



COMUNE DI QUATTRO CASTELLA
Provincia di Reggio Emilia

D.C. n. _____ del _____

PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE

N.25 DEL 27-03-2013

Oggetto: RENDICONTO DELLA GESTIONE ESERCIZIO 2012 - ESAME ED APPROVAZIONE

Il Responsabile del procedimento

ROSSI MAURO

COGNOME E NOME	PRESENTI	ASSENTI
TAGLIAVINI ANDREA		
BIRZI CRISTIAN		
BERTOLINI TOMMASO		
FRANCIA GIORGIO		
RINALDINI ROBERTA		
CHIESI IVENS		
SETTI STEFANO		
BEN ROMDHANE RAMZI		
GIAMPIETRI ANNA MARIA		
GHIDONI ITALO		
MORINI DANILO		
TORRI MAURIZIO		
RICCIARDI SARA		
MANZINI MARIA ELENA		
CORRADI CORRADO		
PASINI LIANA		
CANOVI GIOVANNI		
ROSSI ALESSANDRO		
INCERTI LUCA		
ROMANI SAURO		
GAMBARELLI MAURIZIO		

OGGETTO: Esame ed approvazione Rendiconto di Gestione esercizio 2012.

IL CONSIGLIO COMUNALE

RICHIAMATE:

- la deliberazione di Giunta Comunale n. 19 del 12/03/2013, esecutiva, con la quale è stato approvato lo schema del Rendiconto di Gestione anno 2012 e la Relazione di Giunta Comunale al suddetto conto, così come previsto dall'art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000, e successive modifiche ed integrazioni;
- le determinazioni dei Dirigenti e Responsabili con le quali si è proceduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2012 e precedenti, ai sensi dell'art. 228 del D.Lgs. n. 267/00;

VISTO il D.Lgs. n. 267/00 che, all'art. 227, comma 2, individua le modalità ed i tempi di presentazione e approvazione del rendiconto ed, al comma 5, gli allegati al Rendiconto medesimo;

VISTO il DPR. 31 gennaio n. 194/1996 per quanto riguarda i modelli del Rendiconto di gestione;

VISTO il DM Ministero Economia e delle Finanze del 25/01/2010 che prevede l'approvazione di un bilancio incassi e pagamenti secondo le codifiche **SIOPE**;

Visto l'art. 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138 nonché il Decreto del Ministro dell'Interno del 23 gennaio 2012 che prevedono la redazione di un prospetto delle **spese di rappresentanza** da allegare al relativo rendiconto nonché la trasmissione dello stesso alla Corte dei Conti e la pubblicazione sul sito internet del Comune entro il termine di 10 giorni dall'approvazione del rendiconto;

VISTO lo Statuto Comunale, in particolare gli articoli nei quali vengono stabilite le maggioranze necessarie all'approvazione del Rendiconto di Gestione;

VISTO il Capo XI del Regolamento di Contabilità vigente approvato con propria deliberazione n. 45 del 25/06/1996 e successive modifiche;

DATO ATTO che alla data del **31/12/2012** non sussistono debiti fuori bilancio sulla base di quanto attestato dai responsabili nelle suddette determinazioni;

VISTA la Relazione del Revisore dei Conti, Dr. Renzo Bigi, in data 27 marzo 2013 (prot. 2864/2013 agli atti);

RICHIAMATA la normativa disciplinante il Patto di Stabilità interno per gli enti locali;

VISTO il parere favorevole, formulato sulla proposta di deliberazione dai Responsabili dei Settori competente, in ordine alla regolarità tecnica;

VISTO il parere favorevole, formulato sulla proposta di deliberazione dal Responsabile del Settore competente, in ordine alla regolarità contabile;

CON VOTI

DELIBERA

- 1) Di dare atto che i residui attivi e passivi iscritti nel Rendiconto della Gestione Esercizio 2012 sono stati riaccertati a norma dell'art. 228, comma 3 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e che l'elenco dei residui attivi eliminati sono stati approvati con deliberazione del Consiglio Comunale n° _____ in data odierna;
- 2) Di approvare il Rendiconto di Gestione dell'esercizio 2012 allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale (allegato "A") e comprendente il conto del Bilancio, il conto del patrimonio ed il conto economico, nelle seguenti risultanze finali:

CONTO DEL BILANCIO

Tit.	DESCRIZIONE	Stanz. Assest. 2012	Accertamenti e Impegni 2012	Risultato gestione compet.	Residui al 01/01/2012	Residui conservati 31/12/2012	Risultato gestione residui
	ENTRATA						
1	Tributarie	5.581.247,96	5.516.912,84	64.335,12	877.483,98	877.483,98	0,00
2	Trasferimenti	879.299,00	876.438,80	2.860,20	115.530,87	115.530,87	0,00
3	Extratributarie	3.277.296,00	2.795.707,95	481.588,05	712.953,21	704.274,75	8.678,46
4	Alienaz. Trasn. C/cap.	1.986.700,00	1.501.801,41	484.898,59	5.463.453,67	5.457.302,71	6.150,96
5	Accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	1.687.786,23	1.687.786,23	0,00
6	Partite di giro	1.000.000,00	778.363,49	221.636,51	62.361,04	62.361,04	0,00
	Avanzo	290.457,04					
	TOTALE ENTRATA	13.015.000,00	11.469.224,49	1.255.318,47	8.919.569,00	8.904.739,58	14.829,42
	SPESA						
1	Correnti	9.304.269,00	8.679.367,24	624.901,76	2.719.433,31	2.700.923,28	18.510,03
2	Conto Capitale	1.455.600,00	939.826,19	515.773,81	8.050.325,82	7.943.263,76	107.062,06
3	Rimborso prestiti	1.255.131,00	1.252.679,22	2.451,78	0,00	0,00	0,00
4	Partite di giro	1.000.000,00	778.363,49	221.636,51	44.020,98	43.788,62	232,36
	TOTALE SPESA	13.015.000,00	11.650.236,14	1.364.763,86	10.813.780,11	10.687.975,66	125.804,45
	Avanzo	Gestione competenza	109.445,39	Gestione residui	110.975,03		
	TOTALE AVANZO						220.420,42

GESTIONE FINANZIARIA

	Residui	Competenza	Totale
fondo di cassa al 1° gennaio 2012			2.184.668,15
RISCOSSIONI	2.942.373,35	9.330.120,56	12.272.493,91
PAGAMENTI	4.022.755,97	8.749.416,56	12.772.172,53
fondo di cassa al 31 dicembre 2012			1.684.989,53
RESIDUI ATTIVI	5.962.366,23	2.139.103,93	8.101.470,16
RESIDUI PASSIVI	6.665.219,69	2.900.819,58	9.566.039,27
DIFFERENZA			-1.464.569,11
TOTALE AVANZO ESERCIZIO 2012			220.420,42

dando atto che l'avanzo di amministrazione 2012 è così distinto:

	Totale
per Fondi vincolati	0,00
per Spese c/capitale	134.238,10
per fondi amm.to	0,00
per Fondi non vincolati	86.182,32
TOTALE AVANZO ESERCIZIO 2012	220.420,42

Conto del Patrimonio:

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO	Consistenza iniziale	Variazione	Consistenza finale
A) IMMOBILIZZAZIONI	42.735.174,34	2.017.411,31	44.752.585,65
B) ATTIVO CIRCOLANTE	11.194.027,35	-1.316.183,79	9.877.843,56
C) RATEI E RISCONTI	0	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A + B + C)	53.929.201,69	701.227,52	54.630.429,21
CONTI D'ORDINE	7.703.358,61	-1.403.807,39	6.299.551,22
CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO	29.883.324,66	138.055,30	30.021.379,96
B) CONFERIMENTI	11.043.480,29	130.843,00	11.174.323,29
C) DEBITI	12.401.015,06	-1.099.078,30	11.301.936,76
D) RATEI E RISCONTI	601.381,68	1.531.407,52	2.132.789,20
TOTALE (B+C+D)	24.045.877,03	563.172,22	24.609.049,25
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	53.929.201,69	701.227,52	54.630.429,21
CONTI D'ORDINE	7.703.358,61	-1.403.807,39	6.299.551,22

Conto Economico:

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2012
Proventi della gestione	9.907.058,03
Costi della gestione	9.427.470,80
Risultato della gestione	479.587,23
Proventi ed oneri da aziende speciali	26.650,62
Risultato della gestione operativa	506.237,85
Proventi e oneri finanziari	-180.425,02
Proventi e oneri straordinari	-187.757,53
Risultato economico dell'esercizio	138.055,30

- 3) di dare atto che non vi sono debiti fuori bilancio alla data 31/12/2012;
- 4) di dare atto che i parametri obiettivi delle condizioni di ente strutturalmente deficitario per il triennio 2013-2015, ai sensi del decreto del Ministero dell'Interno del 18 febbraio 2013 (G.U. n. 55 del 6 marzo 2013), NON hanno evidenziato condizioni di ente strutturalmente deficitario;

- 5) di dare atto che il rendiconto, allegato alla presente deliberazione, è redatto conformemente ai modelli di cui al D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194 e che si completa di tutti gli allegato obbligatori previsti dalla normativa vigente;
- 6) di prendere atto della relazione del Revisore dei conti che si allega alla presente quale parte integrante e sostanziale (allegato “B”);
- 7) Di approvare l’allegato bilancio incassi-pagamenti riclassificato in base alle codifiche SIOPE ai sensi del DM Ministero Economia e delle Finanze del 25/01/2010 (allegato “C”);
- 8) Di approvare l’elenco delle spese di rappresentanza sostenute nel corso dell’anno 2012 come previsto dall’art. 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138 nonché dal Decreto del Ministro dell’Interno del 23 gennaio 2012 (allegato “D”);
- 9) di dichiarare, ai sensi dell’art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, il presente atto immediatamente esecutivo in quanto occorre destinare parte dell’avanzo di amministrazione per finanziare servizi urgenti e improrogabili con la seguente separata votazione:

PROPOSTA DI D. C. N.25 DEL 27-03-2013

D.C. n. _____ del _____

Oggetto: RENDICONTO DELLA GESTIONE ESERCIZIO 2012 - ESAME ED APPROVAZIONE

Ente Codice 000084373
Ente Descrizione COMUNE DI QUATTRO CASTELLA
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria COMUNI
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 22-mar-2013
Data stampa 27-mar-2013
Importi in EURO

000084373 - COMUNE DI QUATTRO CASTELLA	Importo a tutto il periodo
---	-----------------------------------

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	2.184.668,15
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	12.272.493,91
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	12.772.172,53
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	1.684.989,53
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA	17.555,12
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB.	131.768,16
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	327.141,86
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	2.126.344,43

Ente Codice 000084373
Ente Descrizione COMUNE DI QUATTRO CASTELLA
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria COMUNI
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 22-mar-2013
Data stampa 27-mar-2013
Importi in EURO

000084373 - COMUNE DI QUATTRO CASTELLA **Importo a tutto il periodo**

TITOLO 10: ENTRATE TRIBUTARIE **5.324.818,10**

1101	ICI riscossa attraverso ruoli	46.335,47
1102	ICI riscossa attraverso altre forme	101.537,45
1111	Addizionale IRPEF	1.438.187,24
1131	Addizionale sul consumo di energia elettrica	11.583,97
1162	Imposta sulla pubblicita riscossa attraverso altre forme	76.568,06
1199	Altre imposte	2.502.489,35
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa mediante ruoli	1.005,17
1212	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa attraverso altre forme	49.517,44
1301	Diritti sulle pubbliche affissioni	7.885,80
1399	Altri tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	1.089.708,15

TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI **729.822,34**

2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	60.983,98
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	367.743,69
2511	Trasferimenti correnti da comuni	254.504,20
2512	Trasferimenti correnti da unioni di comuni	3.000,00
2531	Trasferimenti correnti da aziende sanitarie	27.590,47
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	16.000,00

TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE **2.858.951,75**

3101	Diritti di segreteria e rogito	50.144,64
3103	Altri diritti	12.554,30
3112	Proventi da asili nido	222.240,32
3114	Proventi da corsi extrascolastici	21.465,00
3116	Proventi da impianti sportivi	39.792,04
3118	Proventi da mense	221.194,49
3124	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	50.701,62
3126	Proventi da trasporto scolastico	79.464,47
3128	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	8.364,80
3131	Proventi di servizi produttivi	1.190.834,94
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	12.063,07
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	13.458,05
3202	Fitti attivi da fabbricati	123.214,33

3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	70.203,00
3221	Altri proventi da terreni e giacimenti	95.547,82
3223	Altri proventi da altri beni materiali	86.712,17
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	40.535,50
3400	Utili netti delle aziende speciali e partecipate , dividendi di societa'	40.177,62
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	8.858,34
3513	Proventi da imprese e da soggetti privati	396.774,15
3516	Recuperi vari	74.651,08

TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI **1.628.278,54**

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	166.999,48
4102	Alienazione di fabbricati residenziali	313.000,00
4106	Alienazione di potenziali edificatori e di diritti di superficie	30.822,65
4302	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma con vincolo di destinazione per calamità naturali	14.449,62
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	284.844,89
4401	Trasferimenti di capitale da province	95.683,94
4501	Entrate da permessi di costruire	113.689,62
4502	Altri trasferimenti di capitale da imprese	174.100,00
4511	Trasferimenti di capitale da famiglie	26.628,00
4513	Trasferimenti di capitale da altri	408.060,34

TITOLO 50: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI **900.000,00**

5302	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	900.000,00
------	---	------------

TITOLO 60: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI **830.623,18**

6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	205.383,48
6201	Ritenute erariali	407.471,31
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	18.544,00
6401	Depositi cauzionali	46.249,00
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	139.919,64
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	4.400,00
6701	Depositi per spese contrattuali	8.655,75

INCASSI DA REGOLARIZZARE **0,00**

9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00
------	---	------

TOTALE GENERALE **12.272.493,91**

Ente Codice 000084373
Ente Descrizione COMUNE DI QUATTRO CASTELLA
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria COMUNI
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 22-mar-2013
Data stampa 27-mar-2013
Importi in EURO

000084373 - COMUNE DI QUATTRO CASTELLA

Importo a tutto il periodo

TITOLO 10: SPESE CORRENTI

8.641.415,91

1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	1.527.961,19
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	3.582,80
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	67.269,44
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	272.119,92
1111	Contributi obbligatori per il personale	467.918,89
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	62.817,89
1201	Carta, cancelleria e stampati	19.562,23
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	32.468,89
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	23.197,90
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	855.627,53
1208	Equipaggiamenti e vestiario	2.989,67
1210	Altri materiali di consumo	51.690,08
1211	Acquisto di derrate alimentari	20.597,43
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	38.445,67
1302	Contratti di servizio per trasporto	203.018,47
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	12.090,48
1306	Altri contratti di servizio	617.352,34
1307	Incarichi professionali	27.312,74
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	16.547,29
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	3.206,18
1310	Altri corsi di formazione	346,11
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	63.424,75
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	699,75
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	453.264,50
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	112.036,68
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	41.405,55
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	303.687,13

1317	Utenze e canoni per acqua	48.266,37
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	205.118,92
1322	Spese postali	5.333,17
1323	Assicurazioni	114.957,78
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	1.482,19
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	117.879,22
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	30.882,37
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	6.899,05
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	8.320,21
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	1.623,00
1332	Altre spese per servizi	373.787,15
1333	Rette di ricovero in strutture per anziani/minori/handicap ed altri servizi connessi	135.808,45
1334	Mense scolastiche	316.067,38
1335	Servizi scolastici	70.576,36
1337	Spese per pubblicità	27.286,18
1401	Noleggi	5.122,77
1402	Locazioni	32.368,40
1403	Leasing operativo	32.285,82
1511	Trasferimenti correnti a province	4.062,80
1521	Trasferimenti correnti a comuni	159.816,39
1522	Trasferimenti correnti a comuni per consultazioni elettorali	1.029,28
1523	Trasferimenti correnti a unioni di comuni	488.662,85
1531	Trasferimenti correnti a comunità montane	206,59
1551	Trasferimenti correnti ad aziende speciali	13.527,00
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	27.139,63
1572	Trasferimenti correnti a imprese private	7.230,00
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	130.221,97
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	338.712,17
1583	Trasferimenti correnti ad altri	171.643,46
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	100.388,25
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	120.266,22
1701	IRAP	124.299,18
1711	Imposte sul patrimonio	8.065,63
1713	I.V.A.	62.438,63
1716	Altri tributi	3.474,30
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	45.525,27

TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE**2.078.018,12**

2093	Concessione di crediti a Istituzioni sociali private	52.400,00
2101	Terreni	27.215,09
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	149.343,35
2103	Infrastrutture idrauliche	25.000,00
2106	Infrastrutture telematiche	4.392,00
2108	Opere per la sistemazione del suolo	13.640,48
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	1.307.274,49
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	334.150,01
2116	Altri beni immobili	33.924,42
2117	Cimiteri	3.000,00
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	44.833,69
2503	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	5.331,20
2511	Altri beni materiali	1.452,00
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	23.541,46
2782	Trasferimenti in conto capitale a imprese private	7.774,61
2792	Trasferimenti in conto capitale a istituzioni sociali private	19.000,00
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	25.745,32

TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**1.252.679,22**

3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	257.224,47
3401	Rimborso di BOC/BOP in euro	995.454,75

TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**800.059,28**

4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	199.211,07
4201	Ritenute erariali	413.615,37
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	18.914,00
4401	Restituzione di depositi cauzionali	46.823,45
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	108.439,64
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	4.400,00
4701	Depositi per spese contrattuali	8.655,75

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE**0,00**

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00
------	---	------

TOTALE GENERALE**12.772.172,53**



COMUNE DI QUATTRO CASTELLA

PROVINCIA DI REGGIO EMILIA

SETTORE FINANZIARIO

ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE NELL'ANNO 2012

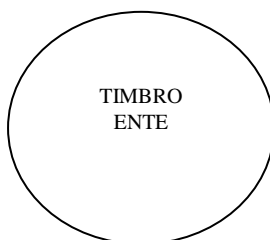
(articolo 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138)

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro)
SPESE POSTALI	Informativa alle famiglie per assemblee bilancio di previsione 2012	278,19
SPESE POSTALI	Informativa alle famiglie su tariffa rifiuti e sito internet	294,03
SPESE POSTALI	Informativa alle famiglie sulla nuova casetta "acqua pubblica" a Montecavolo	190,58
SPESE TIPOGRAFICHE	Stampa giornalino comunale n. 1/2012	2.211,88
SPESE POSTALI	Spedizione giornalino comunale n. 1/2012	283,14
SPESE VITTO	Iniziativa "Noi contro le mafie" del 18/05/2012 spese ristorazione delegazione	84,00
ACQUISTO MATERIALE	Iniziativa "Noi contro le mafie" del 18/05/2012 bandiere e supporti	13,69
SPESE VITTO	Iniziativa "Noi contro le mafie" del 18/05/2012 spese ristorazione delegazione	150,00
ACQUISTO MATERIALE	Materiale didattico progetto scolastico "Orto e giardino"	77,00
SPESE POSTALI	Stampa giornalino comunale n. 2/2012	1.175,20
SPESE TIPOGRAFICHE	Spedizione giornalino comunale n. 2/2012	482,79
ACQUISTO TARGA	Targa commemorativa 50° anno di attività azienda locale	66,55
ACQUISTO MATERIALE	Materiale informativo inaugurazione nuove scuole	121,00
SPESE POSTALI	Informativa alle famiglie in merito a problematiche connesse alle neviccate	288,59
CONTRIBUTO PER ACQUISTO	Partecipazione alla realizzazione monumento Arma dei Carabinieri	200,00
Totale delle spese sostenute		5.916,64

Le suddette spese trovano riconciliazione contabile con il capitolo codice 1010103 – 19 denominato “Spese relazioni istituzionali e solennità civili” PEG 2012.

Quattro Castella, 14 marzo 2013

IL SEGRETARIO DELL'ENTE
Dott.ssa Michela Schiena



IL RESPONSABILE DEL SETTORE
FINANZIARIO
Rag. Mauro Rossi

IL REVISORE DEI CONTI
Dr. Renzo Bigi

- (1) Ai fini dell'elencazione si richiamano i seguenti principi e criteri generali desunti dal consolidato orientamento della giurisprudenza:
- stretta correlazione con le finalità istituzionali dell'ente ;
 - sussistenza di elementi che richiedano una proiezione esterna delle attività dell'ente per il migliore perseguimento dei propri fini istituzionali;
 - rigorosa motivazione con riferimento allo specifico interesse istituzionale perseguito, alla dimostrazione del rapporto tra l'attività dell'ente e la spesa erogata, nonché alla qualificazione del soggetto destinatario dell'occasione della spesa;
 - rispondenza a criteri di ragionevolezza e di congruità rispetto ai fini.
- (2) E' richiesta la sottoscrizione di almeno due componenti del collegio, sempreché il regolamento di contabilità non preveda la presenza di tutti i componenti per il funzionamento, ovvero dell'unico revisore nei casi in cui l'organo sia costituito da un solo revisore.

