



Nota integrativa allegata al progetto di bilancio di previsione pluriennale 2014-2016 approvato dalla Giunta comunale con deliberazione 120 del 9 giugno 2014 e presentato al Consiglio comunale.

La presente nota integrativa viene redatta in relazione alle prescrizioni del punto 9.3 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, di cui all'allegato 12 al DPCM 28 dicembre 2011, a seguito dell'adesione dell'Ente al terzo anno della sperimentazione contabile ai sensi dell'articolo 36 del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, come modificato dall'articolo 9, comma 1, del Decreto Legge 102 del 31 agosto 2013.

CONTENUTI:

- a. **Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni.**
- b. **Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione.**
- c. **Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate del risultato di amministrazione.**
- d. **Elenco degli interventi programmati per spese di investimento.**
- e. **Stanziamanti riguardanti il fondo pluriennale vincolato in relazione agli investimenti.**
- f. **Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti.**
- g. **Oneri ed impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati.**
- h. **Elenco degli enti ed organismi strumentali.**
- i. **Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale.**
- j. **Altre informazioni riguardanti le previsioni.**

Criteria di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni.

Le previsioni di ciascuna voce di bilancio sono state effettuate a livello disaggregato sulla base del bilancio di previsione assestato dell'esercizio 2013, per singolo capitolo di entrata o di spesa, tenuto conto della riclassificazione al livello IV secondo la struttura del Piano dei Conti degli enti in sperimentazione contabile. Le proposte di previsione sono state inoltrate dai responsabili dei Settori dell'Ente che, sulla base del Piano Esecutivo di Gestione e della Performance dell'esercizio 2013, risultavano destinatari della gestione di ciascun singolo capitolo.

Successivamente, attraverso un confronto continuo con Sindaco, Giunta ed Assessori in relazione alle materie di rispettiva competenza, si è giunti, dopo un ampio percorso e successive valutazioni, a definirne gli importi nel progetto di bilancio.

Per quanto riguarda le entrate correnti, le previsioni sono state effettuate sulla base del trend storico degli accertamenti o delle nuove risorse attese, o in relazione ai nuovi mezzi di accertamento dei quali si è dotato l'Ente, quali gli strumenti di rilevazione delle infrazioni al Codice della Strada. Per le nuove entrate derivanti dalle modifiche introdotte nella fiscalità locale e dal ricalcolo dei trasferimenti statali, sono state effettuate simulazioni e valutazioni sulla base di stime di gettito risultanti dagli elementi disponibili degli archivi informatici comunali e dalle scelte dell'Amministrazione sulle aliquote e detrazioni da applicare. Per i trasferimenti statali si è tenuto conto degli ultimi elementi disponibili dell'anno precedente e sono state stimate le riduzioni previste dalla legge, in quanto non risultano ancora definiti e comunicati gli importi spettanti. Per le concessioni di loculi ed aree cimiteriali le previsioni si riferiscono alle stime comunicate dal Settore competente.

Si riporta qui di seguito un prospetto di calcolo del contributo statale annuale a valere sul fondo sviluppo investimenti, originariamente erogato a fronte della contrazione di mutui ed a supporto degli investimenti degli enti locali per tutta la durata (originaria) di ammortamento ed ora in fase di rapido esaurimento:¹

2011	2012	2013	2014	2015	2016
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 251 256.56	€ 246 702.43	€ 238 748.29	€ 215 652.60	€ 150 248.40	€ 26 022.10
€ 251 256.53	€ 246 702.40	€ 238 748.26	€ 215 652.58	€ 150 248.38	€ 26 022.10

¹ (il totale riconosciuto all'Ente è indicato sull'ultima riga, mentre sulla riga precedente sono riportati i totali dei singoli contributi risultanti all'Ente; alcuni centesimi di scostamento sono dovuti alla conversione degli importi da lire ad euro effettuata al 1.1.2002)

Con riferimento alle entrate in conto capitale, le previsioni sono state effettuate sulla base dei contributi assegnati per il corrente anno o attesi per gli anni futuri, del programma di alienazioni immobiliari e del trend dei proventi dei permessi per costruire.

Le previsioni di spesa, per la parte corrente sono state contenute agli importi ritenuti essenziali per il mantenimento dei servizi ed anche per i consumi energetici sono state programmate economie .

Complessivamente la spesa corrente subisce una riduzione di euro 937.356,42 cioè da 12,741.362,03 di previsione assestate 2013 ad euro 11.804.005,61 di previsioni 2014, queste ultime considerate al netto delle quote re-impegnate ed accantonate con il Fondo pluriennale Vincolato, ma comprensive dei fondi di accantonamento.

I fondi di accantonamento di parte corrente ammontano ad euro 347.063,33 di cui , per l'esercizio 2014, euro 282.400,71 per accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità ed euro 50.162,62 per fondo di riserva ordinario, pari allo 0,41 per cento del totale spese correnti (di complessive euro 12.147.920,62). Per ciascuno degli esercizi 2015 e 2016 la previsione del Fondo crediti di dubbia esigibilità è aggiornata ad euro 277.959,13.

Ai fini della determinazione della quota da accantonare al fondo, in ciascuno degli anni dal 2014 al 2016 sono stati considerati i rapporti degli incassi totali (competenza + residui) rispetto agli accertamenti di competenza; la percentuale media che nell'ultimo quinquennio non risulta incassata è stata moltiplicata per la previsione di competenza di ciascun esercizio (dal 2014 al 2016) per determinare la quota del fondo da accantonare e prevedere in bilancio.

Le voci considerate per il conteggio sono le seguenti:

- capitolo 1110 000 imposta sulla pubblicità e recuperi capitolo 1111 000
- capitolo 1200 000 TOSAP permanente
- capitolo 1210 000 TOSAP temporanea e recuperi capitolo 1211 000
- capitolo 1220 000 TARSU
- capitolo 1230 maggiorazione TARSU e recupero TARSU E TARES ecc cap. 1231 000
- capitolo 1235 000 - TARES e TARI
- capitolo 1300 000 PUBBLICHE AFFISSIONI
- TOTALE del Titolo 3 –ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Per le voci di cui sopra l'accantonamento risultante dai conteggi suesposti è stato effettuato al 100%.

Le voci non considerate ai fini dell'accantonamento sono costituite dai capitoli ove l'accertamento negli anni precedenti è avvenuto per cassa o dove le entrate risultavano riferite a trasferimenti dello Stato, Regione o di altri enti pubblici o derivanti da stime di gettito ministeriali (es: addizionale comunale all'IRPEF). A seguito della modifica delle metodologie di accertamento e dell'applicazione dei nuovi principi contabili introdotti dalla sperimentazione, (per esempio con riferimento alle entrate derivanti dalle violazioni al Codice della strada), si renderà necessario in seguito adeguare gli accantonamenti al suddetto fondo.

Si riportano di seguito le tabelle di calcolo del fondo per gli esercizi 2014,2015,2016

PROSPETTO DI CALCOLO DELL'IMPORTO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'										DA ISCRIVERE PER L'ANNO 2014 - COMUNE CHIARAVALLE					
2009	2010	2011	2012	2013	2014 previsioni provvisorie proposte	MEDIA INCASSI C/COMP. E RESIDUI (2009-2013)			MEDIA PONDERATA INCASSI C/COMP. E RESIDUI		MEDIA PONDERATA DEI SINCOLI RAPPORTI	ACCANTONAMENTO			
					IOI			MEDIA SEMPLICE	media pond.	rapporto	mi d.rapp.				
capitolo 1110 000 imposta sulla pubblicità e recupero capitolo 1111 000															
Incaassi f.	€ 283,00	0,07	€ 11.564,84	1,04	€ 9.144,80	1,14	€ 203,00	1,00	€ 21.134,04	€ 4.230,37	1,00	€ 4.456,23	1,04	1,00	0,00%
Incaassi c.	€ 54.198,81		€ 57.437,62		€ 64.732,91		€ 55.613,70		€ 295.136,29	€ 59.027,56		€ 59.600,46			0,00
accort.c.	€ 57.877,00		€ 56.407,27		€ 64.935,51		€ 55.619,70		€ 316.399,13	€ 59.267,93		€ 61.777,91			0,00
capitolo 1250 000 usap permanente															
Incaassi f.	€ 4.100,44	0,03	€ 2.637,38	0,03	€ 26.298,28	1,24	€ 2.390,00	1,02	€ 37.404,45	€ 7.456,20	0,57	€ 11.420,52	1,04	1,05	2,99%
Incaassi c.	€ 127.448,23		€ 124.127,15		€ 117.457,00		€ 120.030,35		€ 610.295,55	€ 120.047,14		€ 121.394,30			3.562,46
accort.c.	€ 141.530,00		€ 141.530,00		€ 113.673,19		€ 120.030,35		€ 657.712,49	€ 130.542,50		€ 127.448,23			
capitolo 1210 000 usap temporanea e recupero capitolo 1211 000															
Incaassi f.	€ 9.402,34	1,05	€ 5.177,62	1,02	€ 25.066,31	1,35	€ 113,00	1,00	€ 43.437,93	€ 9.057,50	1,00	€ 10.643,62	1,08	1,12	-1,51%
Incaassi c.	€ 77.522,58		€ 87.941,36		€ 51.659,41		€ 73.144,05		€ 307.293,85	€ 71.475,17		€ 66.342,44			0,00
accort.c.	€ 83.920,00		€ 91.530,96		€ 55.216,73		€ 73.144,05		€ 394.908,73	€ 78.372,15		€ 71.576,26			
capitolo 1220 000 tarsi															
Incaassi f.	€ 37.303,73	0,05	€ 50.563,74	0,05	€ 74.546,82	0,70	€ 820.534,99	1,30	€ 881.206,76	€ 176.241,35	0,00	€ 267.663,70	1,13	1,08	0,51%
Incaassi c.	€ 1.387.154,51		€ 1.424.330,67		€ 1.125.731,72		€ 1.592.165,08		€ 5.529.353,28	€ 1.105.372,06		€ 959.977,85			0,00
accort.c.	€ 1.500.000,00		€ 1.545.000,00		€ 1.745.000,00		€ 1.798.326,00		€ 6.469.326,00	€ 1.293.865,20		€ 1.074.014,10			
capitolo 1230 maggiorazione tarsi e recupero tarsi tarsi ecc cap. 1231 000															
Incaassi f.	€ 2.567,50	0,04	€ 4.932,12	0,05	€ 7.113,82	0,70	€ 60.165,18	1,25	€ 83.688,45	€ 16.737,00	0,00	€ 25.615,10	1,11	1,05	2,06%
Incaassi c.	€ 138.715,74		€ 142.430,69		€ 112.571,90		€ 160.144,69		€ 553.863,11	€ 110.772,62		€ 95.422,48			1.027,79
accort.c.	€ 150.000,00		€ 154.500,00		€ 171.500,00		€ 174.832,00		€ 650.932,00	€ 130.196,40		€ 108.801,20			
capitolo 1235 000 - tarsi e TARI															
Incaassi f.	€ -	1,00	€ -	1,00	€ -	1,00	€ -	0,80	€ -	€ -	0,00	€ -	0,80	0,30	11,41%
Incaassi c.	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00		€ 1.579.065,79		€ 1.579.065,79	€ 315.813,16		€ 552.673,03			229.672,42
accort.c.	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00		€ 1.792.463,07		€ 1.792.463,07	€ 356.402,61		€ 623.962,07			
capitolo 1300 000 pubbliche affissioni															
Incaassi f.	€ -	1,00	€ 5.766,00	0,30	€ 6.880,00	1,15	€ 2.648,00	1,00	€ 15.103,00	€ 3.020,50	1,00	€ 3.844,55	1,05	1,00	0,07%
Incaassi c.	€ 29.539,50		€ 24.236,06		€ 23.930,00		€ 23.930,00		€ 127.702,16	€ 25.540,43		€ 24.727,52			17,14
accort.c.	€ 29.539,50		€ 20.052,96		€ 26.538,00		€ 24.636,00		€ 142.903,15	€ 26.590,83		€ 27.063,03			
TOTALE TIT. 3 - entrate extratributarie															
Incaassi f.	€ 1.729.307,30	1,13	€ 1.039.222,60	1,07	€ 656.541,95	0,67	€ 964.861,71	0,94	€ 5.547.690,63	€ 1.109.538,13	1,00	€ 1.085.401,24	1,00	0,00	1,34%
Incaassi c.	€ 3.457.305,10		€ 2.870.996,47		€ 2.582.582,48		€ 2.230.431,42		€ 15.145.821,07	€ 3.029.164,21		€ 2.573.158,61			47.820,80
accort.c.	€ 3.974.626,12		€ 3.642.618,43		€ 3.154.165,19		€ 3.401.819,34		€ 20.290.237,74	€ 4.058.057,55		€ 3.668.731,02			
Incaassi f.		#DM/val	#DM/val	#DM/val	#DM/val	#DM/val	#DM/val	#DM/val	€ -	€ -	#DM/val	€ -	#DM/val	#DM/val	
Incaassi c.									€ -	€ -		€ -			
accort.c.									€ -	€ -		€ -			
totale fondo crediti di dubbia esigibilità										totale da stanziare a fondo crediti di dubbia esigibilità			282.400,71		

NOTA BENE: In crediti invertito (carattere bianco su sfondo nero) la percentuale riscossione assunta per il calcolo

PROSPETTO DI CALCOLO DELL'IMPORTO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'						DA ISCRIVERE PER L'ANNO 2015 - COMUNE CHIARAVALLE							
2000	2010	2011	2012	2013	2015 previsioni provvisorie proposte	MEDIA INCASSI D'COMP. E RESIDUI (2005-2013)			MEDIA PONDERATA INCASSI D'COMP. E RESIDUI		MEDIA PONDERATA DEI SINGOLI RAPPORTI	ACCANTONAMENTO	
						tot	media	MEDIA SEMPLICE	media pond.	rapporto	me.d.rapp.		
capitolo 1110 000 imposta sulla pubblicità e recuperi capitolo 1111 000													
Incastr. r.	€ -	€ 283,00	€ 11.564,84	€ 3.144,00	€ 203,00	€ 21.194,04	€ 4.230,07	€ 4.456,23	1,04	1,04	0,00%		
Incastr. c.	€ 54.199,81	€ 57.437,82	€ 53.155,35	€ 64.732,91	€ 55.613,70	€ 295.136,29	€ 59.527,56	€ 59.527,56					
accort.c.	€ 57.877,00	€ 55.497,27	€ 52.209,35	€ 64.935,81	€ 55.619,70	€ 316.039,12	€ 60.267,83	€ 61.772,79				0,00	
capitolo 1250 000 sosap permanenti													
Incastr. r.	€ 4.100,44	€ 2.637,18	€ 58,55	€ 25.266,28	€ 2.390,00	€ 37.494,45	€ 7.495,89	€ 11.420,52	1,04	1,06	3,90%		
Incastr. c.	€ 127.448,23	€ 124.127,15	€ 117.457,00	€ 112.154,50	€ 120.030,30	€ 610.235,56	€ 122.947,14	€ 121.324,29					
accort.c.	€ 141.500,00	€ 141.500,00	€ 142.000,00	€ 113.673,19	€ 120.030,30	€ 567.712,40	€ 130.542,50	€ 127.449,37				3.862,46	
capitolo 1210 000 sosap temporanee e recuperi capitolo 1211 000													
Incastr. r.	€ 9.402,34	€ 5.177,32	€ 3.658,62	€ 25.086,31	€ 113,00	€ 43.437,89	€ 5.097,56	€ 10.543,62	1,08	1,12	-1,51%		
Incastr. c.	€ 77.322,38	€ 87.941,38	€ 66.913,59	€ 51.669,41	€ 73.144,00	€ 257.390,05	€ 71.479,17	€ 66.342,44					
accort.c.	€ 83.000,00	€ 91.500,00	€ 92.000,00	€ 55.216,73	€ 73.144,00	€ 394.893,73	€ 78.972,15	€ 71.576,26				0,00	
capitolo 1220 000 tarsu													
Incastr. r.	€ 37.323,73	€ 50.563,74	€ 74.546,82	€ 620.534,39	€ 97.638,08	€ 881.296,76	€ 176.241,35	€ 267.663,79	1,13	1,06	0,91%		
Incastr. c.	€ 1.387.164,51	€ 1.424.300,57	€ 1.125.791,72	€ 1.592.166,08	€ 0,00	€ 5.529.363,28	€ 1.105.872,66	€ 950.977,85					
accort.c.	€ 1.598.000,00	€ 1.545.000,00	€ 1.758.000,00	€ 1.798.326,00	€ 0,00	€ 5.469.326,00	€ 1.293.865,20	€ 1.274.014,10				0,00	
capitolo 1230 maggiorazione tarsu e recupero tarsu tares ecc cap. 1231 000													
Incastr. r.	€ 3.657,50	€ 4.932,12	€ 7.113,82	€ 50.165,18	€ 8.819,83	€ 83.688,45	€ 16.737,60	€ 25.615,10	1,11	1,06	2,06%		
Incastr. c.	€ 136.715,74	€ 142.430,69	€ 112.571,90	€ 160.144,60	€ 0,00	€ 553.863,11	€ 110.772,62	€ 95.422,48					
accort.c.	€ 158.000,00	€ 154.500,00	€ 171.600,00	€ 174.832,00	€ 0,00	€ 650.932,00	€ 130.185,40	€ 108.901,20				1.027,70	
capitolo 1235 000 - tares e TARI													
Incastr. r.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,80	0,96	11,41%		
Incastr. c.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.579.065,79	€ 1.579.065,79	€ 315.813,16	€ 552.673,03					
accort.c.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.782.463,07	€ 1.782.463,07	€ 356.492,61	€ 623.662,07				229.672,42	
capitolo 1300 000 pubbliche affissioni													
Incastr. r.	€ -	€ -	€ 5.766,00	€ 5.689,00	€ 2.648,00	€ 15.103,00	€ 3.020,60	€ 3.844,55	1,05	1,06	0,07%		
Incastr. c.	€ 29.839,50	€ 24.238,00	€ 25.748,68	€ 23.090,00	€ 23.036,00	€ 127.702,16	€ 25.540,43	€ 24.727,22					
accort.c.	€ 29.839,50	€ 38.052,00	€ 31.837,68	€ 26.538,00	€ 24.636,00	€ 142.903,16	€ 28.560,63	€ 27.063,62				17,14	
TOTALE TIT. 3 - entrate ex tributarie													
Incastr. r.	€ 1.729.397,30	€ 1.039.222,59	€ 898.541,95	€ 964.961,71	€ 1.157.666,98	€ 5.547.690,63	€ 1.109.538,13	€ 1.085.401,24	1,00	0,90	1,34%		
Incastr. c.	€ 3.457.366,10	€ 2.870.966,47	€ 2.582.682,48	€ 2.230.431,42	€ 2.003.874,50	€ 15.145.821,07	€ 3.029.164,21	€ 2.573.158,61					
accort.c.	€ 3.374.898,12	€ 3.642.618,43	€ 3.714.166,19	€ 3.401.819,34	€ 3.156.989,66	€ 20.290.287,74	€ 4.058.057,55	€ 3.668.731,02				43.379,31	
Incastr. r.		#DN/01	#DN/01	#DN/01	#DN/01			#DN/01		#DN/01			
Incastr. c.													
accort.c.													
totale fondo crediti di dubbia esigibilità						totale da stanziare a fondo crediti di dubbia esigibilità						277.959,13	

NOTA BENE: in contrasto invertito (carattere bianco su sfondo nero) la percentuale riscossione assunta per il calcolo

PROSPETTO DI CALCOLO DELL'IMPORTO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'					DA ISCRIVERE PER L'ANNO 2016 - COMUNE CHIARAVALLE								
2000	2010	2011	2012	2013	2016 previsioni provvisoria proposta	MEDIA INCASSI D'COMP. E RESIDUI			MEDIA PONDERATA INCASSI D' COMP. E RESIDUI		MEDIA PONDERATA DEI SINGOLI RAPPORTI	ACCANTONAMENTO	
						tot	media	MEDIA SEMPLICE	media pond.	rapporto	med.rapp.		
capitolo 1110 000 imposta sulla pubblicità e recuperi capitolo 1111 000													
incassi r.	€ -	€ 293,00	€ 11.564,84	€ 9.144,00	€ 200,00	€ 21.194,04	€ 4.239,37	1,00	€ 4.456,20	1,04	1,04	0,00%	
incassi c.	€ 54.198,81	€ 67.437,62	€ 83.155,36	€ 64.732,81	€ 64.732,81	€ 295.198,29	€ 59.027,56		€ 59.600,46				
accordi c.	€ 67.877,00	€ 86.407,27	€ 62.269,36	€ 64.935,81	€ 55.619,70	€ 216.309,13	€ 63.267,83		€ 61.772,79			0,00	
capitolo 1200 000 sosap permanente													
incassi r.	€ 4.100,44	€ 2.637,18	€ 58,55	€ 28.268,28	€ 2.390,00	€ 37.404,45	€ 7.495,89	0,07	€ 11.420,52	1,04	1,06	2,59%	
incassi c.	€ 127.448,23	€ 124.127,15	€ 117.467,00	€ 112.154,00	€ 120.039,30	€ 610.235,66	€ 122.047,14		€ 121.324,39				
accordi c.	€ 141.500,00	€ 141.500,00	€ 142.000,00	€ 113.673,19	€ 120.039,30	€ 567.712,40	€ 130.542,50		€ 127.449,37			3,862,46	
capitolo 1210 000 sosap temporanea e recuperi capitolo 1211 000													
incassi r.	€ 5.402,34	€ 5.177,52	€ 3.668,62	€ 25.886,31	€ 113,00	€ 48.437,89	€ 9.687,58	1,00	€ 10.643,62	1,08	1,12	-1,51%	
incassi c.	€ 77.823,38	€ 87.841,38	€ 66.913,69	€ 51.669,41	€ 73.144,00	€ 357.390,85	€ 71.478,17		€ 66.242,44				
accordi c.	€ 83.000,00	€ 91.500,00	€ 82.000,00	€ 55.216,73	€ 73.144,00	€ 394.893,73	€ 78.972,15		€ 71.576,26			0,00	
capitolo 1220 000 tarsu													
incassi r.	€ 37.823,73	€ 50.563,74	€ 74.546,82	€ 820.534,39	€ 87.638,08	€ 881.206,76	€ 176.241,35	0,09	€ 267.963,79	1,13	1,05	0,01%	
incassi c.	€ 1.387.164,51	€ 1.424.300,97	€ 1.125.731,72	€ 1.592.166,08	€ 0,00	€ 5.529.363,28	€ 1.105.872,66		€ 950.977,85				
accordi c.	€ 1.506.000,00	€ 1.545.000,00	€ 1.176.000,00	€ 1.708.326,00	€ 0,00	€ 6.460.326,00	€ 1.293.865,20		€ 1.274.014,10			0,00	
capitolo 1230 maggiorazione tarsu a recupero tarsu tarsu ecc cap. 1231 000													
incassi r.	€ 2.557,50	€ 4.932,12	€ 7.113,82	€ 50.185,18	€ 8.819,83	€ 83.688,45	€ 16.737,69	0,08	€ 25.615,10	1,11	1,00	2,06%	
incassi c.	€ 138.715,74	€ 142.430,69	€ 112.571,90	€ 150.144,60	€ 0,00	€ 523.863,11	€ 110.772,62		€ 95.422,48				
accordi c.	€ 150.000,00	€ 154.500,00	€ 171.600,00	€ 174.832,00	€ 0,00	€ 650.032,00	€ 130.185,40		€ 108.801,20			1.027,70	
capitolo 1235 000 - tarsu e TARI													
incassi r.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -	€ -	0,00	€ -	0,89	0,96	11,41%	
incassi c.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.579.065,79	€ 1.579.065,79	€ 315.813,16		€ 552.673,03				
accordi c.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.782.463,07	€ 1.782.463,07	€ 356.492,61		€ 623.962,07			229.672,42	
capitolo 1300 000 pubbliche affissioni													
incassi r.	€ -	€ 5.766,00	€ 5.689,00	€ 5.689,00	€ 2.646,00	€ 15.100,00	€ 3.020,00	1,00	€ 3.844,55	1,05	1,06	0,07%	
incassi c.	€ 29.839,50	€ 24.296,00	€ 25.748,96	€ 23.890,00	€ 23.938,06	€ 127.702,16	€ 25.540,43		€ 24.727,22				
accordi c.	€ 29.839,50	€ 38.052,00	€ 31.837,96	€ 26.538,00	€ 24.636,99	€ 142.500,16	€ 28.560,63		€ 27.063,62			17,14	
TOTALE TIT. 3 - entrate extratributarie													
incassi r.	€ 1.036.222,69	€ 1.036.222,69	€ 656.541,85	€ 964.861,71	€ 1.157.665,88	€ 5.547.690,63	€ 1.109.536,13	1,02	€ 1.085.461,34	1,00	0,00	1,34%	
incassi c.	€ 3.447.306,10	€ 3.270.396,47	€ 2.532.682,48	€ 2.230.431,42	€ 2.063.874,50	€ 15.145.821,07	€ 3.020.164,21		€ 2.573.158,61				
accordi c.	€ 3.274.826,12	€ 3.642.618,43	€ 3.714.165,19	€ 3.401.819,34	€ 3.156.989,66	€ 20.290.287,74	€ 4.058.067,55		€ 3.668.731,02			43.379,31	
totale fondo crediti di dubbia esigibilità													
											totale da stanziare a fondo crediti di dubbia esigibilità		277.959,13

NOTA BENE: in contrasto invertito (carattere bianco su sfondo nero) la percentuale riscossione assunta per il calcolo

Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione

Il Rendiconto dell'esercizio finanziario 2013 è stato approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 34 in data 30 aprile 2014. L'avanzo di amministrazione disponibile al 31 dicembre 2013 risultava determinato nell'importo di euro 2.542.499,63.

L'adesione dell'Ente alla sperimentazione contabile ha reso necessario il riaccertamento straordinario dei residui ai sensi dell'articolo 14 del DPCM 28 dicembre 2011. Questa operazione è stata approvata con deliberazione della Giunta comunale in data 5 maggio 2014, n.81, ed con tale atto l'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2013 è stato rideterminato nell'importo di euro 5.954.120,87, come riportato nella seguente tabella:

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2013 effettuata con deliberazione consiliare 34 del 30 aprile 2014:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio N-1	210.166,07
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio N-1	-
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio N-1	14.009.417,91
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio N-1	14.050.554,69
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio N-1	1.472.688,17
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio N-1	3.846.158,51
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio N-1 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno N	2.542.499,63
Riaccertamento straordinario dei Residui effettuato con deliberazione di Giunta n. 81 del 5 maggio 2014:		
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio N-1	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio N-1	-
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio N-1	76.078,34
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio N-1	4.143.313,96
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio N-1 ⁽¹⁾	655.614,78
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12 N-1	5.954.120,47

In ordine alla composizione del suddetto risultato di amministrazione si osserva che la parte vincolata al fondo crediti di dubbia esigibilità al 31-12-2013 ammonta ad euro 513.493,45, la parte destinata ad investimenti ad euro 4.988.408,19 e la parte disponibile non vincolata ad euro 452.218,83.

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità della quota dell'avanzo al 31/12/2013 risulta calcolato come segue:

PROSPETTO DI CALCOLO DELL'IMPORTO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'						DA ACCANTONARE SU AVANZO 31-12-2013 RIACCERTATO - COMUNE CHIARAVALLE				
	2009	2010	2011	2012	2013	somma 5 anni	rap- porto	comple- mento a 1	residui attivi a fine 2013	ACCANTONAMENTO
capitolo 1110 000 imposta sulla pubblicità										
incassi residui	€ -	€ 283,00	€ 11.564,84	€ 9.144,00	€ 203,00	€ 21.194,84	0,89	0,11	6,00	0,65
residui attivi iniziali	€ -	€ 2.878,19	€ 11.564,84	€ 9.144,00	€ 203,00	€ 23.790,03				
capitolo 1200 000 tosap permanente										
incassi r.	€ 4.100,44	€ 2.637,18	€ 58,55	€ 28.298,28	€ 2.390,00	€ 37.484,45	0,30	0,70	24.092,80	16.964,58
residui attivi in	€ 4.100,44	€ 14.051,77	€ 28.787,44	€ 53.271,89	€ 26.482,80	€ 126.694,34				
capitolo 1210 000 tosap temporanea										
incassi r.	€ 9.402,34	€ 5.177,62	€ 3.658,62	€ 25.086,31	€ 113,00	€ 43.437,89	0,93	0,07	3.434,32	251,63
residui attivi in	€ 9.402,34	€ 5.177,62	€ 3.658,62	€ 25.086,31	€ 3.547,32	€ 46.872,21				
capitolo 1220 000 tarsu										
incassi r.	€ 37.823,73	€ 50.563,74	€ 74.546,82	€ 522.896,31	€ 97.638,08	€ 783.468,68	0,49	0,51	202.460,47	103.977,08
residui attivi in	€ 95.176,43	€ 170.088,19	€ 240.223,48	€ 755.944,94	€ 349.208,55	€ 1.610.641,59				
capitolo 1230 maggiorazione tarsu										
incassi r.	€ 2.657,50	€ 4.932,12	€ 7.113,82	€ 51.345,35	€ 8.819,83	€ 74.868,62	0,45	0,55	25.372,76	14.013,73
residui attivi in	€ 8.950,60	€ 17.577,36	€ 24.714,55	€ 76.628,74	€ 39.363,41	€ 167.234,66				
capitolo 1235 000 - tares										
incassi r.	€ -									
residui attivi in	€ -									
								(applicato a TARES il criterio TARSU)		
							0,45	0,55	203.397,28	112.339,16
capitolo 1300 000 pubbliche affissioni										
incassi r.	€ -	€ 9,00	€ 5.766,00	€ 6.689,00	€ 2.648,00	€ 15.112,00	0,92	0,08	698,00	56,81
residui attivi in	€ 449,33	€ 449,33	€ 6.215,33	€ 6.689,00	€ 2.648,00	€ 16.450,99				
TOTALE TIT. 3 -entrate extratributarie										
incassi r.	€ 1.729.397,30	€ 1.039.222,69	€ 656.541,95	€ 964.861,71	€ 1.157.666,98	€ 5.547.690,63	0,81	0,19	1.419.028,59	265.889,80
residui attivi in	€ 2.039.452,63	€ 1.149.866,29	€ 866.641,90	€ 1.298.495,25	€ 1.472.416,51	€ 6.826.872,58				
totale fondo crediti di dubbia esigibilità quota da accantonare in avanzo al 31-12-2013										513.493,45

Si riporta di seguito il dettaglio delle destinazioni per investimenti.

per reimpiego proventi di permessi per costruire e sanatorie edilizie	746.103,79
per interventi ed opere di post gestione operativa, recupero e bonifica della discarica:	2.875.545,49
per opere di protezione civile	34.364,04
per opere cimiteriali	161.507,32
vincolato per reinvestimenti di proventi vendita immobili e partecipazioni	1.170.887,55
totale delle destinazioni per investimenti	4.988.408,19

Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate del risultato di amministrazione.

Nel corso dell'esercizio 2014 in gestione provvisoria con deliberazioni di variazione adottate dalla Giunta comunale , n. 73 del 14 aprile 2014 e n. 104 del 22-5-2014, e nel progetto di bilancio di previsione di cui alla deliberazione di Giunta n. 120 del 9 giugno 2014 l'avanzo di amministrazione 2013 risulta utilizzato ed impiegato per euro 4.259.417,33 destinate a spese in conto capitale e per euro 70.000,00 destinate a fronteggiare spese correnti non ripetitive di somma urgenza derivanti dall'esondazione del Torrente Triponzio verificatasi sabato 3 maggio 2014.

Prospetto avanzo di amministrazione al 31-12-2013 come risultante dalla deliberazione di giunta di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi n. 81 del 5 maggio 2014		somma iscritta nel bilancio di previsione esercizio 2014	rimanenza disponibile
totale accantonamento fondo crediti di dubbia e difficile esazione	513.493,45	-	513.493,45
totale avanzo vincolato per investimenti/interventi diversi (di seguito il dettaglio delle destinazioni)	4.988.408,19		
avanzo di amministrazione 31-12-2013 parte non vincolata	452.218,83	70.000,00	382.218,83
totale avanzo di amministrazione 31-12-2013 dopo il riaccertamento straordinario dei residui	5.954.120,47		
vincoli dell'avanzo per interventi specifici ed investimenti:			
per reimpiego proventi di permessi per costruire e sanatorie edilizie	746.103,79	376.000,00	370.103,79
per interventi ed opere di post gestione operativa, recupero e bonifica della discarica:	2.875.545,49	2.739.466,29	136.079,20
per opere di protezione civile	34.364,04	34.364,04	-
per opere cimiteriali	161.507,32	-	161.507,32
vincolato per reinvestimenti di proventi vendita immobili e partecipazioni	1.170.887,55	1.109.587,00	61.300,55
totale delle destinazioni per investimenti	4.988.408,19	4.329.417,33	1.624.703,14
		totale utilizzo e rimanenza:	
		4.329.417,33	1.624.703,14

L'importo di euro 4.259.417,33 trova riscontro nelle seguenti richieste di investimenti:

risorse capitolo	importo	descrizione
4.004	€ 2.739.466,29	avanzo 2013 destinato ad investimenti - quota discarica
4.004	€ 1.087.550,00	avanzo 2013 destinato ad investimenti - quota di precedenti alienazioni patrimoniali di cui 115.000 richiesti per somma urgenza

4.004	€ 376.000,00	avanzo 2013 quota proventi conc edilizie per manut. Str. Imp. sportivi (33000 somma urgenza+ 350000 campo dei pini +20000 vie di fuga + 15mila manut str- 42000 già richieste in precedenza sulla quota di avanzo da alienazioni) (Sindaco 27-5-14)
-------	--------------	--

	€ 50,00	richiesta corretta con programma investimenti 22-5-14
--	---------	---

4.004	€ 34.364,04	avanzo 2013 quota destinata ad investimenti per protezione civile
4.004	€ 21.987,00	avanzo 2013 destinato ad investimenti - quota per acquisto autovettura per servizio polizia urbana

	€ 4.259.417,33	totale richieste utilizzo avanzo
--	----------------	----------------------------------

impieghi capitolo	importo	descrizione
20951310	€ 2.739.466,29	richiesta per lavori di messa in sicurezza della discarica
20183300	€ 33.000,00	richiesta per manutenzione straordinaria parchi, caldaie, estintori, di cui 15.000 di somma urgenza per fognatura via Sanzio
20451300	€ 57.000,00	richiesta per manut str porticato scuola media di cui 57.000 per somma urgenza
20621500	€ 418.000,00	richiesta per manut str impianti sportivi (di cui 33.000 per somma urgenza)
20811400	€ 230.000,00	richiesta per manut. Str. strade (geom. Magini) alluvionate
20811410	€ 570.000,00	richiesta per manut. Str. Strade (ing. Girini)
20815100	€ 3.100,00	richiesta per sostituzione motore autocarro viabilità prot. 9876 del 15-5-14 poi corretta a 3100 sul programma lavori 22-5-14
21011000	€ 45.000,00	richiesta per manutenzione straordinaria asilo nido
21265000	€ 5.500,00	richiesta per manut str reti telematiche- rete wi-fi
21051710	€ 2.000,00	richiesta per manut str. urgente cimitero
20811420	€ 100.000,00	richiesta per manut str impianti di pubblica illuminazione e cofinanziamento lavori sponda destra fiume Esino di cui 10.000 per somma urgenza imp. Ill.ne via Trieste e via Firenze
20931300	€ 34.364,04	acquisti ed investimenti destinati a protezione civile
20315000	€ 21.987,00	acquisto autovettura per polizia urbana
	€ 4.259.417,33	totale richieste utilizzo avanzo

Elenco degli interventi programmati per spese di investimento

Nell'esercizio 2014 e nei successivi 2015 e 2016 non viene programmato il ricorso al debito per il finanziamento di investimenti. Si indicano di seguito le altre spese delle quali si propone l'iscrizione in conto capitale, da finanziare con risorse diverse dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione come già indicato in precedenza. Per la copertura finanziaria delle seguenti spese occorrerà di volta in volta verificare la disponibilità dei corrispondenti mezzi di finanziamento (entrate proprie o trasferimenti statali o regionali).

CODICE CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	previsione proposta 2014	previsione proposta 2015	previsione proposta 2016	correlazioneS-E
20157000	Nuovo capitolo per ...VERSAMENTO ALLO STATO QUOTA 10 PER CENTO PROVENTI ALIENAZIONI IMMOBILIARI (codice pdf U.2.05.99.99.000)	8.000,00	128.000,00	135.000,00	E.4140.000 E.4155.000
20181450	OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PATRIMONIO DA FINANZIARE CON ALIENAZIONE IMMOBILI (CORR. CAP. E. 4155000 e 4140000)	70.000,00	3.000,00	340.000,00	E.4155.000 E.4140.000
20183100	INVESTIMENTI PER REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE, RISANAMENTO COMPLESSI EDILIZI, ACQUISTO A REE ECC., FINANZ. CON PROVENTI CONC. EDILIZIE CORR. CAP. E. 4530 > SERV. LAVORI PUBBLICI	130.000,00	80.000,00	180.000,00	E.4530.000
20183200	INVESTIMENTI DIVERSI PER REIMPIEGO PROVENTI DI SANATORIE EDILIZIE DI CUT ALL'ART. 2 DEL D.L. 649/26.11.94 CORR. CAP. E. 4540 > SERV. LAVORI PUBBLICI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	E.4540.000
20.411.120	ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA PREVENZIONE INCENDI SCUOLA MATERNA DI VIA S. ANDREA CON PROVENTI CONC. EDILIZIE CORR. CAP. E. 4530.000	0,00	100.000,00	0,00	E. 4530.000
20.421.000	Nuovo capitolo per ...adeguamenti strutturali ed altri interventi alle scuole corr. Cap. e. 4260.000 CTR STATALE	0,00	750.000,00	500.000,00	E.4260.000
20.431.000	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI CON PROVENTI ALIENAZIONE IMMOBILI CORR. CAP. E.4140.000			200.000,00	E. 4.140.000
20451200	INVESTIMENTI PER MANUT. STRAORDINARIA OPERE DI EDILIZIA SCOLASTICA FIN. CON PROVENTI DI CONCESSIONI EDILIZIE CORR. CAP. E. 4530 > SERV. LAVORI PUBBLICI	50.000,00	0,00	0,00	E.4530.000
20511.000	nuovo capitolo per INVESTIMENTI PER ACQUISTO MOBILI ED ATTREZZATURE PER la biblioteca comunale (FIN. CON ENTRATE alienazione nuda proprietà E. 4155.000)	15.000,00	0,00	0,00	e.4155.000
20.621.600	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CAMPO SPORTIVO PRINCIPALE DA FINANZIARE CON PROVENTI ALIENAZIONE IMMOBILI CORR. CAP. E.4140.000		260.000,00	0,00	E. 4.140.000
20.811.600	INVESTIMENTI PER REALIZZAZIONE OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E AMPLIAMENTO DELLA RETE VIARIA - FIN. CON PROVENTI ALIENAZIONI CORR. CAP. E. 4140 > SERV. LAVORI PUBBLICI	0,00	896.000,00	688.000,00	E.4140.000
20811770	MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE DI VIABILITA' DA FINANZIARE CON ENTRATE CORRENTE - SETTORE LAVORI PUBBLICI	300.500,00	0,00	0,00	E.3230.000 E.3240.000 E.3250.000
20.961.260	RIPRISTINO ARGINE Fiume ESINO - FUORI PATTO STABILITA' LAVORI PRONTI INTERVENTO- FINANZIATI CON CONTRIBUTO REGIONALE AERCA - CORR. CAP. e. 4382.000 (missione 9 programma 1)	50.000,00	0,00	0,00	E.4382.000
21047200	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE PER CONTRIBUTI PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE IN EDIFICI OVE RISIEDONO PORTATORI DI HANDICAPS-FIN. CONTR. REG. I.E. CORR. CAP. E.4365	10.000,00	10.000,00	10.000,00	E.4365.000
21051800	INVESTIMENTI PER REALIZZAZIONE OPERE DI COSTRUZIONE LOCULI E INVESTIMENTI IN OPERE E SERV. CIMITERIALI FINANZIATI CON CONCESSIONE PLURIENNALE LOCULI CAP. E.3230 > SERV. LAVORI PUBBLICI	150.000,00	150.000,00	150.000,00	E.3230.000 E.3240.000
totale spese in c/capitale da finanziare con risorse diverse da avanzo di amministrazione :		788.500,00	2.382.000,00	2.208.000,00	

Stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato in relazione agli investimenti.

Oltre agli investimenti di cui sopra, finanziati con avanzo di amministrazione, con trasferimenti o con entrate proprie, gli stanziamenti iscritti nel bilancio triennale 2014-2016 in conto capitale contengono anche i seguenti importi riguardanti il fondo pluriennale vincolato, iscritto tra le Entrate per l'importo di euro 311.699,77 nell'esercizio 2014 e per euro 29.689,96 nell'esercizio 2015 per il finanziamento di quanto segue:

CODICE CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE (da aggiornare le voci sottolineate)	2014 già impegnato Spesa (con utilizzo FPV)	2014 Fondo pluriennale vincolato	2015 già impegnato Spesa (con utilizzo FPV)	2015 Fondo pluriennale vincolato	2016 già impegnato Spesa (con utilizzo FPV)	2016 Fondo pluriennale vincolato	correlazione S =E
20181450	OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PATRIMONIO DA FINANZIARE CON ALIENAZIONE IMMOBILI (CORR.CAP.E. 4155000 e 4140000)	42.742,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E.4155 000 E.4140 000
20183100	INVESTIMENTI PER REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE, RISANAMENTO COMPLESSI EDILIZI ACQUISTO AREE ECC.,FINANZ.CONPROVENTI CONC. EDILIZIE CORR.CAP.E.4530 >SERV.LAVORI PUBBLICI	181.729,04	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	E.4530 000
20187000	TRASFERIMENTI ALLA PARROCCHIA PER ESECUZIONE LAVORI AL CHIOSTRO DELL'ABAZIA FINANZIATI CON PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE-RIF.CAP.E. 4530.000	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E.4530 000
20951200	INVESTIMENTI PER REALIZZAZIONE (S.R.IVA) OPERE DI RECUPERO E BONIFICA DELLA DISCARICA COMUNALE-FINANZIATI CON ENTRATE CORRENTI-PROVENTI GEST.DISCARICA EX.CAP.11302 >SERV.AMBIENTE	38.013,47	4.689,96	4.689,96	0,00	0,00	0,00	
20961250	PERCORSI LUNGO IL FIUME ESINO FINANZIATI CONTRIBUTO REGIONALE AERCA AZIONE 3.2 ARSTEL COR.A.L.E. 1° STRALCIO CORR. CAP.E. CAP. E. 4346 000 ANNO 2008	2.525,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
totale spese in conto capitale finanziate con FPV		282.009,81	29.689,96	29.689,96	0,00	0,00	0,00	

Gli importi di cui sopra non risultano riferibili ad investimenti ancora in corso di definizione per i quali è richiesta l'indicazione delle cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronogrammi.

Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti.

Con deliberazione del Consiglio comunale in data 20 giugno 2005 n. 37 e successivamente con atto di Giunta 114 del 28 luglio 2005 è stata autorizzata la sottoscrizione di una garanzia fideiussoria da parte del Comune di Chiaravalle a favore della ditta CO.GE.PI. , affidataria della gestione della piscina comunale, per il pagamento delle rate di ammortamento di un mutuo acceso con la Banca delle Marche S.p.A. per l'importo di euro 195.150,00 destinato al finanziamento dei lavori di costruzione di una nuova vasca presso la piscina comunale.

Il Comune di Chiaravalle iscrive annualmente come previsione del capitolo 10616500 l'importo delle rate di ammortamento presunte al capitolo 10616500, salvo poi utilizzare le economie di tale previsione successivamente alla verifica dell'adempimento da parte della Ditta COGEPI (che risulta sino ad oggi aver correttamente e direttamente proceduto all'ammortamento del mutuo). L'importo iscritto nell'esercizio 2014 è pari ad una rata semestrale stimata in euro 6.400,00 (l'ultima rata che risulta pagata di dicembre 2013 è pari ad euro 6.387,62) e in ciascuno degli esercizi e 2016 è pari ad euro 12.800,00 . Il mutuo è stato stipulato a tasso variabile e la scadenza dell'ammortamento è fissata al 31/12/2024.

Oneri ed impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati

Il Comune di Chiaravalle, attraverso i propri Uffici, ha condotto nel periodo novembre - dicembre 2003, un approfondito studio finalizzato alla possibile ristrutturazione e gestione attiva del debito dell'ente a tale data, producendo analisi comparative delle condizioni offerte da diversi istituti al fine di privilegiare soluzioni che avessero comportato la minore rischiosità possibile per l'Ente. Tuttavia, a seguito anche di variazioni delle condizioni dei mercati finanziari, nessuna delle operazioni ipotizzate è stata posta in essere e l'ente non possiede né ha mai contratto strumenti di finanza derivata .

Elenco degli enti ed organismi strumentali

A seguito dell'approvazione dello Statuto, avvenuta con atto del Consiglio comunale n. 47 in data 10 luglio 2006, la Fondazione Chiaravalle Montessori è stata costituita con atto rep. 306495 rogito 50793 presso il Notaio Dott. Sandro Scoccianti in data 24 gennaio 2007 come Fondazione di Partecipazione, al fine di valorizzare l'opera di Maria Montessori nativa di Chiaravalle e per la gestione di servizi pubblici locali privi di rilevanza economica;

Ai sensi dell'art. 10 dello Statuto, "E' fondatore il Comune di Chiaravalle , cui spetta almeno il 55% dei punti/voto per le attività di programmazione, decisionali e gestionali della Fondazione e di rappresentanza all'interno degli organismi collegiali previsti dallo statuto".

In ragione di quanto sopra, la Fondazione Chiaravalle-Montessori è stata indicata quale organismo da coinvolgere nella sperimentazione contabile di cui all'articolo 356 del DPCM 118/2011. Attualmente si sta attivando per l'iscrizione e la rilevazione al SIOPE, e procedere alla riclassificazione del proprio bilancio. Prossimamente sarà pubblicato sia sul sito internet del Comune di Chiaravalle <http://www.comune.chiaravalle.an.it/> sia sul sito internet della Fondazione <http://www.montessoridesign.it/> il bilancio di esercizio al 31-12-2013.

Le risultanze dell'ultimo bilancio acquisito (2013) sono le seguenti:

FONDAZ. CHIARAVALLE MONTESSORI

Codice fiscale 93111170424
PIAZZA MAZZINI 10 - 60033 CHIARAVALLE AN
 Fondo di dotazione € 20.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI		
D) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
2) Impianti e macchinario	897	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	3.706	3.829
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.603	3.829
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.603	3.829
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
D) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI (Att. circ.) VERSO:		
1) Clienti:		
a) Crediti v/clienti entro es. successivo	61.607	22.258
I TOTALE Clienti:	61.607	22.258
5) Crediti v/altri (circ.):		
a) esigibili entro esercizio successivo	8.633	10.614
b) esigibili oltre esercizio successivo	934	50

5 TOTALE Crediti v/altri (circ.):	9.567	10.664
II TOTALE CREDITI (Att. circ.) VERSO:	71.174	32.922
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	25.232	43.282
3) Denaro e valori in cassa	21	486
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	25.253	43.768
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	96.427	76.690
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	101.030	80.519

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	20.000	20.000
II) Riserve da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserva azioni proprie in portafoglio	0	0
VI) Riserve statutarie	17.906	29.961
VII) Altre riserve	0	0
VIII) Utili (perdite -) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita -) dell' esercizio	635	(12.056)
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	38.541	37.905
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	6.107	3.984
D) DEBITI		
6) Debiti verso fornitori		
a) Debiti verso fornitori entro es. successivo	39.389	19.426
6 TOTALE Debiti verso fornitori	39.389	19.426
11) Debiti tributari		

FONDAZ. CHIARAVALLE MONTESSORI		Codice fiscale 93111170424	
<i>a) esigibili entro ex. succ.</i>	8.460	14.398	
11 TOTALE Debiti tributari	8.460	14.398	
12) Debiti verso Istituti previdenziali:			
<i>a) esigibili entro ex. succ.</i>	3.037	2.613	
12 TOTALE Debiti verso Istituti previdenziali:	3.037	2.613	
13) Altri debiti:			
<i>a) esigibili entro ex. succ.</i>	4.875	2.193	
13 TOTALE Altri debiti:	4.875	2.193	
D TOTALE DEBITI	55.761	38.630	
E)RATEI E RISCONTI			
2) Altri ratei e risconti	621	0	
E TOTALE RATEI E RISCONTI	621	0	
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	101.030	80.519	

CONTO ECONOMICO		
	31/12/2013	31/12/2012
A)VALORE DELLA PRODUZIONE (attivita' ordinaria)		
1) Ricavi vendite e prestazioni	242.484	283.822
5) Altri ricavi e proventi (attivita' ord.)	3.700	5.500
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (attivita' ordinaria)	246.184	289.322
B)COSTI DELLA PRODUZIONE (attivita' ordinaria)		
6) materie prime suss. cons. merci	21.921	5.576
7) servizi	46.405	66.984
8) per godimento di beni di terzi	34.548	7.104
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	63.251	102.135
<i>b) oneri sociali</i>	13.997	26.993
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	3.434	3.286
<i>e) altri costi</i>	39.257	58.783
9 TOTALE per il personale:	119.939	191.197
10) ammortamenti e svalutazioni		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	1.552	1.727

Bilancio di esercizio al 31/12/2013

Pagina 3 di 4

FONDAZ. CHIARAVALLE MONTESSORI		Codice fiscale 93111170424	
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni	1.552	1.727	
14) oneri diversi di gestione	15.950	19.296	
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (attivita' ordinaria)	240.315	291.884	
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	5.869	(2.562)	
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)			
<i>d) da altri</i>	13	10	
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	13	10	
17) interessi (pass.) e oneri finanziari da:			
<i>f) altri debiti</i>	4	0	
<i>g) oneri finanziari diversi</i>	1.242	966	
17 TOTALE interessi (pass.) e oneri finanziari da:	1.246	966	
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(1.233)	(956)	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari (extra attivit... ord.)	352	0	
20 TOTALE Proventi straordinari (extra attivit... ord.)	352	0	
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	352	0	
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	4.988	(3.518)	
22) Imposte sul reddito dell' esercizio			
<i>a) Imposte correnti</i>	4.353	8.538	
22 TOTALE Imposte sul reddito dell' esercizio	4.353	8.538	
23) Risultato dell' esercizio	635	(12.056)	

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Bilancio di esercizio al 31/12/2013

Pagina 4 di 4

Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale.

La valorizzazione delle partecipazioni dell'Ente è stata aggiornata in sede di approvazione del rendiconto 2013, in euro 4.252.547,57 complessivamente, tenuto conto dei bilanci degli organismi enti o società partecipate alla data del 31-12-2012 che presentano la seguente situazione:

SITUAZIONE PARTECIPAZIONI COMUNE DI CHIARAVALLE AL 31/12/2012 e valutazione quote su rendiconto 2013 del Comune di Chiaravalle

SOCIETA'	QUOTA DI PARTECIPAZIONE		valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2012	valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2011	note e criteri di valutazione ai sensi dell'art 2426 c.c
FONDAZIONE CHIARAVALLE-MONTESSORI	100,0000000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 37.906,00	€ 49.961,00	atto costitutivo 24 gennaio 2007 ricevuto dal notaio Scoccianti;
		DI CUI CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 20.000,00	€ 20.000,00	
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	partecipate:(non ci sono partecipate)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (12.055,00)	€ (14.464,00)	capitale conferito 20 000 euro
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013//31dic2012	€ 37.906,00	€ 49.961,00	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto
FARMACIA COMUNALE CHIARAVALLE S.R.L.	60,0000000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 73.887,00	€ 72.277,00	atto costitutivo 6 febbraio 2008
		DI CUI CAPITALE SOCIALE	€ 50.000,00	€ 50.000,00	socio privato Dott.G.Battista Zeppilli -
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 1.608,00	€ 22.168,00	partecipate:(non ci sono partecipate)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (0,00)	€ (0,00)	capitale conferito 30 000 euro
		+ copertura perdite (da tutti i soci) nel 2010			ripiano perdite 2008 e 2009 effettuato il 28/5 e 14/7 del 2010 per la quota di euro 32.472,00
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013//31dic2012	€ 44.332,20	€ 43.366,20	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto//proposta delibera consiliare 49 del 2014 di mantenimento della partecipazione
totale partecipazioni in imprese controllate			€ 82.238,20	€ 93.327,20	

SOCIETA'	QUOTA DI PARTECIPAZIONE		valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2012	valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2011	note e criteri di valutazione ai sensi dell'art 2426 c.c
SIC 1 S.R.L.	5,9170000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	non risulta approvato il bilancio 2012	-€ 2.381.437,00	costituzione 25/10/2005
		DI CUI CAPITALE SOCIALE		€ 0,00	non risultano rappresentanti del Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO		€ 0,00	partecipate:A9 Action s.r.l.
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO		€ (2.566.601,00)	capitale conferito inizialmente 25.000 + 42.000 aumento capitale
		quota ceduta con delibera Giunta 167 del 22.12.2009 57,41%del cap.sociale			riduzione partecipazione dal 63,327 al 5,917 % quota ceduta del 57,41% per un importo accertato di € 60.739,81 detratta dalla valutazione precedente calcolata secondo i precedenti criteri
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013/31dic2012	€ 0,00	€ 0,00	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): azzerata in relazione al volume delle perdite registrate - deliberata cessione intera quota di partecipazione societaria con atto Commissariale con i poteri del Consiglio n. 6 in data 29-03-2013 . //proposta delibera consiliare 49 del 2014 di conferma volontà di dismissione della partecipazione
ANCONA AMBIENTE S.P.A.	2,9761000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 4.772.418,00	€ 5.272.960,00	costituzione 29/09/1995
		DI CUI CAPITALE SOCIALE	€ 5.235.000,00	€ 5.235.000,00	
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	partecipate:(.....diverse)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (500.542,00)	€ (190.042,00)	capitale conferito inizialmente 235.452+28.749,05 aumento capitale =264201,05
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013/31dic2012	€ 142.031,93	€ 156.928,56	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto//proposta delibera consiliare 49 del 2014 di mantenimento della partecipazione
MULTISERVIZI S.P.A.	3,8599900%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 78.201.473,00	€ 69.285.847,00	costituzione 01/04/2014
		DI CUI CAPITALE SOCIALE	€ 55.676.573,00	€ 55.676.573,00	non risultano rappresentanti del Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 8.326.578,00	€ 6.968.477,00	partecipate:(diverse vedere bilancio Multiservizi)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	capitale sottoscritto 2.149.111
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013/31dic2012	€ 3.018.569,04	€ 2.674.426,77	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto (n.azioni 2.149.111 su tot 55.676.573)//proposta delibera consiliare 49 del 2014 di mantenimento della partecipazione

SOCIETA'	QUOTA DI PARTECIPAZIONE		valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2012	valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2011	note e criteri di valutazione ai sensi dell'art 2426 c.c
CONERO BUS	2,5400000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 10.411.547,00	€ 11.025.127,00	costituzione 1/6/1999
		DI CUI CAPITALE SOCIALE	€ 12.355.705,00	€ 12.355.705,00	non risultano rappresentanti del Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	partecipate:(diverse.. vedere bilancio società)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (615.274,00)	€ (867.932,00)	
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013/31dic2012	€ 264.453,29	€ 280.038,23	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto// per tale partecipazione è stata deliberata dal Consiglio comunale ed è attualmente in corso l'intera cessione
INTERPORTO MARCHE S.P.A.	0,1549306%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 16.258.826,00	€ 16.898.141,00	costituzione 26/04/1994
		DI CUI CAPITALE SOCIALE	€ 11.581.963,00	€ 11.581.963,00	non risultano rappresentanti del Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 103,00	partecipate:(diverse.. vedere bilancio società)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (639.316,00)	€ (0,00)	capitale conferito 10milioni di lire (€ 5.160)
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013/31dic2012	€ 25.189,89	€ 26.180,38	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al capitale netto (n. azioni 17.994)-ridotta quota partecipazione in relazione all'ultimo aumento di capitale cui l'ente non ha aderito// Con proposta delibera consiliare 49 del 2014 si propone il mantenimento della partecipazione
AERDORICA	0,0350000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 3.581.989,00	€ 6.627.400,00	costituzione 20/11/2006
		DI CUI CAPITALE SOCIALE	€ 6.365.483,00	€ 6.365.483,00	non risultano rappresentanti del Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 64.131,00	partecipate:(diverse.. vedere bilancio società)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (3.045.411,00)	€ (0,00)	ultimo intervento: capitale conferito nel 2005 per aumento del capitale a ripiano perdite euro 27.635
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013/31dic2012	€ 1.253,70	€ 2.319,59	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al capitale netto (capitale sociale € 2.229 su tot. € 6.365.483= 0,035%)//Con proposta delibera consiliare 49 del 2014 si proponela dismissione della partecipazione
CONSORZIO GORGOVIVO	4,3898400%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 15.699.840,00	€ 15.370.079,00	costituzione 04/09/1995
		DI CUI CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 12.793.896,00	€ 12.793.896,00	non risultano rappresentanti del Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 329.761,00	€ 217.333,00	partecipate:(diverse.. vedere bilancio società)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (0,00)	€ (0,00)	
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013/31dic2012	€ 689.197,86	€ 674.721,88	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto , aggiornata con l'uscita del comune di Castelfidardo in data 26-01-2011)

SOCIETA'	QUOTA DI PARTECIPAZIONE		valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2012	valore sul bilancio dell'organismo partecipato al 31/12/2011	note e criteri di valutazione ai sensi dell'art 2426 c.c
CONSORZIO CONERO AMBIENTE	5,6600000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 245.882,00	€ 395.883,00	costituzione 19/03/2002
		DI CUI CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 63.000,00	€ 63.000,00	non risultano rappresentanti dle Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	partecipate:(.....non risultano)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (0,00)	€ (0,00)	
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013//31dic2012	€ 13.916,92	€ 22.406,98	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto // Dal 2014 è previsto il subentro con l'ATA rifiuti
AATO 2 MARCHE CENTRO JESI	2,5110000%	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 625.119,29	€ 758.864,73	costituzione 17/12/1999
		DI CUI CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 0,00	€ 0,00	non risultano rappresentanti dle Comune di Chiaravalle
		DI CUI UTILE DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 138.820,95	partecipate:(.....non risultano)
		DI CUI PERDITA DI ESERCIZIO	€ (133.745,44)	€ (0,00)	
		valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013//31dic2012	€ 15.696,75	€ 19.055,09	valutazione partecipazione(art.2426 c.c.): aggiornata al 31/12/2013 in relazione alla quota di partecipazione al patrimonio netto
totale partecipazioni in altre imprese			€ 4.170.309,37	€ 3.856.077,47	
totale	valore su c/ patrimoniale del Comune al 31dic2013//31dic2012	rendiconto del comune 2013		rendiconto del comune 2012	
		€ 4.252.547,57		€ 3.949.404,67	€ 4.252.547,57

Altre informazioni riguardanti le previsioni

Si riportano di seguito alcune informazioni sui mutui i cui oneri di ammortamento sono inseriti nelle previsioni 2014-2016 precisando che il debito medio per abitante al termine dell'esercizio 2016, risulta di euro 54.53 (820.419,17/15045).



RIEPILOGO PIANO DI AMMORTAMENTO ESERCIZIO 2014

Comune di Chiaravalle

Numero Mutuo	Istituto Mutuante	Finalità	Importo iniziale del mutuo	Importo Capitale	Importo Interessi	Residuo
25	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER ADEGUAMENTO NORME ANTINCENDIO S.MATERNA	219.494,18	11.314,76	3.032,98	76.925,17
36	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER 1° LOTTO COSTRUZIONE SCUOLA MEDIA	4.463,78	415,77	53,13	445,41
48	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER PISCINA POS. N. 422792400	594.558,81	55.379,65	7.076,79	59.324,09
91	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER AMPLIAMENTO RETE IDRICA POS.N.49622	613,90	57,18	7,31	61,24
101	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER 6° LOTTO LAVORI ACQUEDOTTO CONSORTILE	35.268,72	3.285,08	419,80	3.519,05
223	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	7.656,10	713,12	91,13	763,93
257	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE ED ARREDO	800.000,00	93.635,05	2.570,99	0,07
263	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORD. EDIFICI SCOLASTICI VARI-ELEM. MONTESSORI-MATERNA S.ANDREA-ASILO NIDO	188.409,92	7.597,23	5.166,02	119.946,14
264	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COM.LI URBANE ED EXTRAURBANE	300.014,00	13.183,74	8.964,78	208.146,90
265	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZ. STRAORD. PALAZZETTO DELLO SPORT, COPERTURA GEODETICA	100.000,00	10.617,77	1.983,73	34.925,76
266	CASSA DD. PP. ROMA	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIA S. ANDREA E RISTRUTTURAZIONE STRADA VIA GALOPPO	729.177,01	28.752,84	27.172,86	533.123,07
Totale Generale				224.952,19	56.539,52	1.037.180,83



RIEPILOGO PIANO DI AMMORTAMENTO ESERCIZIO 2015

Comune di Chiaravalle

Numero Mutuo	Istituto Mutuante	Finalità	Importo iniziale del mutuo	Importo Capitale	Importo Interessi	Residuo
25	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER ADEGUAMENTO NORME ANTINCENDIO S.MATERNA	219.494,18	11.720,00	2.627,74	65.205,17
36	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER 1° LOTTO COSTRUZIONE SCUOLA MEDIA	4.463,78	445,38	23,52	0,03
48	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER PISCINA POS. N. 422792400	594.558,81	59.324,07	3.132,37	0,02
91	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER AMPLIAMENTO RETE IDRICA POS.N.49622	613,90	61,25	3,23	-0,01
101	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER 6° LOTTO LAVORI ACQUEDOTTO CONSORTILE	35.268,72	3.519,05	185,81	0,00
223	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	7.656,10	763,92	40,34	0,01
263	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORD. EDIFICI SCOLASTICI VARI-ELEM. MONTESSORI-MATERNA S.ANDREA-ASILO NIDO	188.409,92	7.912,76	4.850,49	112.033,38
264	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COM.LI URBANE ED EXTRAURBANE	300.014,00	13.731,30	8.417,23	194.415,60
265	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZ. STRAORD. PALAZZETTO DELLO SPORT, COPERTURA GEODETICA	100.000,00	11.114,19	1.487,31	23.811,57
266	CASSA DD. PP. ROMA	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIA S. ANDREA E RISTRUTTURAZIONE STRADA VIA GALOPPO	729.177,01	30.178,41	25.747,30	502.944,66
Totale Generale				138.770,33	46.515,34	898.410,43



RIEPILOGO PIANO DI AMMORTAMENTO ESERCIZIO 2016

Comune di Chiaravalle

Numero Mutuo	Istituto Mutuante	Finalità	Importo iniziale del mutuo	Importo Capitale	Importo Interessi	Residuo
25	CASSA DD. PP. ROMA	MUTUO PER ADEGUAMENTO NORME ANTINCENDIO S.MATERNA	219.494,18	12.139,75	2.207,99	53.065,42
263	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORD. EDIFICI SCOLASTICI VARI-ELEM. MONTESSORI-MATERNA S.ANDREA-ASILO NIDO	188.409,92	8.241,40	4.521,86	103.791,98
264	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COM.LI URBANE ED EXTRAURBANE	300.014,00	14.301,59	7.846,93	180.114,01
265	CASSA DD. PP. ROMA	MANUTENZ. STRAORD. PALAZZETTO DELLO SPORT. COPERTURA GEODETICA	100.000,00	11.633,82	967,68	12.177,75
266	CASSA DD. PP. ROMA	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIA S. ANDREA E RISTRUTTURAZIONE STRADA VIA GALOPPO	729.177,01	31.674,65	24.251,06	471.270,01
Totale Generale				77.991,21	39.795,52	820.419,17

Spese per il personale dipendente.

La previsione risultante dal macroaggregato 101 (spese di personale) del complessivo importo di euro 4.277.082,32 per l'esercizio 2014, trova corrispondenza nella seguente tabella. Ai fini della valutazione del costo complessivo del personale occorre considerare anche l'imposta IRAP dovuta sulle retribuzioni soggette al sistema contributivo (previsione €195.000,00) e le spese per collaborazioni coordinate e continuative (€ 13.904,49) alcate in bilancio in altri macroaggregati.

Comune di CHIARAVALLE													
Allegato al bilancio di previsione 2014													
Previsione della spesa per il personale (intervento 1- spese correnti)													
centro di costo		giur. + ec.	o/r	R.I.A. mens.	stip. tabell.	comp.	da rec. da fond.	indenn.	TOTALE MENS.	mm.	ANNUO	contrib.	tot
											30.000,00		15000,00
10.121.100	p.o.	D3D6	1	67,84	2.394,51	51,90	46,95	983,59	3.450,89	13	48.176,93	10.121.400	12385,79
10.121.100		D1D4	1	55,45	2.130,67	51,90	46,95		2.190,87	13	28.576,20	10.121.400	8215,80
10.121.100		D1D4	1	67,87	2.130,67	51,90	46,95		2.203,49	13	28.645,41	10.121.400	8382,59
10.121.100		D1D3	1	21,07	2.043,39	51,90	46,95		2.069,41	13	27.492,10	10.121.400	7921,34
10.121.100		C1C2	1	0,00	1.672,27	45,80	41,46		1.676,61	13	21.795,93	10.121.400	6555,15
10.121.100		B1B5	1	60,65	1.584,54	39,30	35,57		1.648,92	13	21.435,90	10.121.400	6459,10
10.121.100		B1B5	1	12,45	1.584,54	39,30	35,57		1.600,72	13	20.809,34	10.121.400	6291,93
10.121.100		B1B5	1	40,15	1.584,54	39,30	35,57		1.628,42	13	21.169,47	10.121.400	6388,02
10.121.100		B1B4	1		1.558,33	39,30	35,57		1.562,06	13	20.306,78	10.121.400	6157,85
10.121.100	PT	B3B4	1	46,08	1.270,85	39,30	35,57		1.320,66	13	16.940,89	10.121.400	5801,94
10.121.100	PT	A1A2	1	0,00	696,78	16,20	14,65		698,33	13	8.897,13	10.121.400	3517,15
											294.246,07		93.076,66
10.121.110	p.o.	D3D5	1		2.240,71	51,90	46,95	692,31	2.937,97	13	40.470,12	10.121.410	11693,93
10.121.110		D1D4	1	0,00	2.130,67	51,90	46,95		2.135,62	13	27.763,06	10.121.410	8147,18
10.121.110		C1C2	1	88,85	1.913,84	45,80	41,46		2.007,03	13	25.849,82	10.121.410	6320,98
10.121.110		B3B7	1	0,00	1.673,56	39,30	35,57		1.677,29	13	21.804,77	10.121.410	6484,47
											115.887,77		32.646,56
10.121.120		C1C3	1	0,00	1.718,85	45,80	41,46		1.723,19	13	21.954,57	10.121.420	7164,74
											21.954,57		7.164,74
10.131.100	p.o.	D1D4	1	80,97	2.130,67	51,90	46,95	846,15	3.062,74	13	42.565,68	10.131.200	11046,03
10.131.100		C1C5	1	61,88	1.838,80	45,80	41,46		1.905,02	13	24.765,23	10.131.200	7347,36
10.131.100		C1C5	1	34,47	1.838,80	45,80	41,46		1.877,61	13	24.408,98	10.131.200	7252,31
10.131.100		C1C1	1	0,00	1.633,34	45,80	41,46		1.637,68	13	20.865,17	10.131.200	6845,93
10.131.100		B1B2	1	28,75	1.696,23	39,30	35,57		1.728,71	13	22.271,28	10.121.400	7394,66
											134.876,34		39.886,29
10.141.200		C1C3	1	56,69	1.718,85	45,80	41,46		1.779,88	13	23.138,43	10.141.400	6913,33
10.141.200		C1C2	1	88,85	1.913,84	45,80	41,46		2.007,03	13	25.849,82	10.121.400	7740,13
10.141.200		C1C1	1	0,00	1.633,34	45,80	41,46		1.637,68	13	22.756,13	10.141.400	6845,93
10.141.200		C1C1	1	0,00	1.633,34	45,80	41,46		1.637,68	13	20.865,17	10.141.400	6845,93
10.141.200		C1C1	1	35,41	1.656,53	45,80	41,46		1.696,28	13	22.051,64	10.141.400	6623,38
											114.661,19		34.968,69
10.151.100		C1C5	1	41,42	1.838,80	45,80	41,46		1.884,56	13	24.499,33	10.151.200	7381,92
10.151.100		B3B7	1	0,00	1.673,56	39,30	35,57		1.677,29	13	21.936,53	10.151.200	7515,58
10.151.100		B3B5	1	5,08	1.583,77	39,30	35,57		1.592,58	13	21.283,46	10.151.200	7333,50
10.151.100		B3B5	1	0,00	1.583,77	39,30	35,57		1.587,50	13	20.637,50	10.151.200	7307,09

centro di costo		giur. + ec.	orar	R.I.A mens.	stip. tabell.	comp.	da rec. da fond.	indenn.	TOTALE MENS.	mm.	ANNUO	contrib.	tot
											88.356,83		29.538,09
10.161.100	p.o.	D3D6	1	0,00	2.394,51	51,90	46,95	851,12	3.250,58	13	48.379,98	10.161.300	12475,79
10.161.100	p.o.	D1D4	1	36,93	2.130,67	51,90	46,95	846,16	3.018,71	13	47.931,19	10.161.300	12389,69
10.161.100		D1D2	1	0,00	1.864,20	51,90	46,95		1.869,15	13	25.909,35	10.161.300	7341,41
10.161.100		D1D1	1	0,00	1.777,12	51,90	46,95		1.782,07	13	22.704,86	10.161.300	7384,27
10.161.100		C1C4	1	0,00	1.773,21	45,80	41,46		1.777,55	13	23.108,15	10.161.300	7010,75
10.161.100		C1C3	1	25,15	1.718,85	45,80	41,46		1.748,34	13	22.728,46	10.161.300	6803,95
10.161.100		C1C1	1	0,00	1.633,34	45,80	41,46		1.637,68	13	21.289,84	10.161.300	6420,13
10.161.100		C1C2	1		1.672,27	45,80	41,46		1.676,61	13	21.866,70	10.161.300	7096,57
10.161.100		C1C2	1	0,00	1.672,27	45,80	41,46		1.676,61	13	21.361,14	10.161.300	7096,57
10.161.100		C1C1	1	32,81	1.633,34	45,80	41,46		1.670,49	13	22.288,35	10.161.300	6533,91
											277.568,01		80.553,06
10.171.100		D1D1	1	0,00	1.777,12	51,90	46,95		1.782,07	13	22.704,86	10.171.200	7384,27
10.171.100		C1C5	1	49,42	1.838,80	45,80	41,46		1.892,56	13	24.603,30	10.171.200	7304,16
10.171.100		C1C5	1	33,21	1.838,80	45,80	41,46		1.876,35	13	24.392,53	10.171.200	7247,93
10.171.100		C1C1	1	0,00	1.633,34	45,80	41,46		1.637,68	13	21.289,84	10.171.200	6420,13
10.171.100		C1C1	1	0,00	1.633,34	45,80	41,46		1.637,68	13	21.289,84	10.171.200	6420,13
											114.280,36		34.776,61
10.311.100	p.o.	D3D5	1	0,00	2.240,71	51,90	46,95	597,54	2.843,20	13	38.429,47	10.311.200	10500,04
10.311.100		D1D3	1	88,98	2.043,39	51,90	46,95	92,57	2.229,89	13	28.896,02	10.311.200	8554,96
10.311.100		D1D1	1	0,00	1.777,12	51,90	46,95	92,57	1.874,64	13	23.791,63	10.311.200	7697,18
10.311.100		C1C3	1	32,15	1.718,85	45,80	41,46	92,57	1.847,91	13	24.308,89	10.311.200	8277,28
10.311.100		C1C2	1	0,00	1.672,27	45,80	41,46	92,57	1.769,18	13	22.447,91	10.311.200	7419,68
10.311.100		C1C3	1	24,06	1.718,85	45,80	41,46	92,57	1.839,82	13	24.010,23	10.311.200	7112,02
10.311.100		C1C3	1	0,00	1.718,85	45,80	41,46	92,57	1.815,76	13	23.512,31	10.311.200	7118,58
10.311.100		C1C3	1	52,46	1.718,85	45,80	41,46	92,57	1.868,22	13	24.194,26	10.311.200	7300,53
10.311.100	PT	C1C3	1	0,00	1.432,38	38,17	34,55	77,14	1.513,14	13	19.593,68	10.311.200	6073,09
10.311.100		C1C2	1	0,00	1.672,27	45,80	41,46	92,57	1.769,18	13	22.906,77	10.311.200	6957,03
10.311.100		C1C2	1	0,00	1.672,27	45,80	41,46	92,57	1.769,18	13	22.447,91	10.311.200	7419,68
10.311.100		B3B7	1	36,20	1.673,56	39,30	35,57		1.713,49	13	22.275,40	10.451.500	6824,08
											296.814,49		91.254,15
10.451.100		B3B6	1	9,39	1.611,87	39,30	35,57		1.624,99	13	21.124,81	10.451.500	6517,10
10.451.100		B3B6	1	0,00	1.611,87	39,30	35,57		1.615,60	13	21.666,76	10.451.500	6484,55
10.451.100		B3B6	1	9,39	1.611,87	39,30	35,57		1.624,99	13	23.145,85	10.451.500	6517,10
10.451.100		B3B6	1	38,36	1.611,87	39,30	35,57		1.653,96	13	21.501,48	10.451.500	6617,59
10.451.100		B3B5	1	0,00	1.583,77	39,30	35,57		1.587,50	13	20.637,50	10.451.500	6387,09
											108.076,40		32.523,43
10.451.200		B3B7	1	2,24	1.673,56	39,30	35,57		1.679,53	13	22.766,62	10.451.600	6706,27
10.451.200		B1B5	1	154,68	1.584,54	44,68	35,57	82,57	1.830,90	13	24.226,63	10.451.600	7231,30
											46.993,25		13.937,57

centro di costo		giur. + ec.	orari	R.I.A mens.	stip. tabell.	comp.	da rec. da fond.	indenn.	TOTALE MENS.	mm.	ANNUO	contrib.	tot
10.451.400	p.o.	D1D4	1	87,11	2.130,67	51,90	46,95	692,31	2.915,04	13	40.145,52	10.451.800	10591,32
10.161.100	PT	A1A3	1	0,00	1.067,24	24,30	21,98		1.069,56	13	13.626,80	10.161.300	4901,25
10.451.400		C1C3	1	28,70	1.718,85	45,80	41,46		1.751,89	13	23.662,00	10.451.800	6816,26
10.451.400		C1C1	1	0,00	1.633,34	45,80	41,46		1.637,68	13	21.289,84	10.451.800	6420,13
10.511.000		C1C3	1	0,00	1.718,85	45,80	41,46		1.723,19	13	22.401,47	10.511.300	6506,71
10.451.400		B1B3	1	0,00	1.535,93	44,68	35,57		1.545,04	13	20.085,52	10.451.800	6098,82
											141.211,15		41.334,49
10.511.000		C1C2	1		1.672,27	45,80	41,46		1.676,61	13	21.361,14	10.511.300	6991,07
10.511.000		B1B4	1	0,00	1.558,33	39,30	35,57		1.562,06	13	20.306,78	10.511.300	6157,85
10.511.000		B1B4	1	118,96	1.558,33	39,30	35,57	79,82	1.760,84	13	22.811,09	10.451.600	6826,00
10.511.000		C1C2	1	88,85	1.913,84	45,80	41,46		2.007,03	13	25.849,82	10.121.400	7740,13
											90.328,83		27.715,05
10.621.100		B1B5	1	30,21	1.584,54	39,30	35,57		1.618,48	13	21.040,28	10.621.200	6494,55
											21.040,28		6.494,55
10.121.100		C1C4	1	87,41	1.773,21	45,80	41,46		1.864,96	13	24.244,48	10.121.400	7208,43
10.161.100		D1D3	1	63,04	2.043,39	51,90	46,95		2.111,38	13	27.448,00	10.161.300	8063,13
											51.692,48		15.271,55
10.811.100		B3B6	1	30,21	1.611,87	39,30	35,57		1.645,81	13	21.395,57	10.811.200	7509,34
10.811.100		B3B5	1	0,00	1.583,77	39,30	35,57		1.587,50	13	21.195,98	10.811.200	7307,09
10.811.100		B3B5	1	14,27	1.583,77	39,30	35,57		1.601,77	13	20.822,97	10.811.200	7356,57
											63.414,52		22.172,99
10.821.100		B3B6	1	27,16	1.611,87	39,30	35,57		1.642,76	13	21.355,93	10.821.200	7498,76
10.821.100		C1C2	1	64,65	1.913,84	45,80	41,46		1.982,83	13	25.535,22	10.121.400	7654,94
10.521.100		B1B5	1	30,21	1.584,54	39,30	35,57		1.618,48	13	21.040,28	10.521.200	6494,55
10.821.100		B1B2	1	33,25	1.669,86	39,30	35,57		1.706,84	13	21.996,37	10.121.400	6696,62
											89.927,80		28.344,86
10.961.100		B3B6	1	9,39	1.611,87	39,30	35,57		1.624,99	13	22.131,85	10.961.200	6982,10
10.961.100		B3B6	1	42,98	1.611,87	39,30	35,57		1.658,58	13	21.561,52	10.961.200	7098,61
10.811.100	PT	B1B3	1	0,00	767,97	16,38	14,82		769,52	13	10.003,76	10.811.200	4015,00
10.961.100		B3B5	1	9,39	1.583,77	39,30	35,57		1.596,89	13	21.320,51	10.961.200	6884,64
10.961.100		B1B3	1	0,00	1.535,93	39,30	35,57		1.539,66	13	20.747,58	10.961.200	6686,16
10.961.100	PT	B1B2	1	0,00	1.108,14	29,49	26,69		1.110,95	13	14.154,17	10.961.200	5488,05
											109.919,39		37.154,56
11.011.100		C1C4	1	94,23	1.773,21	74,21	69,87	38,73	1.910,52	13	24.798,02	11.011.300	7476,11
11.011.100		C1C4	1		1.773,21	74,21	69,87	38,73	1.816,28	13	23.572,97	11.011.300	7149,27
11.011.100		C1C4	1	61,28	1.773,21	74,21	69,87	38,73	1.877,56	13	24.369,59	11.011.300	7361,81
11.011.100		C1C4	1	0,00	1.773,21	74,21	69,87	38,73	1.816,28	13	23.572,97	11.011.300	7149,27
11.011.100		C1C4	1	69,48	1.773,21	74,21	69,87	38,73	1.885,76	13	24.476,19	11.011.300	7390,25
11.011.100		C1C4	1	29,03	1.773,21	74,21	69,87	116,43	1.923,01	13	24.882,68	11.011.300	7498,70
11.011.100		C1C4	1	29,03	1.773,21	74,21	69,87	116,43	1.923,01	13	24.882,68	11.011.300	7498,70

centro di costo		giur. + ec.	orari	R.I.A mens.	stip. tabell.	comp.	da rec. da fond.	indenn.	TOTALE MENS.	mm.	ANNUO	contrib.	tot
11.011.100		C1C4	1	76,81	1.773,21	74,21	69,87	38,73	1.893,09	13	24.571,46	11.011.300	7415,67
11.011.100		B1B4	1	0,00	1.558,33	39,30	35,57		1.562,06	13	21.034,46	11.011.300	6298,85
11.011.100		B1B3	1	0,00	1.535,93	39,30	35,57		1.539,66	13	20.957,10	11.011.300	6221,16
10.451.200		B1B4	1	0,00	1.558,33	44,68	35,57		1.567,44	13	20.376,72	10.451.600	6317,51
10.451.200		B1B4	1	0,00	1.558,33	44,68	35,57		1.567,44	13	20.376,72	10.451.600	6317,51
10.451.200		B1B3	1	0,00	1.535,93	44,68	35,57		1.545,04	12	18.141,14	10.451.600	6273,81
											296.012,69		90.368,60
11.021.100	PT	C1C5	1	0,00	1.379,11	34,36	31,10		1.382,37	13	18.495,81	11.021.200	5654,61
11.021.100	PT	C1C5	1	0,00	1.379,11	34,36	31,10		1.382,37	13	17.970,81	11.021.200	5654,61
11.021.100	PT	C1C4	1	0,00	1.329,91	34,36	31,10		1.333,17	13	17.331,21	11.021.200	5483,97
11.021.100	PT	C1C5	1	0,00	1.379,11	34,36	31,10		1.382,37	13	18.878,97	11.021.200	5654,61
11.021.100	PT	C1C5	1	0,00	1.379,11	34,36	31,10		1.382,37	13	17.970,81	11.021.200	5654,61
11.021.100	PT	C1C4	1	0,00	1.329,91	34,36	31,10		1.333,17	13	17.331,21	11.021.200	5483,97
											107.978,82		33.586,38
11.031.100		D1D3	1	0,00	2.043,39	51,90	46,95		2.048,34	13	26.097,14	11.031.200	8377,03
											26.097,14		8.377,03
11.041.100		D1D3	1	0,00	2.043,39	51,90	46,95		2.048,34	13	26.628,42	11.041.400	7844,46
11.041.100		C1C3	1	66,44	1.718,85	45,80	41,46		1.789,63	13	23.265,25	11.041.400	6947,17
10.631.100		B1B3	1	0,00	1.535,93	39,30	35,57		1.539,66	13	20.015,58	10.151.200	7141,16
11.041.100		C1C1	1	25,73	1.633,34	45,80	41,46		1.663,41	13	21.666,37	11.041.400	6509,36
											91.575,63		28.442,15
11.041.200		C1C4	1	30,79	1.773,21	45,80	41,46		1.808,34	13	23.508,47	11.041.500	7012,06
11.041.200		C1C4	1	72,63	1.773,21	45,80	41,46	38,73	1.888,91	13	24.517,16	11.041.500	7281,18
											48.025,63		14.293,24
11.051.100		B3B5	1	0,00	1.583,77	39,30	35,57		1.587,50	13	20.637,50	11.051.300	7307,09
11.051.100		B1B3	1	0,00	1.535,93	39,30	35,57		1.539,66	13	21.365,28	11.051.300	7141,16
											42.002,78		14.448,24
10.141.200	PT	C1C3	1	0,00	1.432,38	38,17	34,55		1.436,00	13	18.295,57	10.141.400	6199,48
											18.295,57		6.199,48
											2.811.237,99		864.529,03
11.041.600		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative servizi sociali									13.904,49	(macroaggregato 103=acquisto di beni e servizi)	
10.121.300		Retribuzioni accessorie: quota dei diritti di segreteria spettanti al segretario Comunale (legge 11.7.1980 n° 312 art. 41)									6.000,00		
10.121.500		Contributo annuale fondo finanziario di mobilità dei segretari comunali									10.000,00		
10.141.500		Fondo incentivante per la lotta all'elusione e all'evasione dell'I.C.I.									1.000,00		

centro di costo	giur. + ec.	orar	R.I.A. mens.	stip. tabell.	comp.	da rec. da da fond.	indenn.	TOTALE MENS.	mm.	ANNUO	contrib.	tot	
10.161.200										10.000,00			
10.181.300										345.000,00			
10.181.700										10.000,00			
										4.071.671,51			
										- 13.904,49			
										219315,3			
										4.277.082,32			

Chiaravalle, giugno 2014