlate ad entrate, già accertate, con vincolo di destinazione (articolo 34, comma 6, lettera a) della Legge regionale 6 agosto 2001, n. 36 "Ordinamento contabile della Regione Toscana"). Tale quota viene applicata al bilancio di previsione con delibera di anticipo di avanzo (Istituto del riporto).
AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE PER SPESE PER PROCEDURE AVVIATE	270.547,64	0,00	0,00	0,00	0,00	L'ammontare di tale stanziamento corrisponde alla quota vincolata dell'avanzo di amministrazione collegata a economie di spesa relative a prenotazioni di impegno specifico di cui all'art. 31bis della Legge regionale 6 agosto 2001, n. 36 "Ordinamento contabile della Regione Toscana" (articolo 34, comma 6, lettera b) della Legge regionale 6 agosto 2001, n. 36 "Ordinamento contabile della Regione Toscana"). Tale quota viene applicata al bilancio di previsione con delibera di anticipo di avanzo (Istituto del riporto).
TOTALE	4.253.178,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
TRASFERIMENTI DAL BILANCIO DELLA REGIONE	24.425.500,00	24.425.500,00	0,00	24.275.500,00	150.000,00	L'ammontare di tale stanziamento corrisponde al totale dei fondi corrisposti dalla Giunta regionale per il funzionamento del Consiglio, ai sensi della l.r. 4/2008 e per il funzionamento dell'Autorità per la partecipazione



TIPOLOGIA	STANZIAMENTO ASSESTATO	ENTRATE ACCERTATE	RISCOSSIONI C/RESIDUI	RISCOSSIONI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
TRASFERIMENTI DALL' AUTORITA' PER LE GARANZIE NELLE COMUNICAZIONI	172.675,64	172.675,64	86.337,82	86.337,82	86.337,82	L'ammontare di tale stanziamento corrisponde alle risorse finanziarie erogate, da parte dell'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazione a favore del Corecom per lo svolgimento delle attività delegate in tema di comunicazioni. (articolo 30 legge regionale 22/2002 "Norme e interventi in materia di informazione e comunicazione. Disciplina del Comitato regionale per le comunicazioni")
TRASFERIMENTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	13.750,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	L'ammontare di tale stanziamento corrisponde al totale delle somme trasferite dalle Giunte regionali e dai Consigli regionali aderenti all'Osservatorio legislativo interregionale, che nasce nel 1979 come strumento di collegamento e formazione tra gli uffici legislativi dell'Assemblea, dei Consigli e delle Giunte regionali e provinciali. Il Consiglio regionale della Toscana svolge un'attività di coordinamento gestendo per le iniziative comuni a tutti i Consigli regionali dette risorse.
TOTALE	24.611.925,64	24.612.175,64	86.337,82	24.375.837,82	236.337,82	
REDDITI DA CAPITALE	40.000,00	36.276,96	0,00	36.276,96	0,00	L'ammontare di tale stanziamento corrisponde agli interessi attivi maturati sul conto di tesoreria e versati trimestralmente dall'istituto tesoriere
PROVENTI DIVERSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI	45.520,87	49.751,98	0,00	49.751,98	24.186,66	L'ammontare di tale stanziamento ricomprende le entrate derivanti da sponsorizzazioni, uso sale consiliari, restituzione avanzo gruppi consiliari, altri proventi diversi, rimborsi e recuperi vari.
TOTALE	85.520,87	86.028,94	0,00	86.028,94	24.186,66	

**RENDICONTO 2013 PARTE ENTRATA – PROSPETTO RIASSUNTIVO**

TITOLO	STANZIAMENTO ASSESTATO	ENTRATE ACCERTATE	RISCOSSIONI C/RESIDUI	RISCOSSIONI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013
TITOLO - AVANZO	4.253.178,96				
TITOLO – ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	24.611.925,64	24.612.175,64	86.337,82	24.375.837,82	236.337,82
TITOLO – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	85.520,87	86.028,94	0,00	86.028,94	24.186,66
CONTABILITA' SPECIALI	5.812.043,25	5.538.857,37	55.833,11	5.493.374,42	91.616,04
TOTALE GENERALE	34.762.668,72	30.237.061,95	142.170,93	29.955.241,18	352.140,52

**RENDICONTO 2013 – PARTE SPESA**

FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
SPESE PER IL TRATTAMENTO INDENNITARIO DEI CONSIGLIERI E COMPONENTI DELLA GIUNTA REGIONALE	14.936.000,00	14.832.764,18	10.156,51	14.820.667,45	12.096,73	Tale funzione ricomprende le spese riferite a: trattamento economico consiglieri e assessori, missioni in Italia e all'estero dei consiglieri, indennità di fine mandato, assegni vitalizi diretti e indiretti, servizio ristorazione mensa dei consiglieri.
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEI GRUPPI CONSILIARI	507.500,00	287.666,65	2.377,80	282.618,81	5.047,84	Tale funzione ricomprende le spese riferite all'erogazione a ciascun gruppo consiliare del contributo per il proprio funzionamento, ai sensi della l.r. 83/2012 nonché alle spese telefoniche pagate dal Consiglio con riferimento alle linee telefoniche assegnate ai Gruppi consiliari.



FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
SPESE ISTITUZIONALI	1.000.078,47	891.776,79	355.585,41	369.064,74	619.409,52	Tale funzione ricomprende le spese riferite a: organizzazione di eventi istituzionali con particolare riferimento a Pianeta Galileo e Festa della Toscana, Parlamento degli Studenti, adesione del Consiglio regionale alla Conferenza dei Presidenti delle Assemblee legislative delle regioni e delle Province autonome (l.r. 45/96), rimborso alla Corte dei Conti ai sensi dell'art.7, comma 9 della legge 131/2003, sostegno al funzionamento della Fondazione Consiglio regionale (l.r. 22/2006) e dell'A.I.C.C.R.E. (l.r. 76/1997), tirocini a titolo oneroso presso il Consiglio regionale.
SPESE PER ATTIVITÀ DI SUPPORTO ALLA FUNZIONE LEGISLATIVA	105.295,83	48.135,16	1.675,40	25.424,06	22.711,10	Tale funzione ricomprende le spese riferite a : valutazione delle politiche pubbliche (art.45 e art.47 statuto), funzionamento dell'OLI, trascrizione delle sedute consiliari e delle sedute delle commissioni, iniziativa popolare (l.r. 51/2010).
SPESE DI RAPPRESENTANZA(L.R. 4/2009)	197.700,00	118.535,13	30.537,44	42.884,83	83.957,30	Tale funzione ricomprende le spese riferite al rimborso delle spese di rappresentanza sostenute dai titolari della funzione di rappresentanza ai sensi dell'articolo 2 della l.r. 4/2009 nonché alle spese di rappresentanza effettuate dal Consiglio regionale ai sensi dell'articolo 1, comma 1, lettere b) e c) della l.r. 4/2009.
SPESE PER ORGANISMI ISTITUZIONALI	1.603.474,00	979.909,12	549.207,27	706.444,40	384.224,72	Tale funzione ricomprende le spese riferite al funzionamento degli



FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
						organismi autonomi istituiti con legge regionale presso il Consiglio: Organismo indipendente di valutazione (OIV), Difensore civico, Corecom, Commissione pari opportunità, Consiglio delle autonomie locali, Autorità per la Partecipazione, Garante per l'infanzia e l'adolescenza, Garante delle persone sottoposte a misure restrittive della libertà personale, Collegio di Garanzia
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	5.076.940,62	4.667.898,12	788.615,08	4.091.703,87	607.576,71	Tale funzione ricomprende le varie spese sostenute per il funzionamento degli uffici consiliari e riferite a: spese postali, spese telefoniche, spese di cancelleria, spese per acquisto libri e altro materiale documentario, spese per servizio di tesoreria, spese di assicurazione, spese per il funzionamento della tipografia del Consiglio, canoni di locazione, spese per autoparco consiliare, spese per utenze, spese di pulizia, spese di facchinaggio, spese per servizio di portineria e di vigilanza armata, spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro.
SPESE PER IL SISTEMA INFORMATICO	937.000,00	849.530,95	239.001,28	680.157,99	169.372,96	Tale funzione ricomprende le spese riferite a: acquisto materiale informatico di consumo, servizi informatici di supporto, manutenzioni, noleggi.
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLA	236.000,00	149.030,98	28.030,28	100.466,22	48.564,76	Tale funzione ricomprende le spese riferite a: acquisto libri e materiale



FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
BIBLIOTECA						documentario per la biblioteca, servizio di rilegatura, servizio di catalogazione, e altre spese relative al funzionamento della biblioteca consiliare
SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA BENI MOBILI	51.160,90	43.304,08	19.854,26	30.442,17	12.861,91	Tale funzione ricomprende le spese relative a : manutenzione opere di falegnameria e manutenzione arredi, mobili e attrezzature per gli uffici e la biblioteca
SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI, IMPIANTI E SERVIZI TECNICI DI PROGETTAZIONE	342.500,00	284.787,44	141.378,00	172.514,87	116.517,37	Tale funzione ricomprende le spese relative a interventi di manutenzione ordinaria con particolare riferimento a: manutenzione edile e imbiancatura, vuotatura fosse biologiche, manutenzione elettrica, idraulica, condizionamento e riscaldamento manutenzione impianti elevatori ascensori e cancelli automatici, opere di fabbro e vetreria.
SPESE PER IL PERSONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE	616.500,01	450.805,90	93.998,55	352.687,16	100.732,34	Tale funzione ricomprende le spese riferite a: straordinari, missioni, divise, formazione, collaborazioni coordinate e continuative accertamenti sanitari, telelavoro, disagio autisti, ristorazione del personale, sorveglianza sanitaria, buoni pasto, spese per servizio di prevenzione e protezione e sviluppo competenze personale in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro.
SPESE PER L'INFORMAZIONE E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	1.283.458,86	1.188.437,23	273.459,67	827.631,75	361.030,48	Tale funzione ricomprende le spese riferite a: comunicazione istituzionale, pubblicità e relazioni pubbliche del Consiglio regionale, editoria, servizi agenzia giornalistica, trasmissioni radio



FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
						e tv, fornitura giornali.
- FONDO PAGAMENTO RESIDUI PERENTI	159.695,3	0,00	0,00	0,00	0,00	Lo stanziamento iscritto nel fondo è destinato alla copertura dei residui passivi relativi a spese correnti dichiarati perenti agli effetti amministrativi di cui all'articolo 34, comma 4, della Legge regionale 6 agosto 2001, n. 36 "Ordinamento contabile della Regione Toscana"
- FONDO DI RISERVA – SPESE CORRENTI	422.681,59	0,00	0,00	0,00	0,00	Lo stanziamento iscritto nel fondo è destinato al finanziamento di nuove o maggiori esigenze di spesa corrente che emergano durante la gestione, ai sensi dell'articolo 24, comma 3, della Legge regionale 6 agosto 2001, n. 36 "Ordinamento contabile della Regione Toscana"
ALTRE SPESE NON ATTRIBUITE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Lo stanziamento comprende le spese per eventuali interessi di mora
TOTALE PROGRAMMA 1 - SPESA CORRENTE	27.476.985,58	24.792.581,73	2.533.876,95	22.502.708,32	2.544.103,74	
SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI, IMPIANTI, SERVIZI TECNICI, DI PROGETTAZIONE E INCARICHI - SPESE C/CAPITALE	468.639,89	171.238,88	129.353,70	70.091,97	105.184,62	Tale funzione ricomprende le spese relative a interventi di manutenzione straordinaria con particolare riferimento a: manutenzione straordinaria beni immobili, manutenzione straordinaria impianti, servizi tecnici e di progettazione per manutenzione straordinaria beni.
SPESE PER ACQUISTO E RELATIVA MANUTENZIONE BENI MOBILI - SPESE	962.311,00	304.142,59	159.471,69	260.545,17	48.134,92	Tale funzione ricomprende le spese relative a : acquisto macchinari e



FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
C/CAPITALE						attrezzature per tipografia, acquisto mobili, arredi e attrezzature per gli uffici, acquisto e manutenzione arredi, attrezzature, apparecchiature e mobili per mensa, acquisto arredi e attrezzature per biblioteca, acquisto software, acquisto macchinari e attrezzature informatiche, telefoniche e multimediali, acquisto server e apparati di rete.
TOTALE PARZIALE SPESA C/CAPITALE	1.430.950,89	475.381,47	288.825,39	330.637,14	153.319,54	
- FONDO PAGAMENTO RESIDUI PERENTI SPESE C/CAPITALE	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Lo stanziamento iscritto nel fondo è destinato alla copertura dei residui passivi relativi a spese in conto capitale dichiarati perenti agli effetti amministrativi di cui all'articolo 34, comma 4, della Legge regionale 6 agosto 2001, n. 36 "Ordinamento contabile della Regione Toscana"
- FONDO DI RISERVA - SPESE C/CAPITALE	27.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Lo stanziamento iscritto nel fondo è destinato al finanziamento di nuove o maggiori esigenze di spesa in conto capitale che emergano durante la gestione, ai sensi dell'articolo 24, comma 3, della Legge regionale 6 agosto 2001, n. 36 "Ordinamento contabile della Regione Toscana"
TOTALE PROGRAMMA 2 SPESA C/CAPITALE	1.465.639,89	475.381,47	288.825,39	330.637,14	153.319,54	
TOTALE PROGRAMMA 3 CONTABILITA' SPECIALI	5.820.043,25	5.544.406,20	23.595,81	5.523.025,79	21.380,41	L'ammontare di tale stanziamento si riferisce a alle contabilità speciali (o



FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013	NOTE
						partite di giro) che comprendono le spese che si effettuano per conto di terzi e costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito del Consiglio. Le partite di giro evidenziano, in particolare, le somme anticipate per le piccole spese all'economista, le anticipazioni varie, i depositi cauzionali, nonché ogni altra entrata o spesa di cui le leggi e i regolamenti consentano la contabilizzazione fra le partite di giro (es: ritenute su competenze Consiglieri ed Assessori).

**RENDICONTO 2013 PARTE SPESA – PROSPETTO RIASSUNTIVO**

FUNZIONE	STANZIAMENTO ASSESTATO	IMPEGNATO	PAGAMENTI C/RESIDUI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	TOTALE RESIDUI al 31.12.2013
TOTALE PROGRAMMA 1 - SPESA CORRENTE	27.476.985,58	24.792.581,73	2.533.876,95	22.502.708,32	2.544.103,74
TOTALE PROGRAMMA 2 SPESA C/CAPITALE	1.465.639,89	475.381,47	288.825,39	330.637,14	153.319,54
CONTABILITA' SPECIALI	5.820.043,25	5.544.406,20	23.595,81	5.523.025,79	21.380,41
TOTALE GENERALE	34.762.668,72	30.812.369,4	2.846.298,15	28.356.371,25	2.718.803,69



## RENDICONTO 2013 – PROSPETTO SINOTTICO

DESCRIZIONE	IMPORTO - %	RIFERIMENTO NORMATIVI	NOTE
ECONOMIE DI STANZIAMENTO	3.950.299,32	Art. 29 Dlgs 33/2013	Differenza tra stanziamento assestato e impegnato
FONDO DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	6.483.715,87	Art. 29 Dlgs 33/2013	Rappresenta il saldo di cassa determinato dalla giacenza dell'esercizio precedente (€ 7.588.973,16) <u>più</u> le riscossioni 2012 in conto residui e competenza, <u>meno</u> i pagamenti in conto residui e competenza. L'ammontare concilia con il saldo del conto del Tesoriere.
TOTALE RESIDUI ATTIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	352.140,52	Art. 29 Dlgs 33/2013	Rappresenta le entrate accertate e non riscosse alla chiusura dell'esercizio
TOTALE RESIDUI PASSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	2.718.803,69	Art. 29 Dlgs 33/2013	Rappresenta le spese impegnate e non pagate alla chiusura dell'esercizio
TOTALE RISCOSSIONI	30.097.412,11	Art. 29 Dlgs 33/2013	La riscossione è il procedimento di acquisizione e realizzo dei crediti accertati. E' la seconda fase della procedura di acquisizione delle entrate. In questa fase si dà al Tesoriere ordine di incassare una somma da un determinato debitore in ordine alle relative obbligazioni, attraverso l'emissione della reversale d'incasso. Il Tesoriere è comunque tenuto all'incasso delle somme anche in pendenza dell'emissione di detto ordinativo.
TOTALE PAGAMENTI	31.202.669,40	Art. 29 Dlgs 33/2013	Il pagamento è l'atto finale del procedimento della spesa. Ad esso provvedono solitamente i tesoriери o gli altri agenti pagatori, sotto la loro responsabilità, consegnando il denaro al Creditore.
TOTALE RESIDUI PERENTI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	271.697,93	Art. 29 Dlgs 33/2013	Ammontare dei residui passivi perenti alla chiusura dell'esercizio. La perenzione amministrativa è un istituto speciale che consente l'eliminazione contabile dal bilancio del residuo passivo trascorsi due anni se trattasi di spese correnti, sette anni se relativo a spese d'investimento. Lo scopo della perenzione amm.va è unicamente quello di semplificare ed alleggerire le scritture contabili;



DESCRIZIONE	IMPORTO - %	RIFERIMENTO NORMATIVI	NOTE
			ovviamente non estingue il diritto del creditore che potrà chiederne il soddisfacimento, nei limiti della prescrizione estintiva civilistica.
CAPACITA' DI IMPEGNO	89,21%	Art. 29 Dlgs 33/2013	Rapporto tra gli stanziamenti e gli impegni: un valore elevato esprime un'efficiente gestione delle risorse attribuite.
CAPACITA' DI PAGAMENTO	90,36%	Art. 29 Dlgs 33/2013	Rapporto tra i pagamenti e gli impegni: l'indice permette di valutare, anche attraverso un'analisi temporale quale quella condotta attraverso il confronto tra più annualità successive, quanta parte della spesa trova, nell'anno stesso, trasformazione nelle ulteriori fasi della spesa quali la liquidazione, l'ordinazione ed il pagamento. Un valore elevato esprime una buona performance per quanto riguarda i tempi di attuazione delle procedure amministrative e contabili