Comune di Condove

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

REDATTA DALLA GIUNTA COMUNALE
Ai sensi dell'art. 231 del D.Lgs. 267/2000

Indice Generale Relazione al Rendiconto di Gestione Esercizio 2012

- **Dati Generali dell'Ente**

- **Analisi Finanziaria a Livello di Ente**
  - Controllo Strategico a Livello di Ente
    - Analisi Scostamento tra Previsioni Iniziali e Definitive
    - Analisi Impegnato / Accertato
    - Analisi Risultati Differenziali
  - Trend Storico del Bilancio per Titoli
  - Avanzo di Amministrazione
    - Analisi Composizione Avanzo di Amministrazione Realizzato
    - Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente

- **Entrata**
  - Frontespizio
  - Analisi Composizione dell'Entrata
  - Analisi Riepilogativa Entrate
  - Analisi Entrate
    - Entrate Tributarie
    - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti Correnti
    - Entrate ExtraTributarie
    - Entrate derivanti da Alienazioni e Trasferimenti di Capitale
    - Entrate derivanti da Accensioni di Prestiti

- **Spesa**
  - Frontespizio
  - Analisi Composizione della Spesa
  - Analisi Composizione Spesa: Totali primi 3 Titoli
  - Analisi Composizione Spesa: Totali per Intervento
  - Analisi Spese per Funzioni / Servizi
  - Analisi Investimenti
  - Analisi Indebitamento
  - Analisi Riepilogativa Programmi
  - Analisi Programmi
    - Riepilogo Finanziario
    - Considerazioni dell'Amministrazione
    - Analisi di Sintesi degli Obiettivi Gestionali

- **Servizi a Domanda Individuale**
  - Frontespizio
  - Elenco Voci x Servizio a Domanda Individuale
  - Riepilogo Servizi a Domanda Individuale
  - Analisi Servizi a Domanda Individuale

- **Conto del Patrimonio**

- **Considerazioni Finali**

DATI GENERALI DELL'ENTE

La Relazione al rendiconto parte dalla presentazione dei dati dell'Ente territoriale evidenziati nella relazione previsionale e programmatica, approvata con il D.P.R. 3.08.1998, n° 326, ed obbligatoria dall'anno 2000, ha recepito le osservazioni del Consiglio di Stato, ai sensi dell'art. 114, comma 2°, del D.lgs. 77/1995 come sostituito dall'art. 40 del D.lgs. 11.06.1996, n° 336, (ora prevista dall'art.170 del Testo unico Enti locali 267/2000).

La stessa costituisce strumento di programmazione e annuale e pluriennale. In merito ai programmi ed ai progetti, l'esperienza regionale maturata nell'ambito della legge 335/1976 induce a considerare ciascun programma come un complesso coordinato di attività, di opere da realizzare e di interventi diretti ed indiretti, non solo finanziari, per il raggiungimento di obiettivi nell'ambito del più vasto piano generale di sviluppo socio-politico dell'Ente (Planning, Programming, Budgeting, System).

Il progetto, di natura eventuale, costituisce lo strumento applicativo di un programma con il quale si specificano le concrete attività ed iniziative da porre in essere e le opere da realizzare previste a preventivo e da valutare politicamente a consuntivo (controllo strategico o per macro programmi).

L'Organo politico qualifica maggiormente la propria funzione di indirizzo e di controllo e rafforza le linee ispiratrici della riforma delle autonomie locali su quattro versanti:

1°) indirizzi generali di governo espresso attraverso una compiuta relazione previsionale e programmatica di sintesi dei programmi e dei progetti realizzabili con le risorse disponibili, graduate nell'arco di almeno un triennio, sulla base di priorità coerenti con il programma politico elettorale (bilancio di mandato);

2°) efficienza della gestione realizzabile sulla base delle linee di indirizzo e dei principi approvati dai Consigli (Peg/Pdo);

3°) organizzazione dei Servizi e della contabilità sulla base degli schemi di tipo aziendalistico che consentono il controllo dei risultati della gestione programmata (budget, centri di costo e controllo di gestione);

4°) forte funzione di controllo degli Organi politici in materia di coerenza delle varie iniziative al programma di mandato nell'ambito di una netta separazione delle competenze tra potere politico e burocratico e tra Consiglio e Giunta (controllo strategico).

Il controllo di gestione rappresenta il raccordo naturale tra la programmazione politica di mandato e quella strategica delle scelte operative e quindi rappresenta lo strumento che:

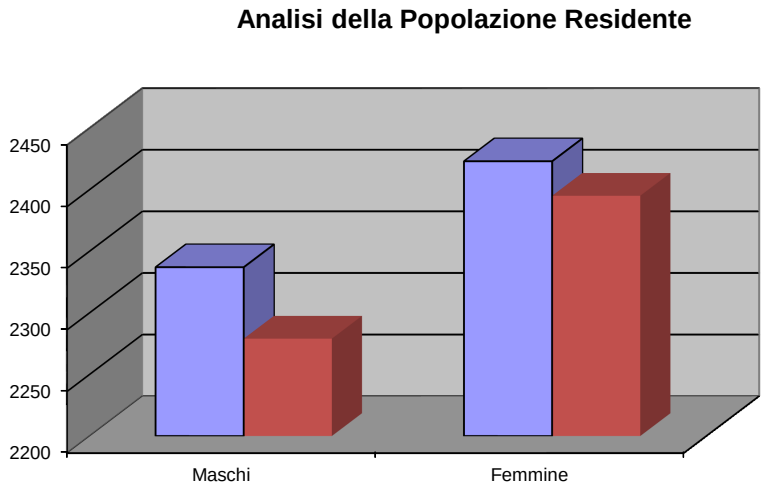
- guida lo sviluppo degli indirizzi e delle scelte politiche dell'Ente;
- e' di supporto alle decisioni strategiche;
- serve a monitorare gli effetti e il grado di attuazione di tali scelte;
- serve per intervenire nel processo della programmazione di mandato.

Si presentano ora, qui di seguito, i dati del Comune desunti dalla sezione 1^ del modello previsto dal D.P.R. 326/1998 comprendente: le caratteristiche generali della popolazione, i piani urbanistici del territorio, l'economia insediata, la struttura organizzativa, i beni strumentali ed i servizi dell'Ente.

Informazioni Generali sull'Ente

Dati Generali dell'Ente	U.d.M.	Dati al 01/01/2012	Dati al 31/12/2012
Popolazione Residente	N°.	4760	4674
di cui: maschi	N°.	2337	2279
Femmine	N°.	2423	2395
Nuclei Familiari	N°.	2273	2248
Dipendenti	N°.	19	19
di cui: a tempo determinato	N°.	0	0
a tempo indeterminato	N°.	19	19
Superficie Totale del Comune	Kmq	71,33	71,33
Frazioni Geografiche	N°.	76	76
Punti Luce Illuminazione Pubblica	N°.	830	1071
Risorse Idriche: Laghi	N°.		
Fiumi e Torrenti	N°.	2	2
Strade: Statali	Km	4,30	4,30
Provinciali	Km	18,50	18,50
Comunali	Km	49	49
Vicinali	Km	0	0
Autostrade	Km	3	3
Rete Fognaria: bianca	Km	16	16
Nera	Km	20	20
mista	Km	7	7
Piano Regolatore: adottato	Si/No	si	si
Approvato	Si/No	si	si
Piano Edilizia Economico Popolare	Si/No	no	no
Piano Insediamenti Produttivi: Industriali	Si/No	no	no
Artigianali	Si/No	no	no
Commerciali	Si/No	no	no
Strutture: Asili Nido	N°.		
Scuole Materne	N°.	1	1
Scuole Elementari	N°.	1	1
Scuole Medie	N°.	1	1
Strutture Residenziali per Anziani	N°.		
Farmacie Comunali	N°.		
Depuratore	Si/No	no	no
Rete Acquedotto	Km	30	30
Servizio Idrico Integrato	Si/No	si	si
Rete Gas	Km		
Discarica	Si/No	no	no
Rifiuti: raccolti	q.li	1864,72	1373,89
RSU raccolti	q.li	860,19	638,59
raccolta differenziata	q.li	1004,53	735,30

Nell'area finanziaria nel corso dell'esercizio finanziario 2012 sono state emesse n° 1299 reversali di cassa, n° 2092 mandati di pagamento, sono state adottate n° 45 determinazioni, n. 816 impegni , n. 441 accertamenti, n. 1013 fatture ricevute.



Descrizione / Note Aggiuntive

CONTROLLO STRATEGICO
a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	*Previsione iniziale*	*Previsione definitiva*	*Scostamento %*
Titolo I Entrate tributarie	2.510.500,00	2.456.500,00	-2,15
Titolo II Trasferimenti	221.762,00	228.962,00	3,25
Titolo III Entrate extratributarie	689.570,00	702.870,00	1,93
Titolo IV Entrate da capitali	128.000,00	300.397,00	134,69
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	378.747,00	378.747,00	0,00
Avanzo applicato	0,00	100.000,00	0,00
Totale	3.928.579,00	4.167.476,00	6,08

Spesa	*Previsione iniziale*	*Previsione definitiva*	*Scostamento %*
Titolo I Spese correnti	3.232.832,00	3.249.332,00	0,51
Titolo II Spese in conto capitale	133.000,00	355.397,00	167,22
Titolo III Rimborsi di prestiti	184.000,00	184.000,00	0,00
Titolo IV Partite di giro	378.747,00	378.747,00	0,00
Totale	3.928.579,00	4.167.476,00	6,08

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

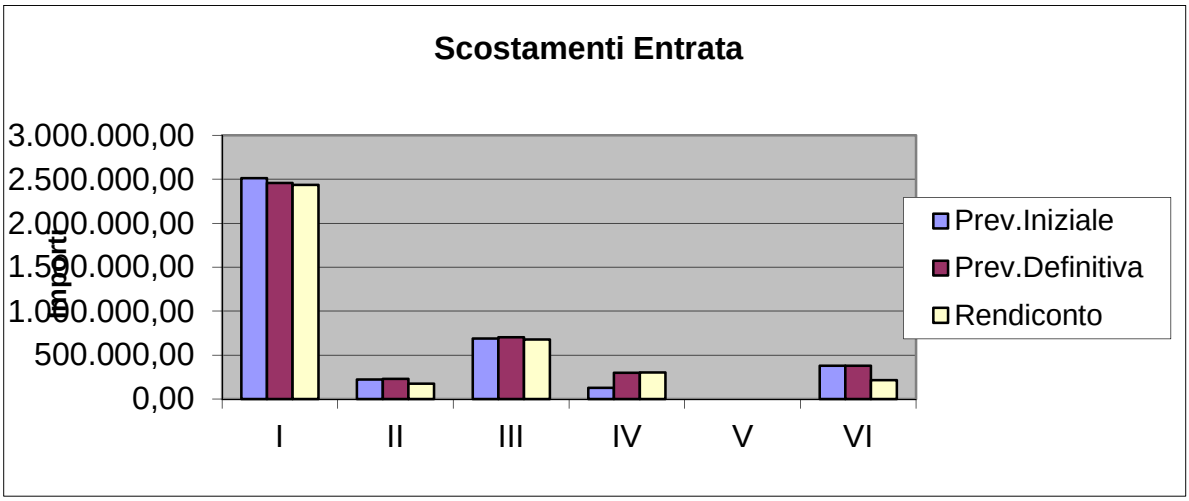
Entrate	*Previsione iniziale*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Entrate tributarie	2.510.500,00	2.435.981,29	-2,97
Titolo II Trasferimenti	221.762,00	174.395,87	-21,36
Titolo III Entrate extratributarie	689.570,00	677.457,39	-1,76
Titolo IV Entrate da capitali	128.000,00	301.480,20	135,53
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	378.747,00	214.729,82	-43,31
Avanzo applicato	0,00	100.000,00	0,00
Totale	3.928.579,00	3.904.044,57	-0,62

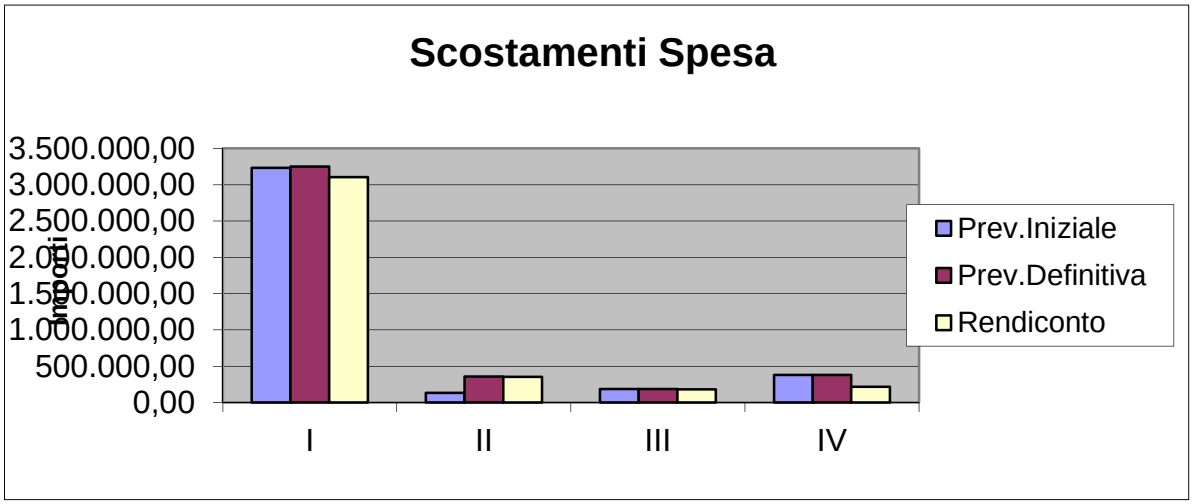
Spesa	*Previsione iniziale*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Spese correnti	3.232.832,00	3.103.711,69	-3,99
Titolo II Spese in conto capitale	133.000,00	352.904,69	165,34
Titolo III Rimborsi di prestiti	184.000,00	181.523,00	-1,35
Titolo IV Partite di giro	378.747,00	214.729,82	-43,31
Totale	3.928.579,00	3.852.869,20	-1,93

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

Entrate	*Previsione definitiva*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Entrate tributarie	2.456.500,00	2.435.981,29	-0,84
Titolo II Trasferimenti	228.962,00	174.395,87	-23,83
Titolo III Entrate extratributarie	702.870,00	677.457,39	-3,62
Titolo IV Entrate da capitali	300.397,00	301.480,20	0,36
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	378.747,00	214.729,82	-43,31
Avanzo applicato	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale	4.167.476,00	3.904.044,57	-6,32

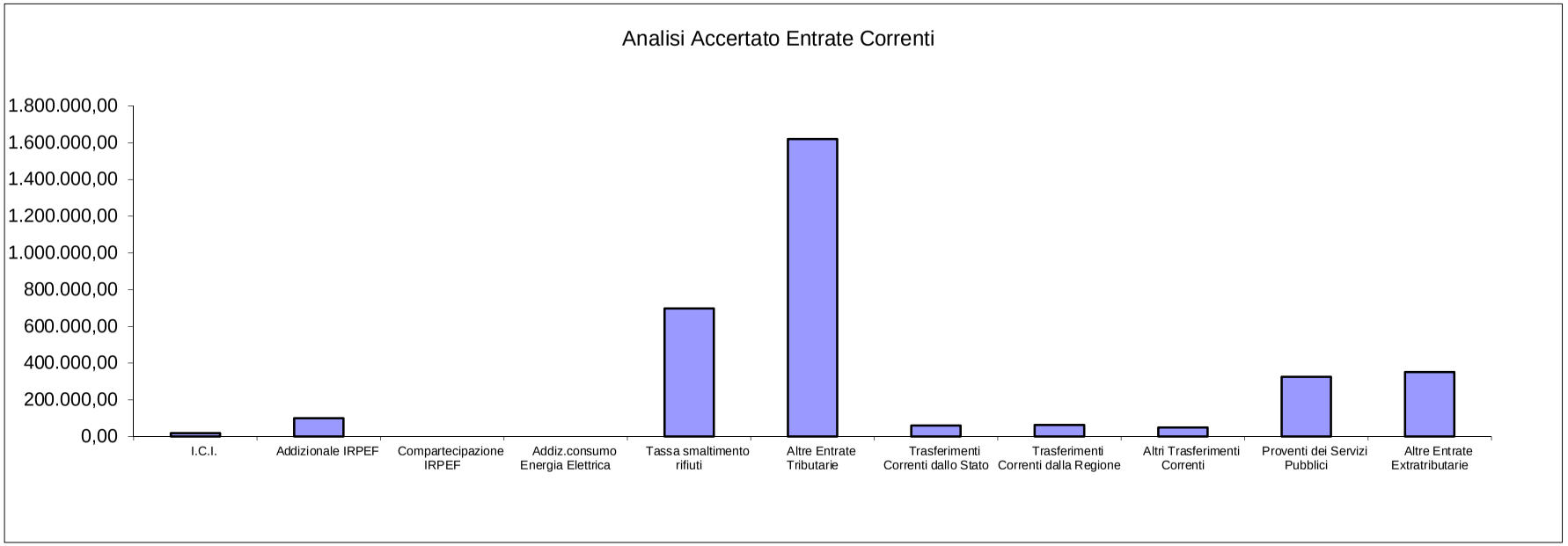
Spesa	*Previsione definitiva*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Spese correnti	3.249.332,00	3.103.711,69	-4,48
Titolo II Spese in conto capitale	355.397,00	352.904,69	-0,70
Titolo III Rimborsi di prestiti	184.000,00	181.523,00	-1,35
Titolo IV Partite di giro	378.747,00	214.729,82	-43,31
Totale	4.167.476,00	3.852.869,20	-7,55

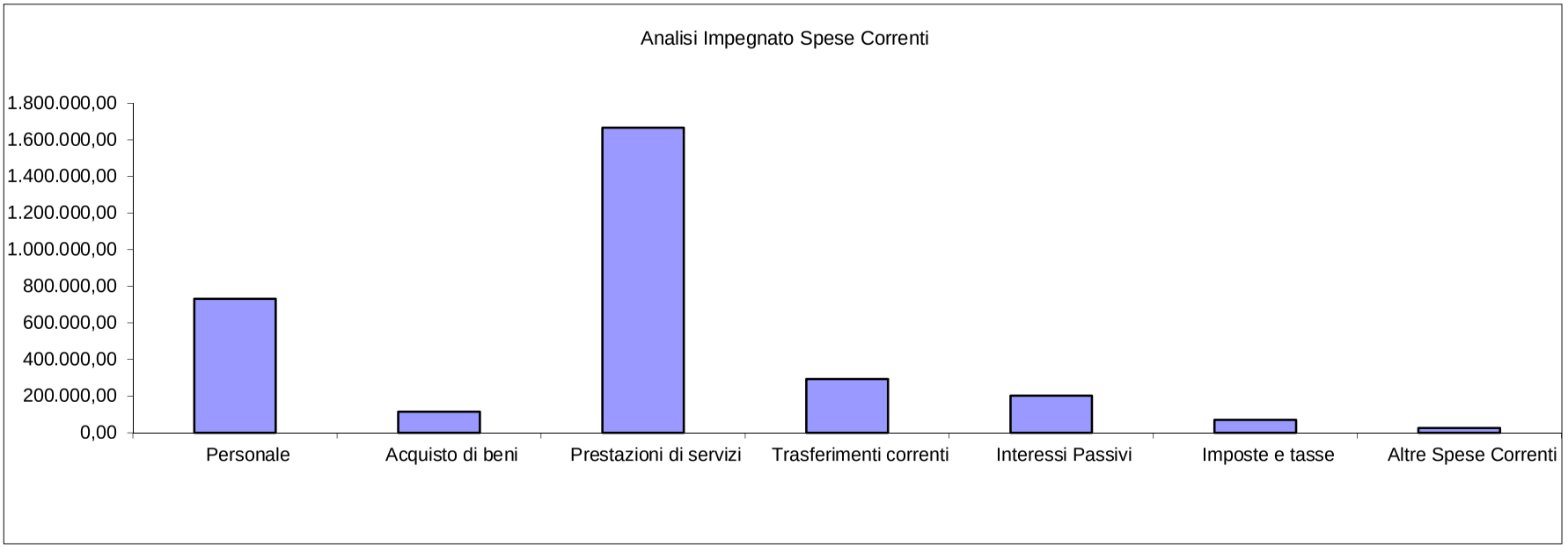


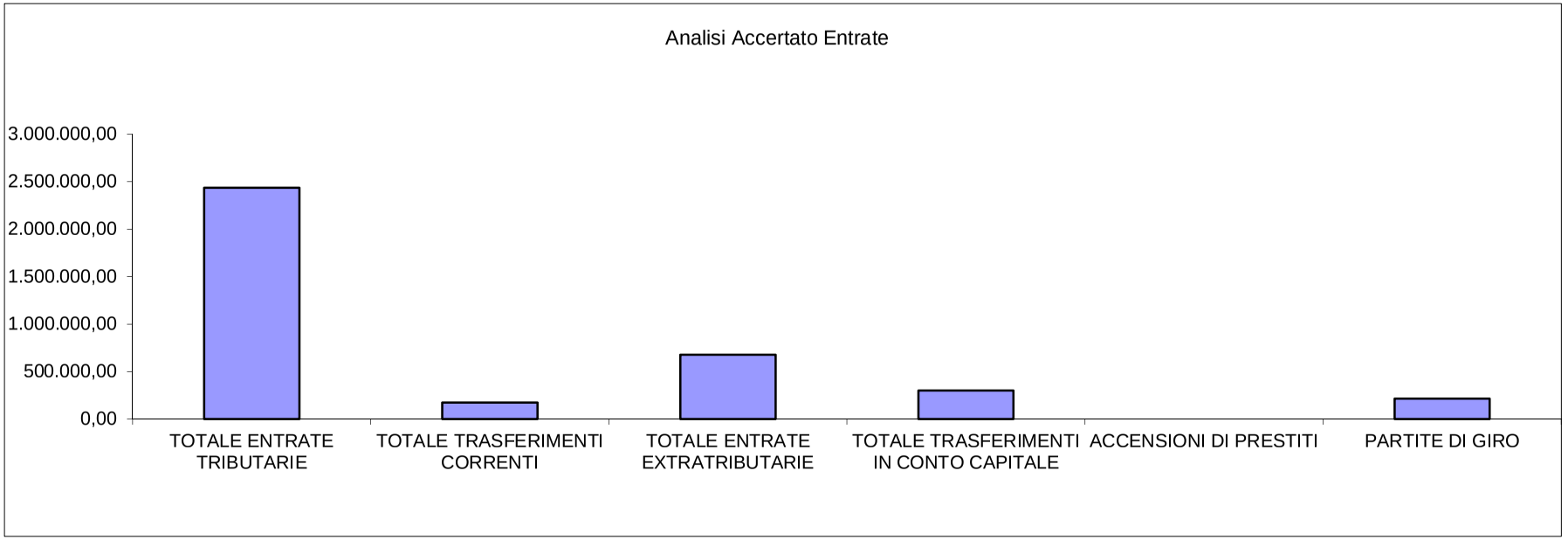


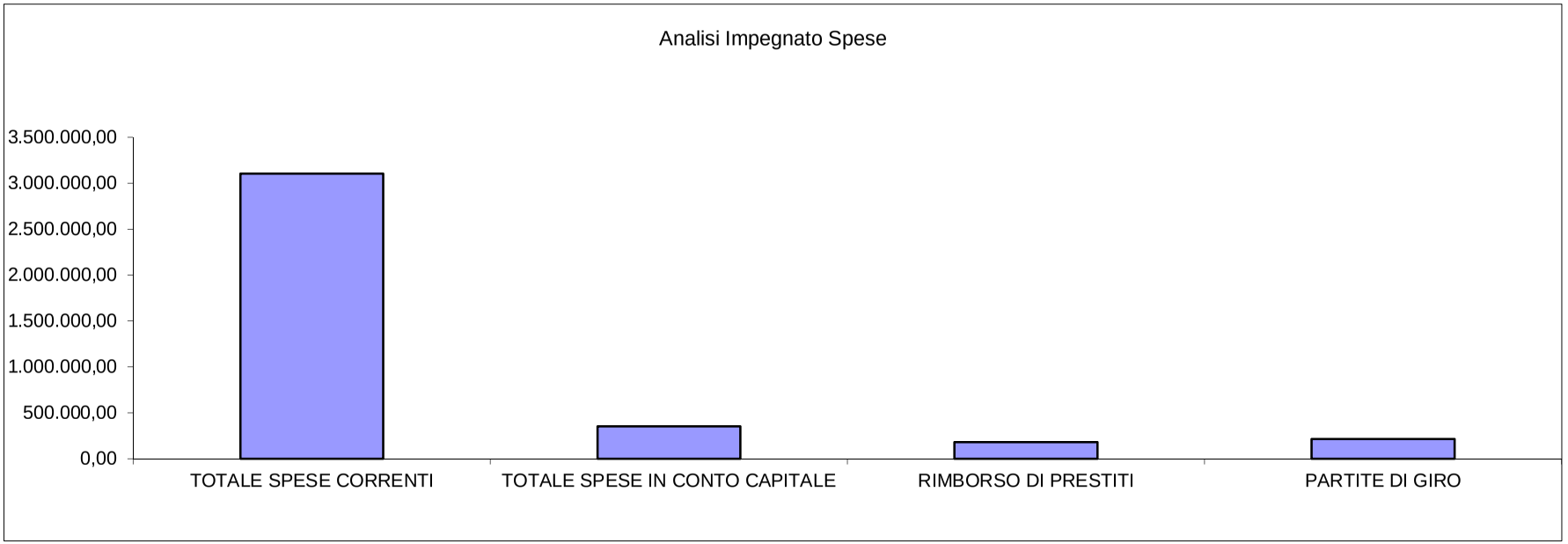
CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato

Entrate Accertate		Spese Impegnate	
I.C.I.	19.721,00	Personale	731.696,37
Addizionale IRPEF	100.000,00	Acquisto di beni	114.415,67
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	1.666.062,98
Addiz.consumo Energia Elettrica	0,00	Trasferimenti correnti	292.996,82
Tassa smaltimento rifiuti	697.125,00	Interessi Passivi	202.876,39
Altre Entrate Tributarie	1.619.135,29	Imposte e tasse	69.973,33
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	**2.435.981,29**	Altre Spese Correnti	25.690,13
Trasferimenti Correnti dallo Stato	61.156,12	**TOTALE SPESE CORRENTI**	**3.103.711,69**
Trasferimenti Correnti dalla Regione	63.923,65	Acquisto di Beni Immobili	233.404,50
Altri Trasferimenti Correnti	49.316,10	Acquisto di Beni Mobili	11.603,19
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	**174.395,87**	Trasferimenti di Capitale	107.897,00
Proventi dei Servizi Pubblici	325.803,76	Altre Spese in Conto Capitale	0,00
Altre Entrate Extratributarie	351.653,63	**TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE**	**352.904,69**
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	**677.457,39**	**RIMBORSO DI PRESTITI**	**181.523,00**
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.287.834,55**	**PARTITE DI GIRO**	**214.729,82**
Alienazioni	24.249,98		
Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato	0,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione	0,00		
Altri Trasferimenti in Conto Capitale	277.230,22		
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	**301.480,20**		
ACCENSIONI DI PRESTITI	**0,00**		
PARTITE DI GIRO	**214.729,82**		
TOTALE ACCERTAMENTI	**3.804.044,57**	**TOTALE IMPEGNI**	**3.852.869,20**
Differenza Finanziaria a Pareggio	48.824,63	Differenza Finanziaria a Pareggio	0,00
TOTALE	**3.852.869,20**	**TOTALE**	**3.852.869,20**
A.A. Applicato al Bilancio:	100.000,00		
in parte corrente	0,00		
per investimenti	100.000,00		
TOTALE GENERALE	**3.952.869,20**	**TOTALE GENERALE**	**3.852.869,20**


Analisi Accertato Entrate Correnti
1.800.000,00
1.600.000,00
1.400.000,00
1.200.000,00
1.000.000,00
800.000,00
600.000,00
400.000,00
200.000,00
0,00
I.C.I.
Addizionale IRPEF
Compartecipazione IRPEF
Addiz.consumo Energia Elettrica
Tassa smaltimento rifiuti
Altre Entrate Tributarie
Trasferimenti Correnti dallo Stato
Trasferimenti Correnti dalla Regione
Altri Trasferimenti Correnti
Proventi dei Servizi Pubblici
Altre Entrate Extratributarie


Analisi Impegnato Spese Correnti
1.800.000,00
1.600.000,00
1.400.000,00
1.200.000,00
1.000.000,00
800.000,00
600.000,00
400.000,00
200.000,00
0,00
Personale
Acquisto di beni
Prestazioni di servizi
Trasferimenti correnti
Interessi Passivi
Imposte e tasse
Altre Spese Correnti

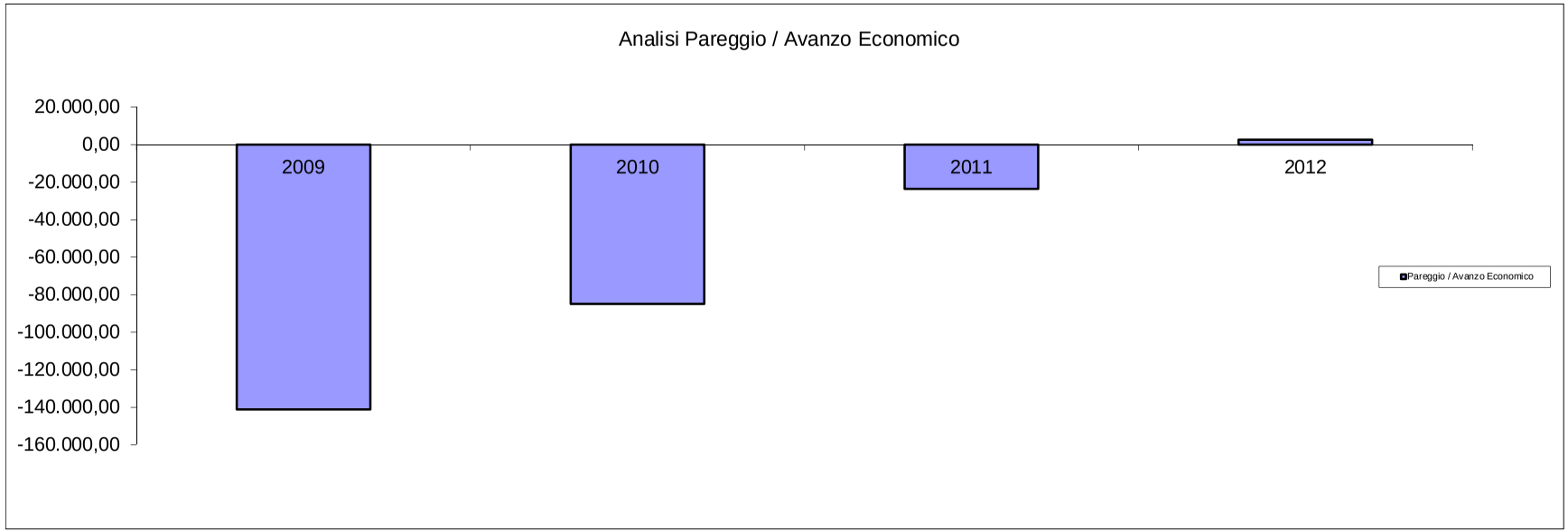

Analisi Accertato Entrate
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE
ACCENSIONI DI PRESTITI
PARTITE DI GIRO

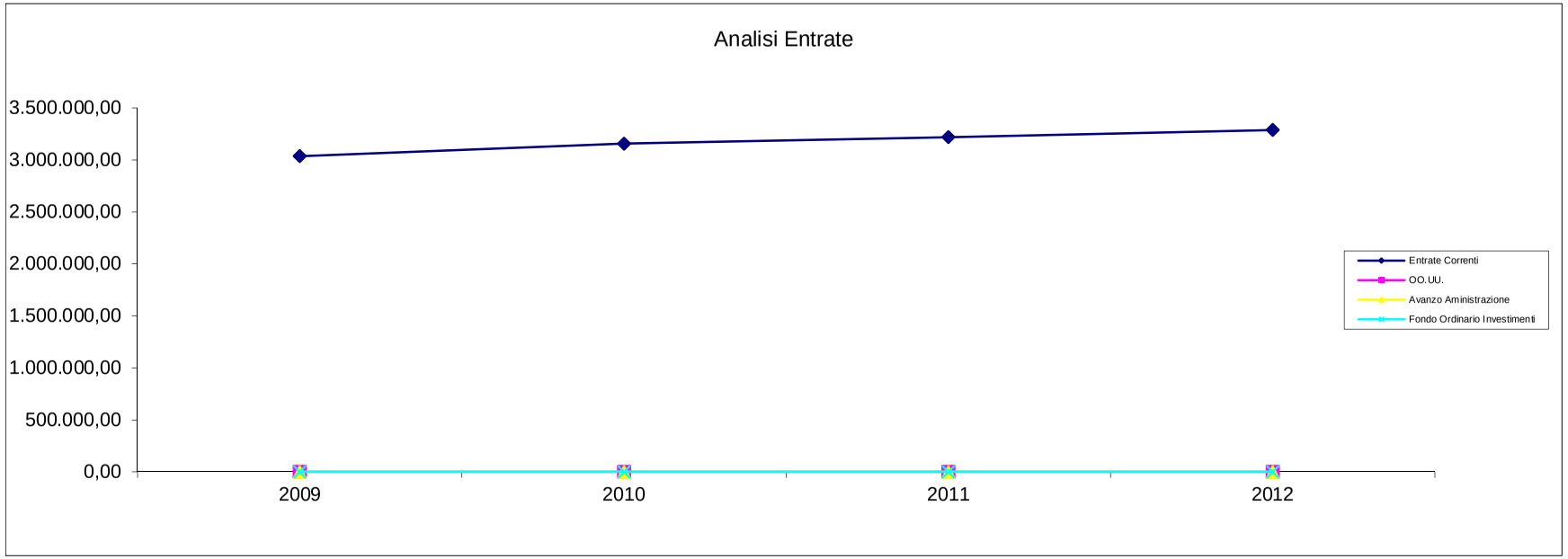

Analisi Impegnato Spese
3.500.000,00
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
TOTALE SPESE CORRENTI
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE
RIMBORSO DI PRESTITI
PARTITE DI GIRO

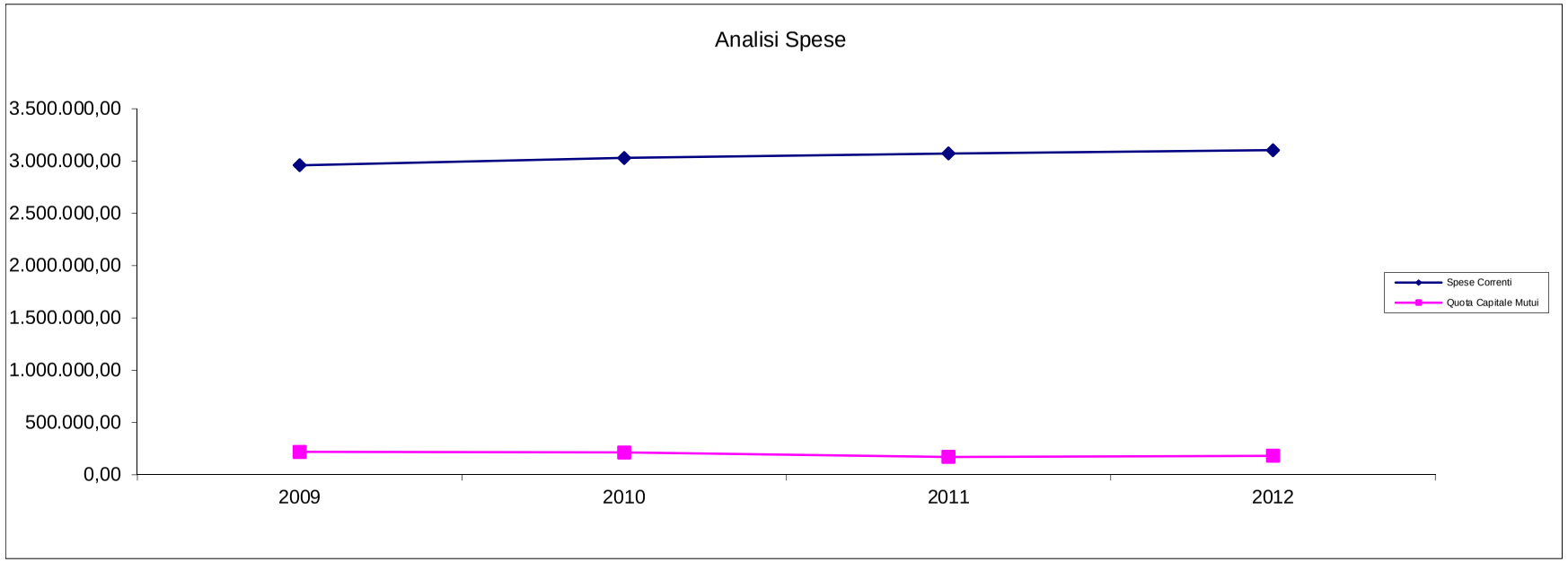
Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2009 - 2012 Gestione Corrente

(RATING ENTE)

Descrizione	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
Entrate						
Entrate Correnti	3.036.786,37	3.156.954,21	3.218.912,65	3.287.834,55	2,14	4,79
OO.UU.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo Amministrazione Applicato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Ordinario Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti	3.036.786,37	3.156.954,21	3.218.912,65	3.287.834,55	2,14	4,79
Spese						
Spese Correnti	2.958.714,24	3.029.148,91	3.071.729,46	3.103.711,69	1,04	2,78
Quote Capitale Mutui	219.186,68	212.658,93	170.706,76	181.523,00	6,34	-9,62
Totale Impegni	3.177.900,92	3.241.807,84	3.242.436,22	3.285.234,69	1,32	2,00
Pareggio / Avanzo Economico	-141.114,55	-84.853,63	-23.523,57	2.599,86	-111,05	-103,13



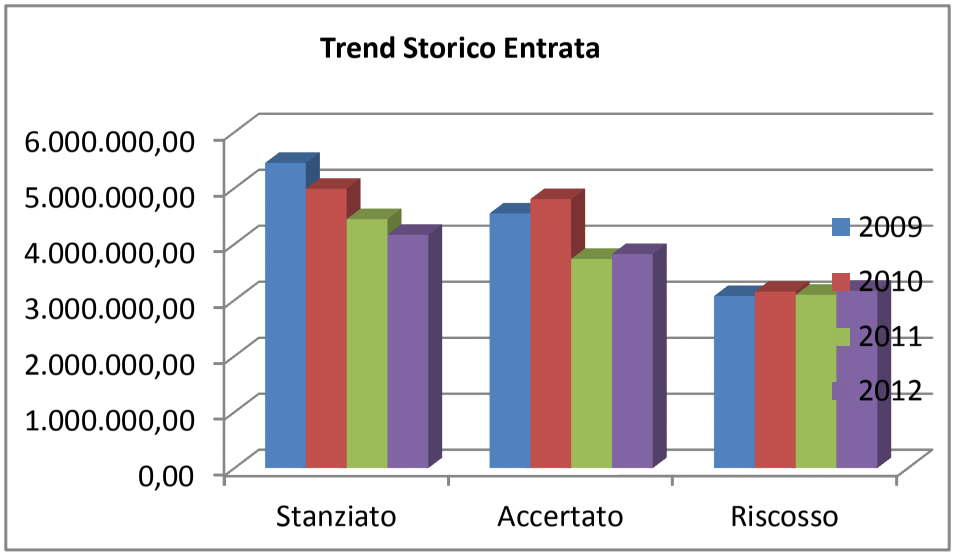

Analisi Entrate
3.500.000,00
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2009
2010
2011
2012
Entrate Correnti
OO.UU.
Avanzo Aministrazione
Fondo Ordinario Investimenti


Analisi Spese
3.500.000,00
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2009
2010
2011
2012
Spese Correnti
Quota Capitale Mutui

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2009 AL 2012

ANALISI ENTRATE

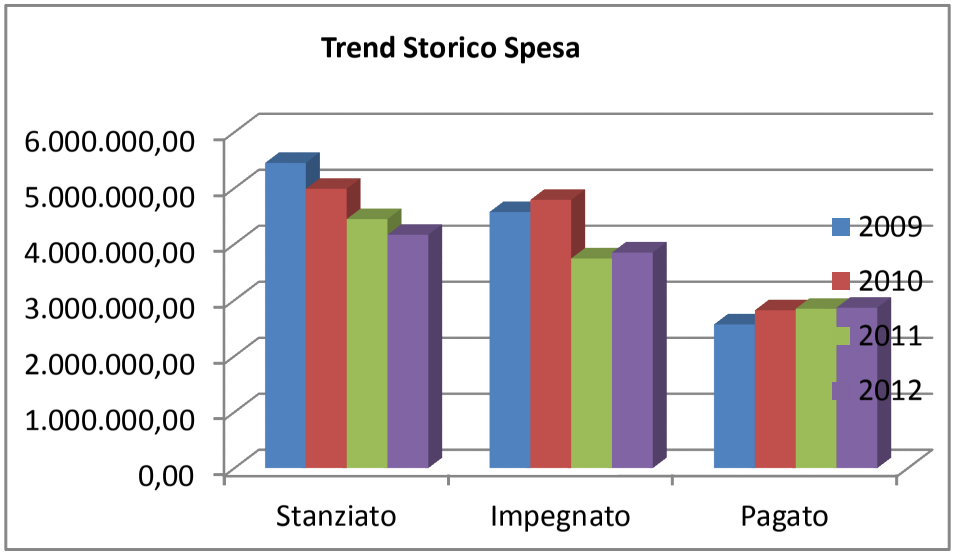
ENTRATE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione Applicato	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Entrate Tributarie	1.543.996,00	1.510.212,05	1.324.021,52	1.527.348,00	1.487.380,83	1.252.786,44	2.299.011,00	2.302.101,47	2.145.069,32	2.456.500,00	2.455.517,97	2.026.201,85
Trasferimenti Correnti	930.729,00	893.544,95	728.992,45	968.223,00	926.918,54	822.842,18	274.770,00	208.075,67	64.656,17	228.962,00	174.395,87	96.865,41
Entrate Extratributarie	715.704,00	633.029,37	462.973,86	751.920,00	742.654,84	578.926,40	752.226,00	708.735,51	531.141,60	702.870,00	677.457,40	545.611,01
Alienazioni e Trasf. di Capitale	1.537.920,00	1.252.904,51	339.272,91	565.284,00	562.580,63	245.456,22	472.809,00	268.746,50	128.639,23	300.397,00	301.480,20	297.981,08
Assunzione di Prestiti	346.681,00	0,00	0,00	821.000,00	820.000,00	0,00	243.769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	369.735,00	258.371,30	217.734,83	355.801,00	265.320,67	251.688,82	359.735,00	248.973,68	226.033,38	378.747,00	214.729,82	201.882,33
TOTALE ENTRATE	**5.450.765,00**	**4.548.062,18**	**3.072.995,57**	**4.989.576,00**	**4.804.855,51**	**3.151.700,06**	**4.447.320,00**	**3.736.632,83**	**3.095.539,70**	**4.167.476,00**	**3.823.581,26**	**3.168.541,68**



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE

SPESE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Spese Correnti	3.083.929,00	2.958.714,24	2.037.343,51	3.132.491,00	3.029.148,91	2.339.122,40	3.215.207,00	3.071.729,46	2.408.723,97	3.249.332,00	3.101.411,13	2.323.864,43
Spese in Conto Capitale	1.776.601,00	1.137.967,13	70.531,58	1.287.284,00	1.284.330,71	22.485,77	700.578,00	253.300,00	33.328,00	355.397,00	352.904,69	155.252,55
Rimborso di Prestiti	220.500,00	219.186,68	219.186,68	214.000,00	212.658,93	212.658,93	171.800,00	170.706,76	170.706,76	184.000,00	181.523,00	181.523,00
Spese per Conto di Terzi	369.735,00	258.371,30	239.313,00	355.801,00	265.320,67	244.807,76	359.735,00	248.973,68	233.545,72	378.747,00	214.729,82	204.142,43
TOTALE SPESE	**5.450.765,00**	**4.574.239,35**	**2.566.374,77**	**4.989.576,00**	**4.791.459,22**	**2.819.074,86**	**4.447.320,00**	**3.744.709,90**	**2.846.304,45**	**4.167.476,00**	**3.850.568,64**	**2.864.782,41**



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO NELL'ESERCIZIO 2012

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza	3.804.044,57
Totale impegni di competenza	3.852.869,20
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	-48.824,63

GESTIONE DEI RESIDUI

(al netto dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e del fondo iniziale di cassa)

Totale accertamenti residui attivi	1.738.217,26
Totale impegni residui passivi	1.999.418,71
Fondo iniziale di cassa	477.298,28
Avanzo esercizio precedente	228.069,55
SALDO GESTIONE RESIDUI	-11.972,72

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	-48.824,63
SALDO GESTIONE RESIDUI	-11.972,72

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	228.069,55
AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	128.069,55
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	100.000,00

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI		-11.972,72
di cui da gestione corrente	29.692,21	
da gestione in conto capitale	-295.429,51	
da gestione partite di giro	4.535,85	

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA		-48.824,63
di cui da gestione corrente	2.599,86	
da gestione in conto capitale	-51.424,49	
da gestione partite di giro	0,00	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	167.272,20

PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE

Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui	
			0,00	0,00	0,00	0,00	
CC	41	30/07/2012	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
CC	56	29/11/2012	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	
CC	57	29/11/2012	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Applicato			**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio

	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Avanzo di Amministrazione	**6.000,00**	**0,00**	**45.000,00**	**100.000,00**
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2009 - 2012	37.750,00			

Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Condove

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

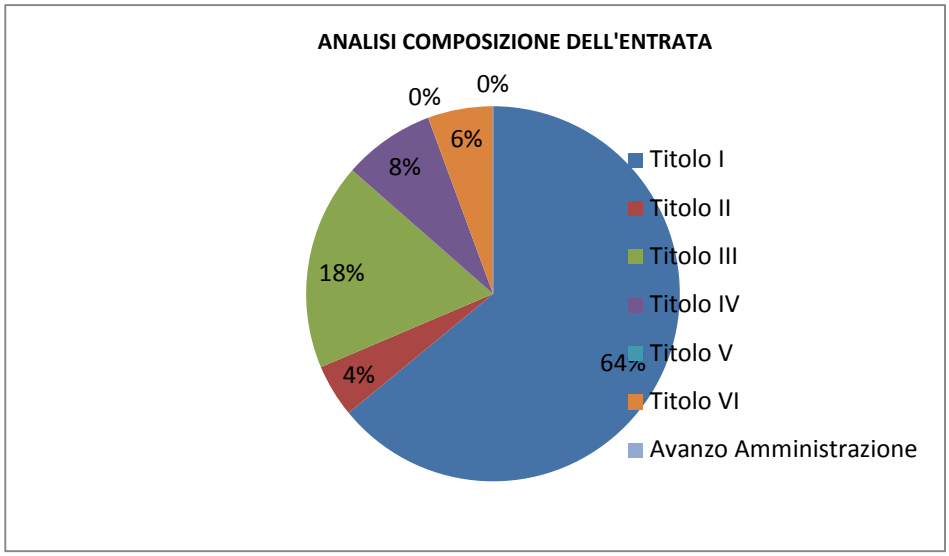
Parte Entrata

L'entrata è rappresentata nella sua composizione per titoli relativamente agli Accertamenti di Competenza.
I tabulati successivi sviluppano l'analisi delle risorse nel quadriennio evidenziando gli scostamenti dell'anno corrente rispetto all'esercizio precedente e le medie degli accertamenti stessi sul quadriennio considerato.

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2012

Situazione su Accertato

ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	2.435.517,97	64,03%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	174.395,87	4,59%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	677.457,40	17,81%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	301.480,20	7,93%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	0,00	0,00%
Titolo VI - Partite di Giro	214.729,82	5,65%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	**3.803.581,26**	**100%**

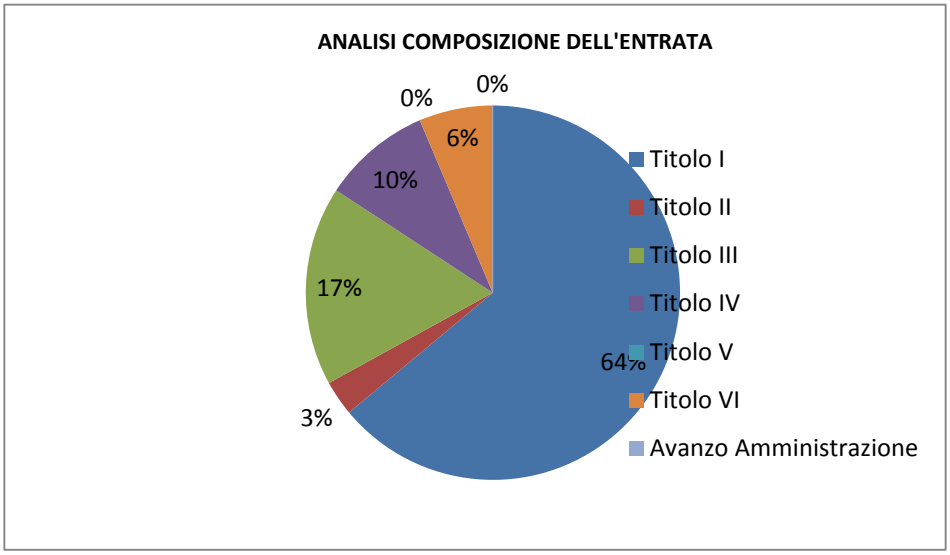


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2012

Situazione su Incassato a Competenza

ENTRATE	INCASSI COMPETENZA	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	2.026.201,85	63,95%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	96.865,41	3,06%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	545.611,01	17,22%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	297.981,08	9,40%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	0,00	0,00%
Titolo VI - Partite di Giro	201.882,33	6,37%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	**3.168.541,68**	**100%**

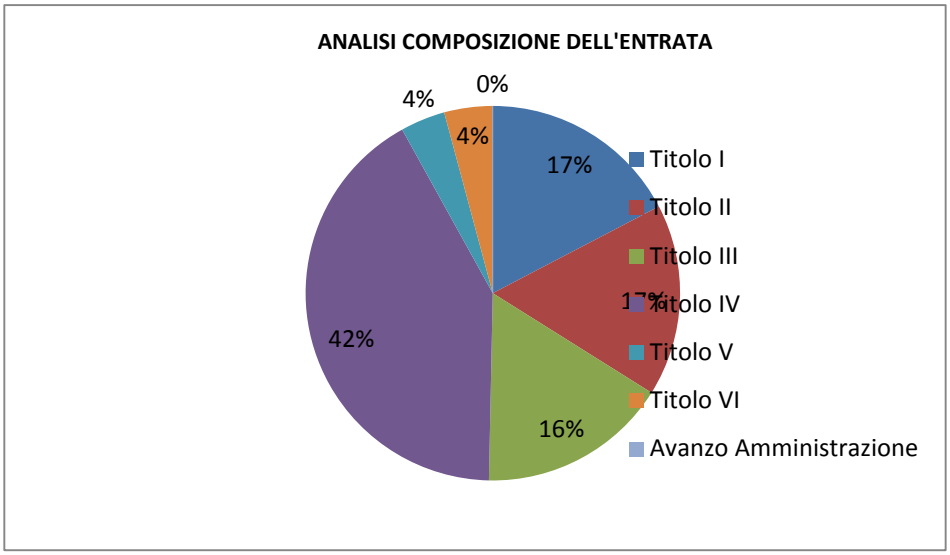


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2012

Situazione su Incassato a Residuo

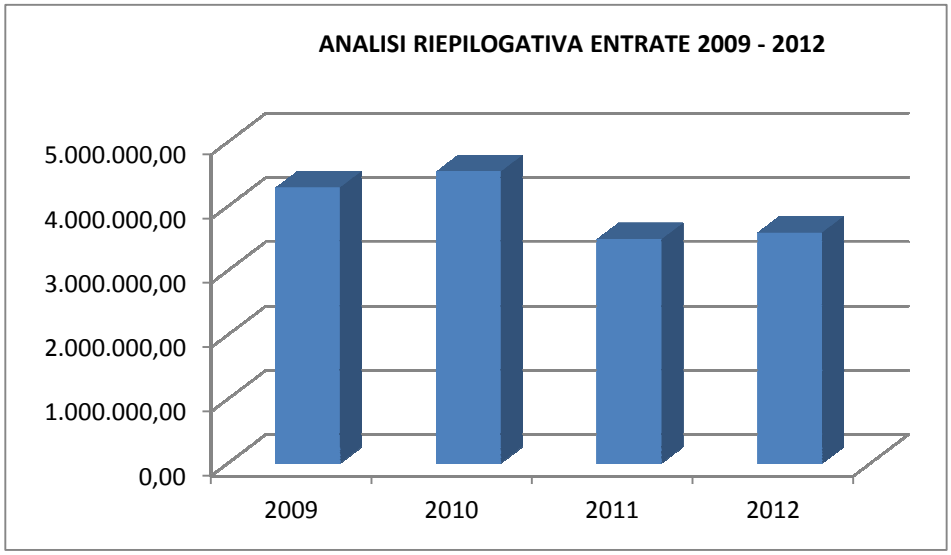
ENTRATE	INCASSI RESIDUO	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	133.879,15	17,34%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	128.075,29	16,58%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	126.810,41	16,42%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	321.197,30	41,59%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	29.978,30	3,88%
Titolo VI - Partite di Giro	32.315,86	4,18%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	**772.256,31**	**100%**

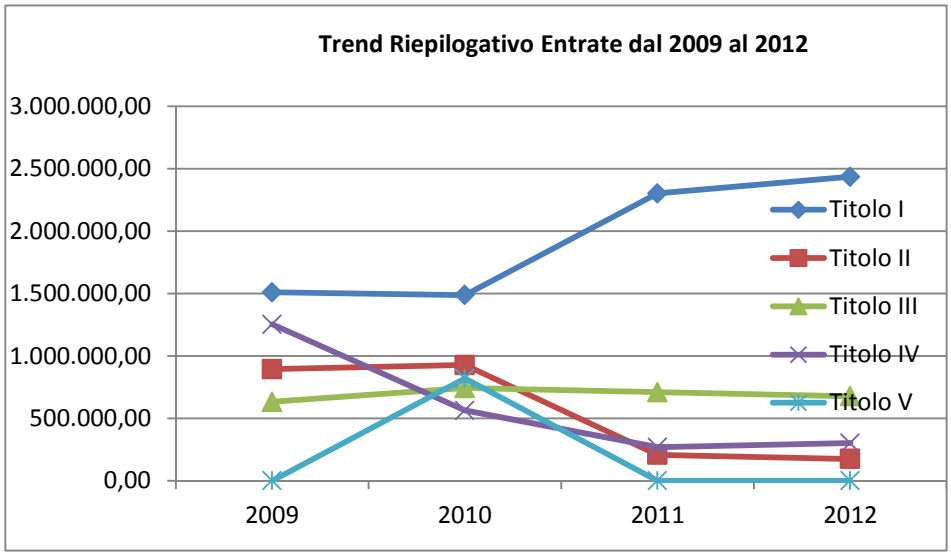


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**% Scost. 2012/2011**	**% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)**
Titolo I – Entrate Tributarie	1.510.212,05	1.487.380,83	2.302.101,47	2.435.981,29	5,82	37,89
Titolo II – Trasferimenti Correnti	893.544,95	926.918,54	208.075,67	174.395,87	-16,19	-74,21
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	633.029,37	742.654,84	708.735,51	677.457,39	-4,41	-2,50
Totale Entrate Correnti	**3.036.786,37**	**3.156.954,21**	**3.218.912,65**	**3.287.834,55**	**2,14**	**4,79**
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	1.252.904,51	562.580,63	268.746,50	301.480,20	12,18	-56,61
Titolo V – Assunzione di Prestiti	0,00	820.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	0,00	820.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale Entrate	**4.289.690,88**	**4.539.534,84**	**3.487.659,15**	**3.589.314,75**	**2,91**	**-12,58**

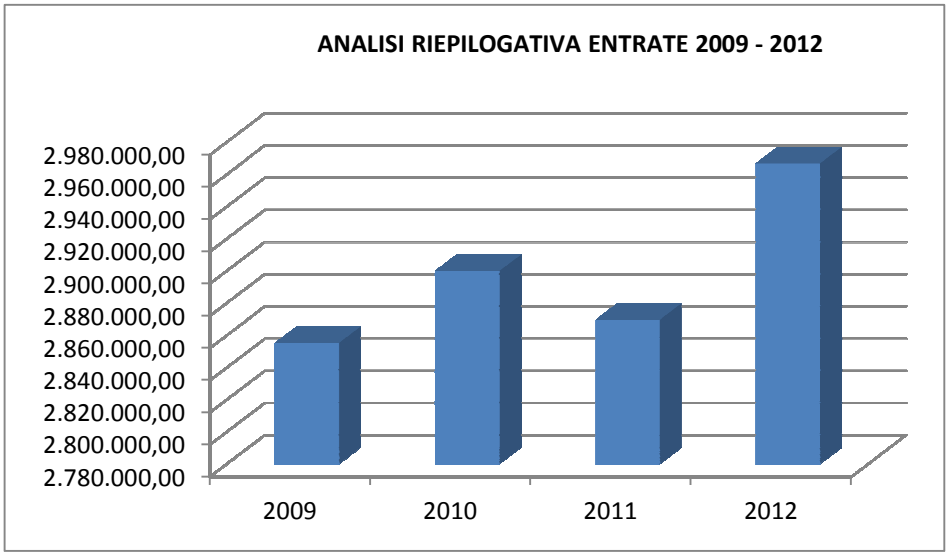


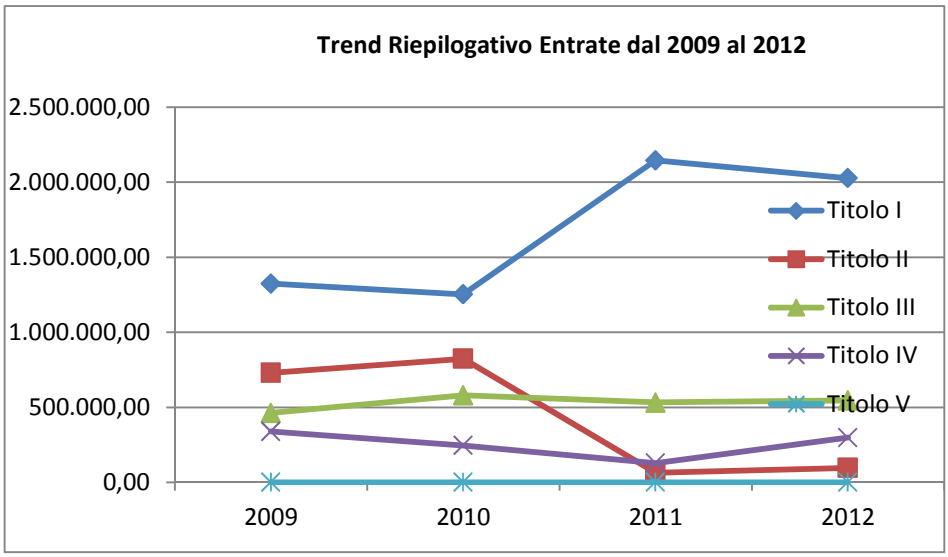


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Incassato a Competenza						
Conto del bilancio	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**% Scost. 2012/2011**	**% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)**
Titolo I – Entrate Tributarie	1.324.021,52	1.252.786,44	2.145.069,32	2.026.201,85	-5,54	28,73
Titolo II – Trasferimenti Correnti	728.992,45	822.842,18	64.656,17	96.865,41	49,82	-82,02
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	462.973,86	578.926,40	531.141,60	545.611,01	2,72	4,06
Totale Entrate Correnti	**2.515.987,83**	**2.654.555,02**	**2.740.867,09**	**2.668.678,27**	**-2,63**	**1,20**
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	339.272,91	245.456,22	128.639,23	297.981,08	131,64	25,31
Titolo V – Assunzione di Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	**2.855.260,74**	**2.900.011,24**	**2.869.506,32**	**2.966.659,35**	**3,39**	**3,19**





VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE

Questo indicatore è dato dal rapporto tra le riscossioni delle entrate proprie e gli accertamenti definitivi. Si raffrontano le riscossioni del Titolo I + Titolo III (proprie) con gli Accertamenti del Titolo I + Titolo III.

ANNO 2000 = 0,57
ANNO 2003 = 0,76
ANNO 2008 = 0,82
ANNO 2009 = 0,77
ANNO 2010 = 0,73
ANNO 2011 = 0,83

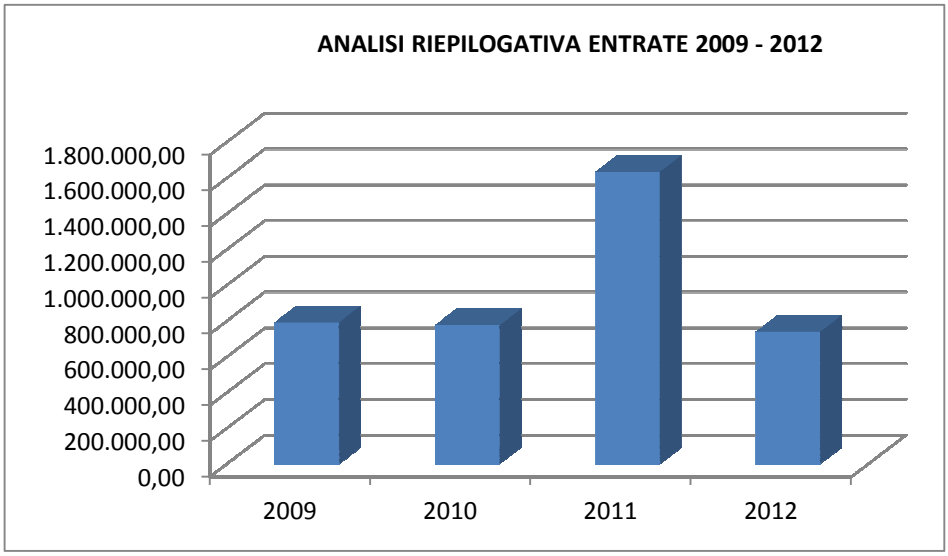
ACCERTAMENTI 2012	**RISCOSSIONI 2012**
TITOLO I = 2.435.981,29	TITOLO I = 2.026.201,85
TITOLO III = 677.457,40	TITOLO III = 545.611,01
€. 3.113.438,69	€. 2.571.812,86

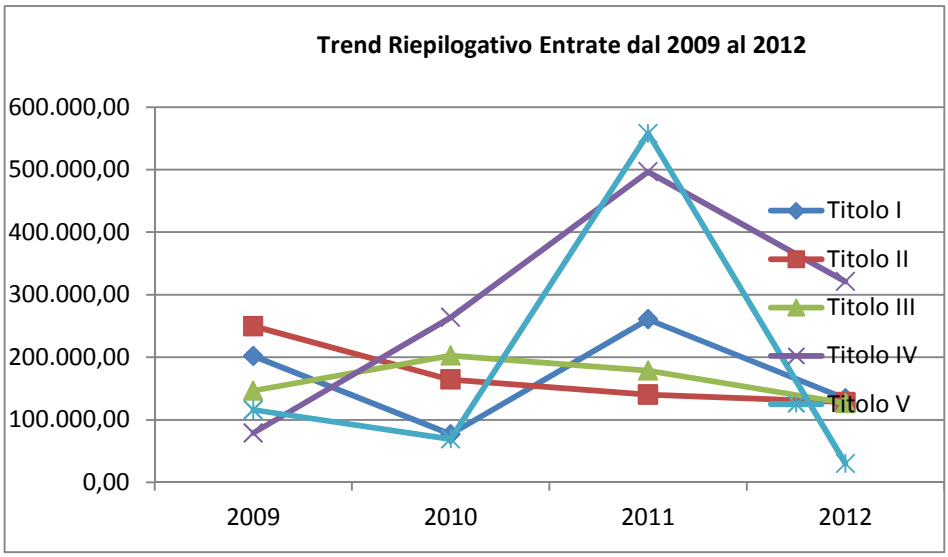
$$\frac{2.571.812,86}{3.113.438,69} = \mathbf{0,83}$$

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Incassato a Residuo

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
Titolo I – Entrate Tributarie	201.855,75	76.753,46	260.539,61	133.879,15	-48,61	-25,51
Titolo II – Trasferimenti Correnti	249.488,22	164.090,66	140.039,81	128.075,29	-8,54	-30,60
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	146.546,45	202.575,92	178.565,94	126.810,41	-28,98	-27,91
Totale Entrate Correnti	**597.890,42**	**443.420,04**	**579.145,36**	**388.764,85**	**-32,87**	**-28,03**
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	78.725,34	263.748,02	496.465,26	321.197,30	-35,30	14,86
Titolo V – Assunzione di Prestiti	115.754,53	69.239,61	557.888,88	29.978,30	-94,63	-87,89
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	115.754,53	69.239,61	557.888,88	29.978,30	-94,63	-87,89
Totale Entrate	**792.370,29**	**776.407,67**	**1.633.499,50**	**739.940,45**	**-54,70**	**-30,68**



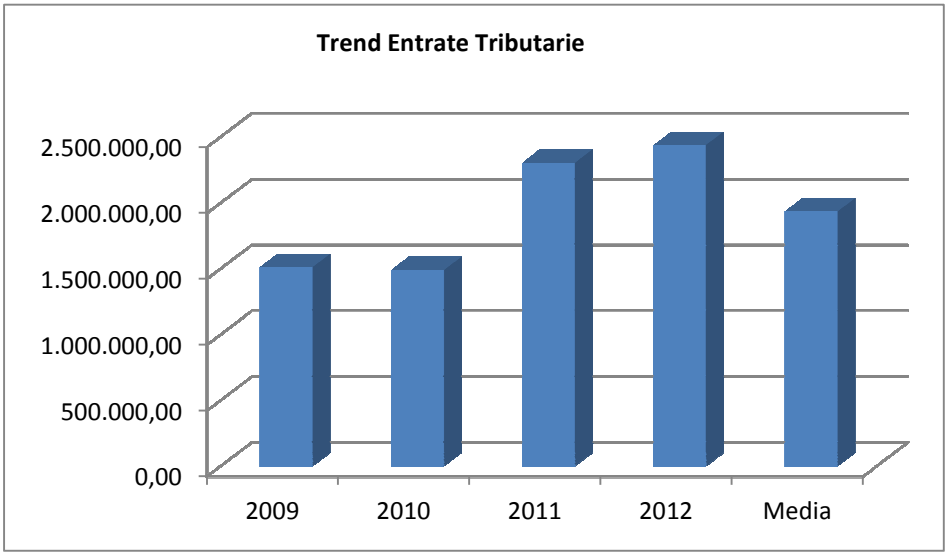


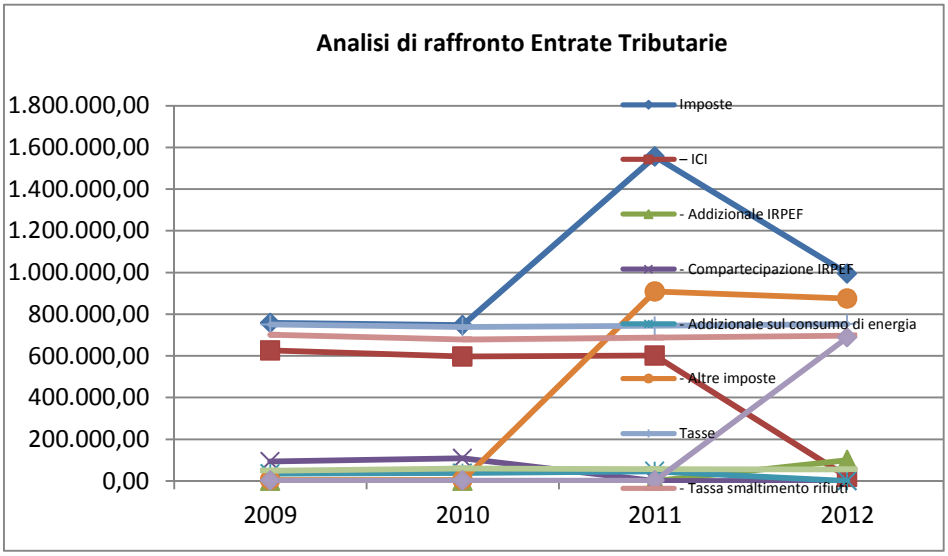
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	**758.047,55**	**746.992,22**	**1.555.746,21**	**994.646,95**	**-36,07**	**-2,51**
di cui – ICI	626.000,00	596.060,00	601.000,00	19.721,00	-96,72	-96,75
- Addizionale IRPEF	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
- Compartecipazione IRPEF	93.156,54	108.347,42	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Addizionale sul consumo di energia	34.360,56	38.084,80	46.282,02	0,00	-100,00	-100,00
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	4.530,45	4.500,00	908.464,19	874.925,95	-3,69	186,08
Tasse	**750.364,50**	**738.776,70**	**744.453,73**	**752.946,42**	**1,14**	**1,13**
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	701.209,50	678.754,05	687.266,00	697.125,00	1,43	1,17
- Tassa occupazione spazi e aree	49.155,00	60.022,65	57.187,73	55.821,42	-2,39	0,66
- Altre tasse	--	--	--	--	--	--
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	**1.800,00**	**1.611,91**	**1.901,53**	**687.924,60**	**36.077,43**	**38.740,63**
TOTALE GENERALE:	**1.510.212,05**	**1.487.380,83**	**2.302.101,47**	**2.435.517,97**	**5,80**	**37,87**





I.C.I ANNI PREGRESSI

L' accertamento 2012 dell'evasione degli anni pregressi è stata di €. 19.721,00 comprensivo di sanzioni e interessi;
nel 2011 era di €. 20.937,00;
– 2010 €. 16.060,00;
– 2009 €. 17.286,83;
- 2008 €. 20.922,00;
- 2007 €. 24.593,29;

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Con deliberazioni consigliari n° 31 del 15/06/2012 e n° 60 in data 12/12/2012 il Comune ha istituito l'Addizionale comunale all'IRPEF secondo gli scaglioni di reddito stabiliti, ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, dalla legge statale , introducendo una soglia di esenzione per i redditi imponibili fino a €. 15.000,00 secondo le aliquote di seguito riportate:

Scaglioni reddito IRPEF	**Aliquota Addizionale**
Esenzione per redditi imponibili inferiori o uguali a 15.000,00 euro. Tale soglia non costituisce franchigia e pertanto per i redditi superiori a tale importo l'addizionale sarà dovuta sull'imponibile complessivo. (art. 5 del regolamento per l'applicazione dell'addizionale comunale IRPEF)	0
Da 0 a 15.000,00	0,14%
da 15.000,01 a 28.000 euro	0,15 %
da 28.000,01 a 55.000 euro	0,25%
da 55.000,01 a 75.000 euro	0,35%
oltre 75.000 euro	0,45 %

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA – I.M.U. -

L'articolo 13 del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201 ha istituito l'Imposta Municipale propria (IMU) in via "sperimentale" per l'anno 2012, in sostituzione dell'ICI.

L'IMU è stata codificata nella categoria **Altre Imposte** del titolo I – Entrate tributarie per un'importo complessivo di €. 871.140,00 comprendente l'accertamento convenzionale di cui a stime del MEF e la manovra comunale + 0,1% su altri fabbricati.

Le aliquote IMU approvate con deliberazione consigliare n° 30 in data 15/16/2012 per l'anno 2012 sono le seguenti:
Aliquota di base 0,76 % , stabilita dall'art. 13 comma 6 del D.L. 201/2011, **in aumento dello 0,1 %** :
Aliquota per l'abitazione principale e relative pertinenze **confermata allo 0,4 %,** stabilita dal comma 7, del medesimo art. 13 del D.L. 201/2011;

Gli incassi IMU 2012 alla data del 11/02/2013 ammontano ad €. 833.796,82.

COMUNE DI CONDOVE - RIEPILOGO F24 DEL 2012 PER CODICE TRIBUTO

		CODICE TRIBUTO	ANNO DI RIFERIMENTO	IMPORTO
	Cod.Trib. 3919 anno 2001	3919	2001	73
	Cod.Trib. 3906 anno 2011	3906	2011	22,64
	Cod.Trib. 3907 anno 2011	3907	2011	51,51
	Cod.Trib. 3918 anno 2011	3918	2011	52
	Cod.Trib. 3919 anno 2011	3919	2011	46
	Cod.Trib. 3942 anno 2011	3942	2011	338,72
	Cod.Trib. 3943 anno 2011	3943	2011	1.054,18
	Cod.Trib. 3906 anno 2012	3906	2012	4,7
	Cod.Trib. 3907 anno 2012	3907	2012	7,3
	Cod.Trib. 3912 anno 2012	3912	2012	153.932,02
	Cod.Trib. 3913 anno 2012	3913	2012	1.256,32
	Cod.Trib. 3914 anno 2012	3914	2012	471,35
	Cod.Trib. 3915 anno 2012	3915	2012	588,6
	Cod.Trib. 3916 anno 2012	3916	2012	48.803,42
	Cod.Trib. 3917 anno 2012	3917	2012	38.991,65
	Cod.Trib. 3918 anno 2012	3918	2012	629.204,89
	Cod.Trib. 3919 anno 2012	3919	2012	500.983,08
	Cod.Trib. 3943 anno 2012	3943	2012	33
Totali	ERARIO anno 2001	ERARIO	2001	73
Totali	COMUNE anno 2011	COMUNE	2011	1.519,05
Totali	ERARIO anno 2011	ERARIO	2011	46
Totali	COMUNE anno 2012	COMUNE	2012	833.713,00
Totali	ERARIO anno 2012	ERARIO	2012	540.563,33

COMUNE DI CONDOVE 15/02/2013

Statistiche sul tipo di versamento (ANNO 2012)

Tipo versamento	N° Unità	Importo
Acconto	3.550	624.889,34
Campi Vuoti	2	360,00
Saldo	3.401	742.029,11
Soluzione Unica	55	8.111,88
Totali:	**7.008**	**1.375.390,33**

COMUNE DI CONDOVE 15/02/2013

Statistiche su dettaglio versamenti (ANNO 2012)

Dettaglio versamenti	N° Unità	Importo
Terreni Agricoli	72	471,35
Terreni Agricoli Erario	73	588,60
Aree Fabbricabili	507	49.337,03
Aree Fabbricabili Erario	499	39.095,27
Abitazione Principale	2.572	153.997,37
Altri Fabbricati	5.471	629.457,89
Altri Fabbricati Erario	5.405	501.175,09
Fabbricati Rurali Strumentali	24	1.256,32
Detrazioni Abitazione Principale Comunale	2.161	183.122,61
Sanzioni Ravv.	2	7,30
Interessi Ravv.	2	4,70
Totale	7.007	1.375.390,33

COMUNE DI CONDOVE 15/02/2013

Statistiche sulla Categoria

Categoria	N° Unità
0	33
a 10	1
A 10	29
A 2	1.505
A 3	1.730
a 4	1
A 4	2.338
A 5	332
a 5	1
A 6	170
A 7	612
B 1	3
B 4	1
B 5	4
B 7	1
C 1	198
C 2	1.037
C 3	75
C 4	2
C 6	2.906
c 6	4
C 7	290
D 1	50
D 10	44
D 5	3
D 7	28
D 8	8
E 3	1

Pagina: 1

COMUNE DI CONDOVE 15/02/2013

Statistiche sulla Categoria

Categoria	N° Unità
0	33
a 10	1
A 10	29
A 2	1.505
A 3	1.730
a 4	1
A 4	2.338
A 5	332
a 5	1
A 6	170
A 7	612
B 1	3
B 4	1
B 5	4
B 7	1
C 1	198
C 2	1.037
C 3	75
C 4	2
C 6	2.906
c 6	4
C 7	290
D 1	50
D 10	44
D 5	3
D 7	28
D 8	8
E 3	1

Pagina: 1

TASSA SMALTIMENTO E RACCOLTA RIFIUTI

Il ruolo TARSU 2012 ammonta ad €. 680.322,00 mentre quello della Tassa giornaliera Aree Mercatali è di €. 16.803,00 il totale degli accertamenti 2012 è di €. 697.125,00 ; i contributi CONAI previsti ammontano ad €. 37.189,44 (non è ancora pervenuta la cifra definitiva da CADOS).
A fronte di questi ricavi, i costi di esercizio 2012 ammontano ad €. 745.728,74, e comprendono oltre al costo del servizio fornito dalla Ditta ACSEL, la quota annuale pagata al Consorzio CADOS, il costo del personale adibito al servizio , i costi del materiale per il funzionamento dell'ufficio , il contributo per la tutela ed igiene ambientale - TEFA - , i residui stralciati perché inesigibili, ed una quota di €. 30.000,00 per il finanziamento delle isole interrate. Questa quota è stata accantonata per scelta dell'Amministrazione sull'investimento per far diminuire l'importo da restituire, e non gravare sui cittadini negli esercizi futuri.
La percentuale di copertura del servizio - 98,48% - si avvicina a quel 100% che il comune dovrà raggiungere con l'introduzione della TARES a partire dal 1° gennaio 2013.

Quadro riassunto della gestione in economia della nettezza urbana PRECONSUNTIVO**ANNO 2012**

				(situazione al 01/02/2013)			Entrata	Spesa
TASSA								
titolo	cat.	risorsa						
1	02	0034		Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani				
				Ruolo Tarsu, Ruolo Tarsug (mercato), tarsu scuole			€ 697.125,00	
2	05	0148		Contributi CONAI*			€ 37.189,44	
						Totale	**€ 734.314,44**	
titolo	funz.	serv.	int.					
1			01	Personale				€ 53.851,54
			01	Personale (oneri straordinari)				
1			02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime				€ 7.650,84
				Prestazioni di servizi	FATTURE 2012 - ACSEL	€ 614.216,34		€ 629.024,71
					contributi CADOS	€ 11.006,54		
		05	03	finanziamento TARSU PUNTUALE*		€ 19.697,83		
					Totale	€ 644.920,71		
				rimborso x minori ecotasse 2012		-€ 15.896,00		
1				finanziamento isole interrate** (QUOTA ANNO 2012)				€ 19.318,14
1	09	05	04	Utilizzo di beni di terzi				
1	09	05	05	Trasferimenti				
1	09	05	06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi				
1	09	05	07	Imposte e tasse (TEFA Contributo Provinciale)				€ 20.000,00
1	09	05	08	Oneri straordinari della gestione corrente (f.do sval. crediti - residuo inesigibile 2007)				€ 15.840,57
1	09	05	09	Ammortamenti d' esercizio				
* € 2,46 + €. 0,46 X 4760 ABITANTI (+ IVA 21%)						Totale		**€ 745.685,80**
**								

Percentuale di copertura	734314,44	x	100	**98,48**
	745.685,80			

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO 2012

L'articolo 2 del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23 sul Federalismo Municipale ha istituito il Fondo sperimentale di riequilibrio – codificato alla **Categoria Altre Entrate tributarie proprie -** del Titolo I - Entrate Tributarie - che nel corso del 2012 ha subito modifiche sostanziali in ragione delle differenze del gettito IMU stimato ad aliquota di base prima, e per effetto del D.L. 95/2012 "Spending Review" successivamente .

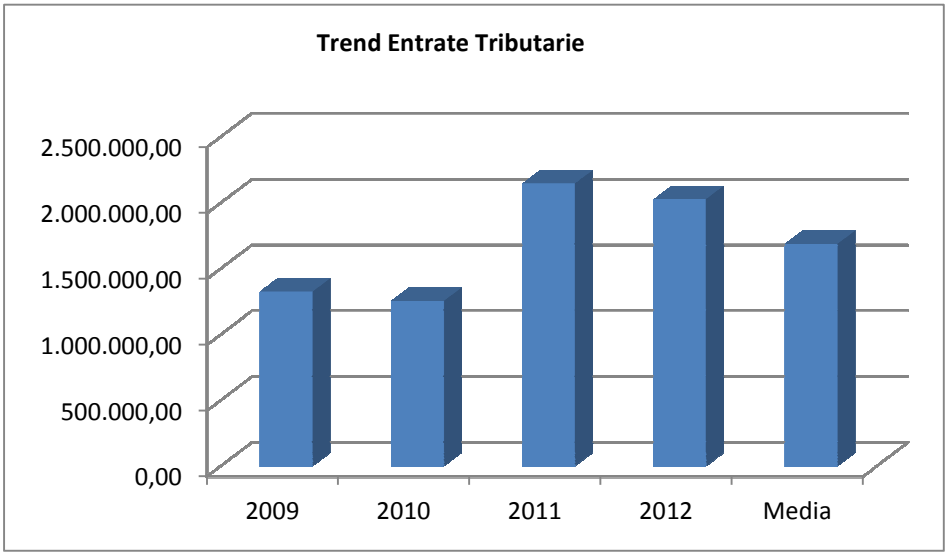
Infatti con l'art. 16 comma 6 del Decreto 95/2012 entrato in vigore il 14/08/2012 il fondo sperimentale di riequilibrio è stato rideterminato di un importo in riduzione di €. 25.070,19.
L'intervento erariale 2012 si evidenzia nel seguente prospetto:

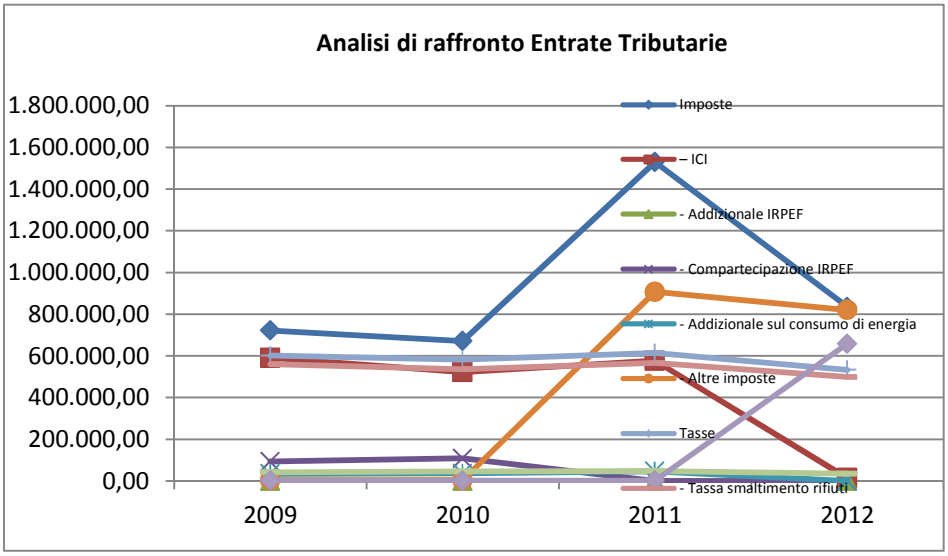
Fondo sperimentale di riequilibrio 2011	€. 616.573,82
Compartecipazione all'IVA attribuita nel 2011	€. 273.075,74
Variazioni contabili	€. 4.128,74
Attribuzione somme per soppressa addizionale com.le consumi energia elettrica	€. 52.360,10
Riduzione art. 28, commi 7 e 9 D.L. 201/2011 " Disp.urgenti per la crescita, equità e consolidamento dei conti pubblici"	- €. 95.198,37
Compensazione per maggiore /minore gettito da imposta Municipale propria (art. 13, c.17 D.L.201/2011) "Disp.urgenti per la crescita, equità e consolidamento dei conti pubblici"	€. 135.544,83
RIDUZIONE DA ART. 16, C. 6, DL 95/2012 –SPENDING REVIEW	**- €. 25.070,19**
ASSEGNAZIONE DA FEDERALISMO MUNICIPALE ANNO 2012	**€. 690.324,81**
SOMME PER LA COPERTURA DI ONERI PER ACCERTAMENTI MEDICO LEGALI PER ASSENZE PER MALATTIA €. 152,00 + CINQUE PER MILLE GETTITO IRPEF ANNO IMPOSTA 2009 (ART. 63, DL 2/2010) €. 2.058,35 + saldo addizionale ENEL 2011	**€. 4.076,92**
MINOR TRASFERIMENTO PRUDENZIALE	**- €. 8.000,00**
TOTALE TRASFERIMENTI ERARIALI 2012 A BILANCIO	**€. 686.401,73**

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Incassato a Competenza

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	**721.848,73**	**670.687,30**	**1.529.963,42**	**834.980,41**	**-45,42**	**-14,29**
di cui – ICI	590.294,85	522.170,66	576.144,39	14.095,00	-97,55	-97,50
- Addizionale IRPEF	0,00	0,00	0,00	422,84	0,00	0,00
- Compartecipazione IRPEF	93.156,54	108.347,42	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Addizionale sul consumo di energia	34.336,25	36.476,65	46.282,02	0,00	-100,00	-100,00
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	4.061,09	3.692,57	907.537,01	820.462,57	-9,59	168,92
Tasse	**600.712,81**	**580.886,50**	**613.629,53**	**532.926,66**	**-13,15**	**-10,94**
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	559.124,06	535.730,85	566.028,55	498.013,24	-12,02	-10,05
- Tassa occupazione spazi e aree	41.588,75	45.155,65	47.600,98	34.913,42	-26,65	-22,04
- Altre tasse	--	--	--	--	--	--
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	**1.459,98**	**1.212,64**	**1.476,37**	**658.294,78**	**44.488,74**	**47.499,16**
TOTALE GENERALE:	**1.324.021,52**	**1.252.786,44**	**2.145.069,32**	**2.026.201,85**	**-5,54**	**28,73**



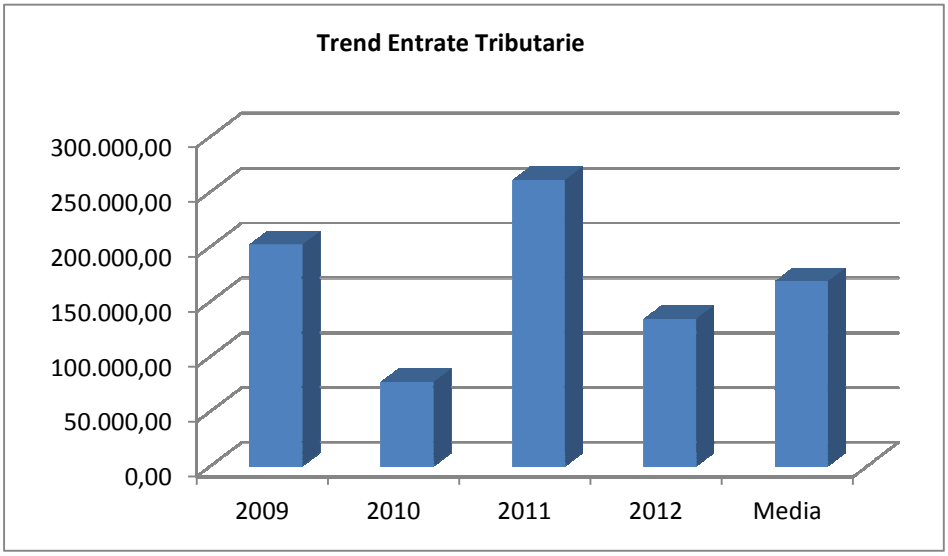


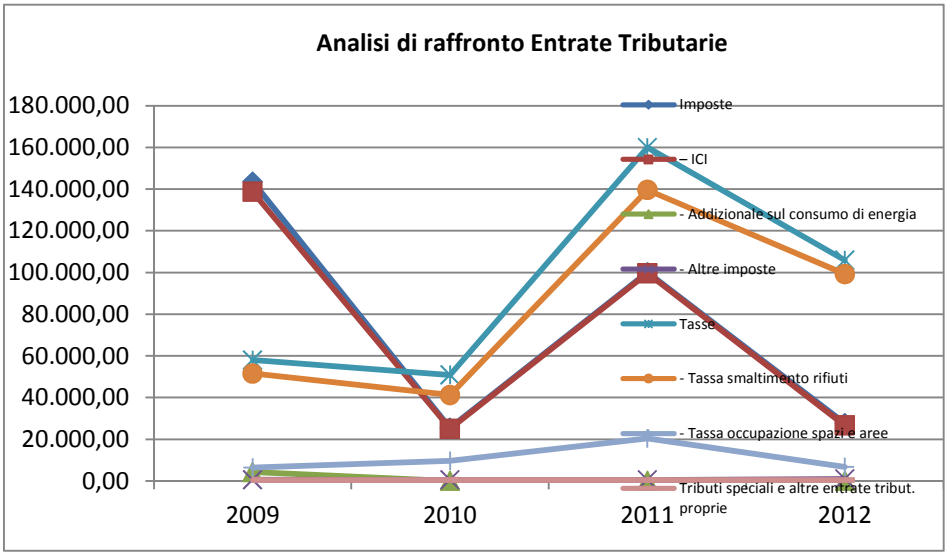
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Incassato a Residuo

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	**143.464,99**	**25.504,88**	**100.145,73**	**27.576,82**	**-72,46**	**-69,26**
di cui – ICI	138.644,78	25.011,21	99.648,91	26.649,64	-73,26	-69,64
- Addizionale IRPEF	--	--	--	--	--	--
- Compartecipazione IRPEF	--	--	--	--	--	--
- Addizionale sul consumo di energia	4.252,82	24,31	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	567,39	469,36	496,82	927,18	86,62	81,38
Tasse	**57.929,43**	**50.796,60**	**159.994,61**	**105.877,17**	**-33,82**	**18,20**
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	51.497,43	41.198,60	139.575,86	99.194,17	-28,93	28,12
- Tassa occupazione spazi e aree	6.432,00	9.598,00	20.418,75	6.683,00	-67,27	-44,99
- Altre tasse	--	--	--	--	--	--
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	**461,33**	**451,98**	**399,27**	**425,16**	**6,48**	**-2,83**
TOTALE GENERALE:	**201.855,75**	**76.753,46**	**260.539,61**	**133.879,15**	**-48,61**	**-25,51**



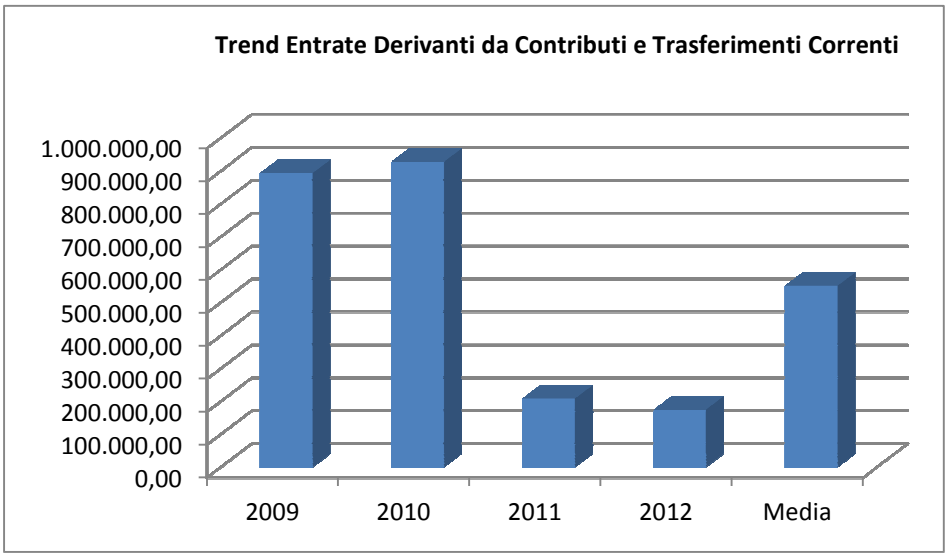


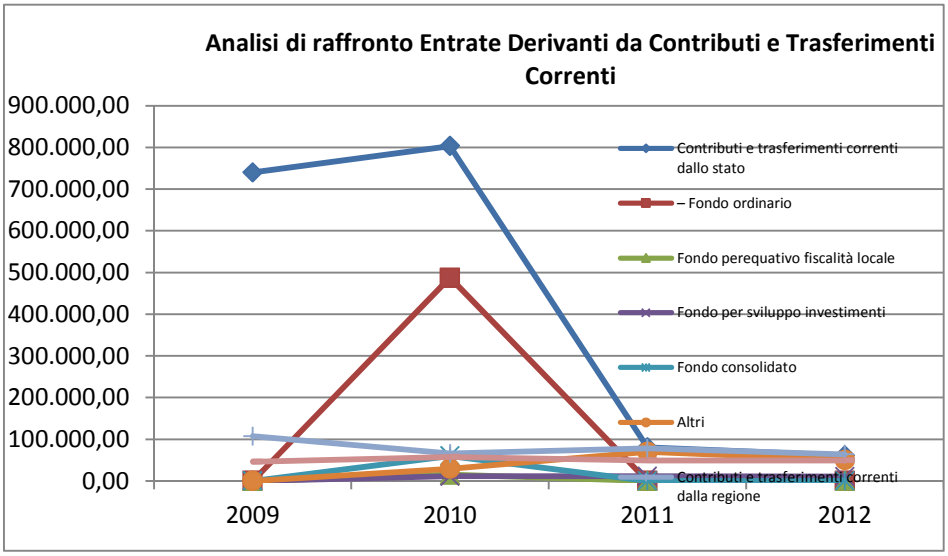
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI						
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	**739.889,73**	**803.524,04**	**80.563,06**	**61.156,12**	**-24,09**	**-88,70**
di cui – Fondo ordinario	0,00	487.600,87	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo perequativo fiscalità locale	0,00	14.896,36	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per sviluppo investimenti	0,00	11.039,06	11.039,06	10.601,70	-3,96	44,06
Fondo consolidato	0,00	59.943,12	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per funzioni trasferite	--	--	--	--	--	--
Altri	0,00	29.465,53	69.524,00	50.554,42	-27,28	53,21
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	**107.339,97**	**65.705,89**	**78.281,61**	**63.923,65**	**-18,34**	**-23,70**
Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni di delegate	--	--	--	--	--	--
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	--	--	--	--	--	--
Contributi e trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	**46.315,25**	**57.688,61**	**49.231,00**	**49.316,10**	**0,17**	**-3,45**
di cui - Da province e città metropolitane	6.552,15	27.925,46	13.231,00	9.896,10	-25,21	-37,77
- Da comuni e da unioni di comuni	1.058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Da comunità montane	300,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Da aziende sanitarie ed ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- Da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	38.405,10	29.263,15	36.000,00	39.420,00	9,50	14,08
TOTALE GENERALE:	**893.544,95**	**926.918,54**	**208.075,67**	**174.395,87**	**-16,19**	**-74,21**



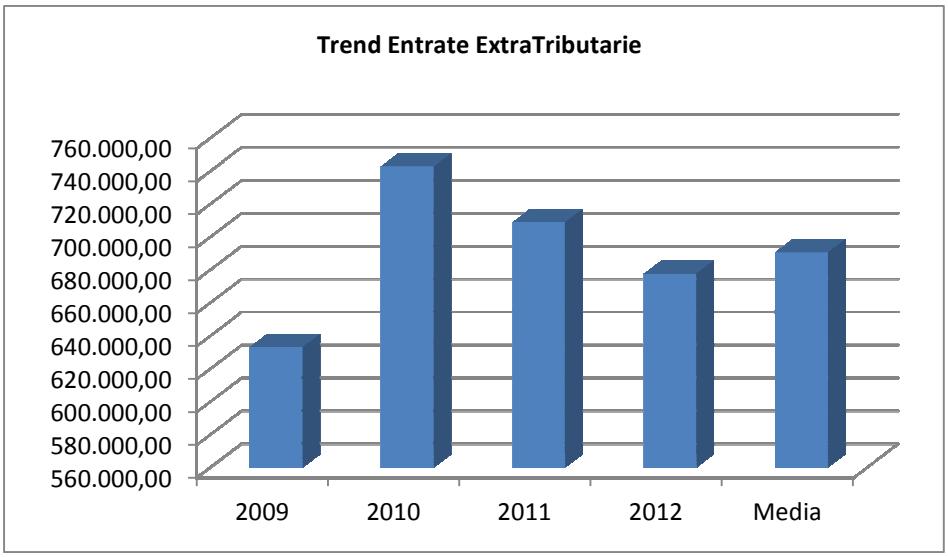


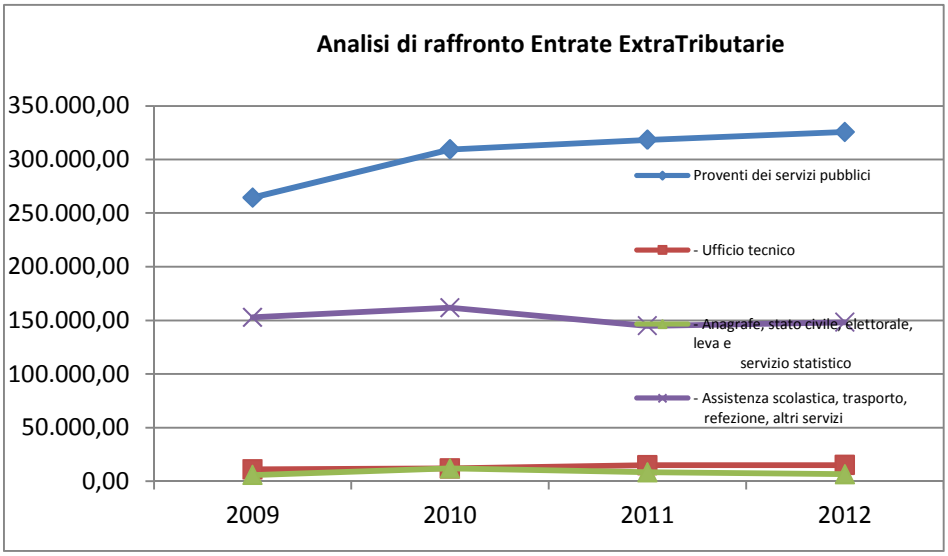
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
Proventi dei servizi pubblici	**264.454,16**	**309.403,28**	**318.390,28**	**325.803,76**	**2,33**	**9,54**
Di cui – Segreteria generale, personale e organizzazione	--	--	--	--	--	--
- Ufficio tecnico	10.989,47	11.850,40	14.870,92	15.050,91	1,21	19,73
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	5.639,04	11.787,83	8.269,67	6.456,13	-21,93	-24,63
- Uffici giudiziari	--	--	--	--	--	--
- Polizia Municipale – Risorse Generali	--	--	--	--	--	--
- Polizia Municipale – Risorse finalizzate codice della strada	--	--	--	--	--	--
- Scuola Materna	--	--	--	--	--	--
- Istruzione Elementare	--	--	--	--	--	--
- Istruzione Media	--	--	--	--	--	--
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione, altri servizi	152.794,26	161.732,38	144.787,27	148.094,70	2,28	-3,27
- Biblioteche, musei e pinacoteche	--	--	--	--	--	--
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	--	--	--	--	--	--
- Piscine comunali	--	--	--	--	--	--
- Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti	--	--	--	--	--	--
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	--	--	--	--	--	--
- Servizi turistici	--	--	--	--	--	--
- Manifestazioni turistiche	1.474,00	1.520,00	1.362,00	1.881,60	38,15	29,59
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	--	--	--	--	--	--
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	--	--	--	--	--	--
- Urbanistica e gestione del territorio	--	--	--	--	--	--
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico popolare	--	--	--	--	--	--
- Servizio idrico integrato	60.090,00	66.189,26	85.718,99	75.050,94	-12,45	6,21
- Servizio smaltimento rifiuti	--	--	--	--	--	--
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	--	--	--	--	--	--
- Proventi servizi di prevenzione e riabilitazione	--	--	--	--	--	--
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	--	--	--	--	--	--
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	--	--	--	--	--	--
- Servizio necroscopico e cimiteriale	7.950,00	16.300,00	25.980,00	11.142,04	-57,11	-33,45
- Altri proventi	23.736,16	36.000,00	35.012,13	34.515,70	-1,42	9,29
Proventi dei beni dell'ente	**229.141,96**	**320.587,66**	**295.645,91**	**273.761,46**	**-7,40**	**-2,85**
di cui - Fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	100.730,92	122.653,09	127.794,79	123.366,92	-3,46	5,39
- Rit. Personale / canoni concessioni spazi	31.400,00	101.600,00	56.600,00	43.100,00	-23,85	-31,80
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	97.011,04	96.334,57	111.251,12	107.294,54	-3,56	5,68
Interessi su anticipazioni e crediti	**4.936,62**	**2.876,02**	**5.516,11**	**7.903,75**	**43,28**	**77,90**
di cui - Da cassa depositi e prestiti	0,00	0,00	4.116,11	7.276,53	76,78	430,35
- Da altri enti del settore pubblico	4.936,62	2.876,02	1.400,00	627,22	-55,20	-79,58
- Da altri soggetti	--	--	--	--	--	--
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	**0,00**	**0,00**	**8.376,67**	**0,00**	**-100,00**	**-100,00**
Proventi diversi	**134.496,63**	**109.787,88**	**80.806,54**	**69.988,43**	**-13,39**	**-35,41**
di cui - fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	--	--	--	--	--	--
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	134.496,63	109.787,88	80.806,54	69.988,43	-13,39	-35,41
TOTALE GENERALE:	**633.029,37**	**742.654,84**	**708.735,51**	**677.457,40**	**-4,41**	**-2,50**





VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE E CODICE DELLA STRADA

I proventi delle sanzioni amministrative ammontano ad €. 33.611,74, mentre i proventi relativi alla violazione al codice della strada accertati nel corso dell'anno 2012 sono stati di
€. 34.515,70 totalmente incassati alla data del 11/03/2013;
€. 35.012,13 nel 2011
€. 36.000,00 nel 2010.

MENSA SCOLASTICA

I proventi derivanti dal servizio mensa scolastica accertati nell'anno 2012 corrispondono ad €. 140.112,97 - al 31/12 riscossi per €. 108.408,03;
Inoltre nel 2012 è stato erogato dal Dipartimento per la programmazione il rimborso di una quota per pasti della mensa insegnanti di €. 7.7471,73 (pari al 55,33%) su un totale pagato alla Ditta Camst di €. 13.503,23 (2436/anno pasti x €. 5,33/pasto + iva 4%) ;
€. 25.500,00 circa = ammontare delle riduzioni ISEE sul prezzo del pasto alle famiglie.

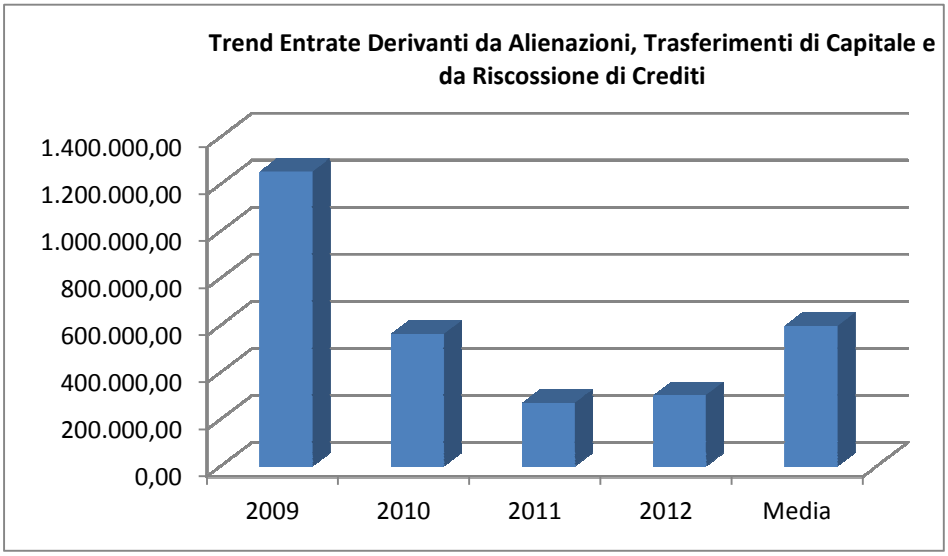
Nel 2011 l'importo accertato per mensa scolastica è stato di €. 144.787,27 – riscosso al 31/12 per €. 105.626,50. Il rimborso per i pasti degli insegnanti dell'anno 2011 è stato erogato al Comune direttamente dall'Istituto Comprensivo Condove – Caprie – Chiusa S. Michele nel'esercizio 2012 ed ammonta ad €. 6.180,50 (pari al 43,47%) su un totale pagato alla Ditta Camst di €. 14.216,74 (1822/pasti gennaio/giugno x €. 5,17/Pasto + 900/pasti sett/dicembre x €. 5,33/pasto + IVA 4%)

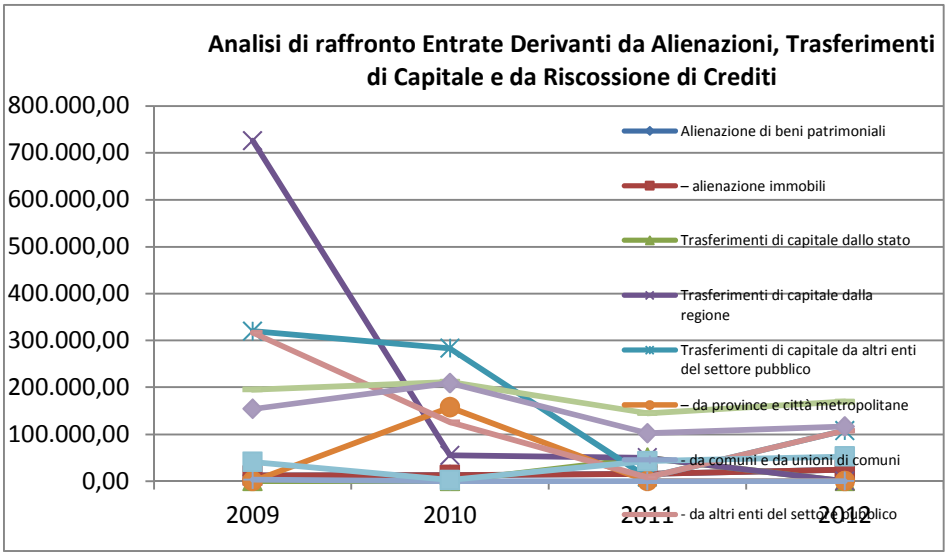
Maggiore invece nel 2010 l'iscrizione alla mensa , erano infatti €. 161.732,38 i proventi accertati nell'anno - riscossi al 31/12 per €. 117.340,39.

QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012: ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI						
Alienazione di beni patrimoniali	**12.000,00**	**13.150,00**	**15.551,02**	**24.249,98**	**55,94**	**78,74**
di cui – alienazione immobili	12.000,00	13.150,00	15.551,02	24.249,98	55,94	78,74
- alienazione mobili	--	--	--	--	--	--
- alienazione di titoli	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale dallo stato	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**-100,00**	**-100,00**
Trasferimenti di capitale dalla regione	**726.157,60**	**55.000,00**	**50.000,00**	**0,00**	**-100,00**	**-100,00**
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	**319.640,54**	**283.134,00**	**8.200,00**	**107.896,93**	**1.215,82**	**-47,02**
di cui – da province e città metropolitane	0,00	157.500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- da comuni e da unioni di comuni	3.199,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- da comunità montane	--	--	--	--	--	--
- da aziende sanitarie e ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- da parte di organismi comun. e internaz.	--	--	--	--	--	--
- da altri enti del settore pubblico	316.440,85	125.634,00	8.200,00	107.896,93	1.215,82	-28,11
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	**195.106,37**	**211.296,63**	**144.995,48**	**169.333,29**	**16,79**	**-7,87**
di cui - proventi per concessioni edilizie	153.907,48	209.000,00	102.235,48	116.514,79	13,97	-24,85
- da imprese	41.198,89	2.296,63	42.760,00	52.818,50	23,52	83,70
- da altri soggetti	--	--	--	--	--	--
Riscossione di crediti	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
di cui - da province e città metropolitane	--	--	--	--	--	--
- da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- da comunità montane	--	--	--	--	--	--
- da aziende sanitarie ed ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- prelievi da conti bancari di deposito	--	--	--	--	--	--
- da imprese	--	--	--	--	--	--
- da altri soggetti	--	--	--	--	--	--
TOTALE GENERALE:	**1.252.904,51**	**562.580,63**	**268.746,50**	**301.480,20**	**12,18**	**-56,61**





PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE

Nell'anno 2012 sono stati incassati **€. 116.514,79** per proventi dalle concessioni edilizie destinati nella loro totalità ad investimenti (Titolo 2 della spesa) ; oltre ad **€. 51.818,50** per monetizzazione di Aree .
Nel 2011 €. 102.235,48 oltre €. 32.760,00 per monetizzazione
Nel 2010 €. 209.000,00 oltre €. 16.500,00 provenienti da PEC.

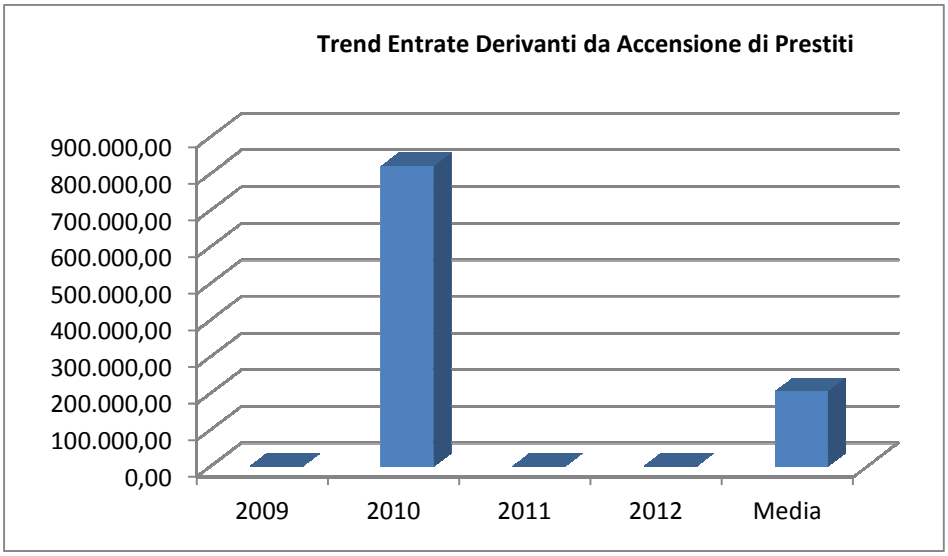
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

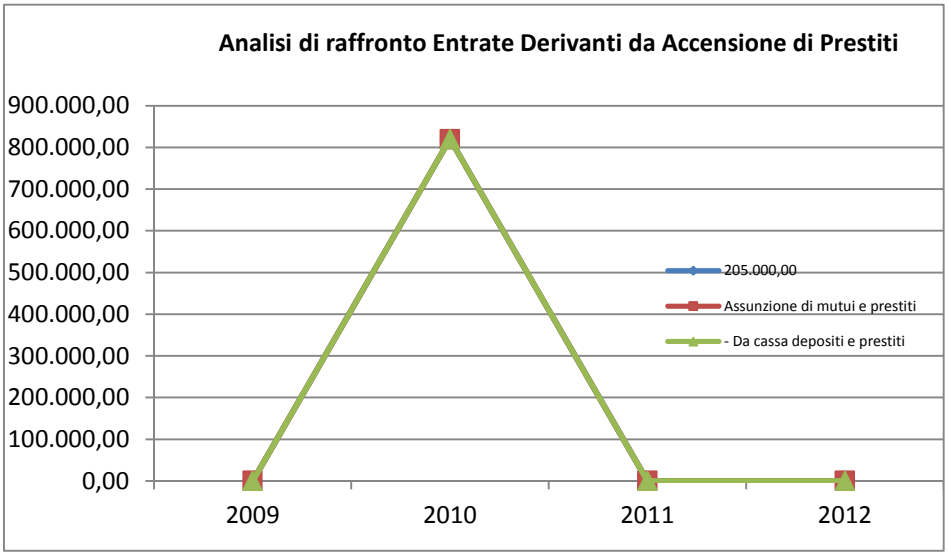
Trasferimento della Comunità Montana per investimenti nel territorio montano Fondi ATO 2012 €. 107.897,00 destinati ad interventi sulle strade dei Consorzi Montani.

ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
Anticipazioni di cassa	--	--	--	--	--	--
Finanziamenti a breve termine	--	--	--	--	--	--
Assunzione di mutui e prestiti	**0,00**	**820.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**
di cui - Da cassa depositi e prestiti	0,00	820.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- Da altri soggetti	--	--	--	--	--	--
Emissione di prestiti obbligazionari	--	--	--	--	--	--
di cui - emissione Boc-Bop	--	--	--	--	--	--
- titoli obbligazionari	--	--	--	--	--	--
TOTALE GENERALE:	**0,00**	**820.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**





Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Condove

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

Parte Spesa

LEGENDA SEZIONE SPESA

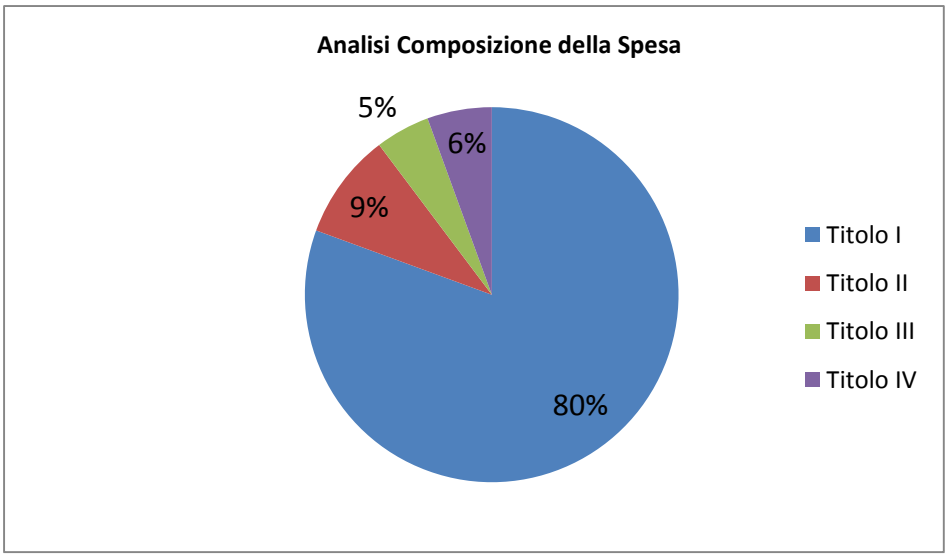
La spesa è rappresentata nella sua composizione per Titoli relativamente agli Impegni dell'anno di competenza evidenziandone gli scostamenti all'esercizio precedente e le medie degli scostamenti stessi nel quadriennio considerato.
Le analisi si sviluppano nei seguenti tabulati:

- Composizione degli Impegni della spesa dell'anno corrente;
- Analisi Quadriennio degli Impegni per Titolo;
- Analisi Quadriennio degli Impegni per Intervento;
- Analisi Quadriennio degli Impegni per Funzione / Servizio / Interventi;
- Analisi degli Investimenti per Funzione
- Analisi degli Indebitamenti (quota interessi e quota in conto capitale)
- Analisi Riepilogativa dei Programmi in ordine agli Stanziamenti Iniziali e Definitivi con gli Scostamenti rispetto all'Impegnato e Pagato;
- Sviluppo delle Analisi per "Programmi", evidenziati nella precedente Analisi Riepilogativa di Sintesi;
- Analisi di accompagnamento per ciascun Programma in ordine al conseguimento degli obiettivi programmati, con l'evidenziazione dei risultati rispetto alle previsioni contenute nella Relazione Previsionale Programmatica (Controllo di Gestione e risultati macro e micro Attesi / Conseguiti)

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2012

Situazione su Impegnato

Spese	Imepgni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	3.103.712,53	80,56%
Titolo II Spese in Conto Capitale	352.904,69	9,16%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	181.523,00	4,71%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	214.729,82	5,57%
Totale	**3.852.870,04**	**100%**

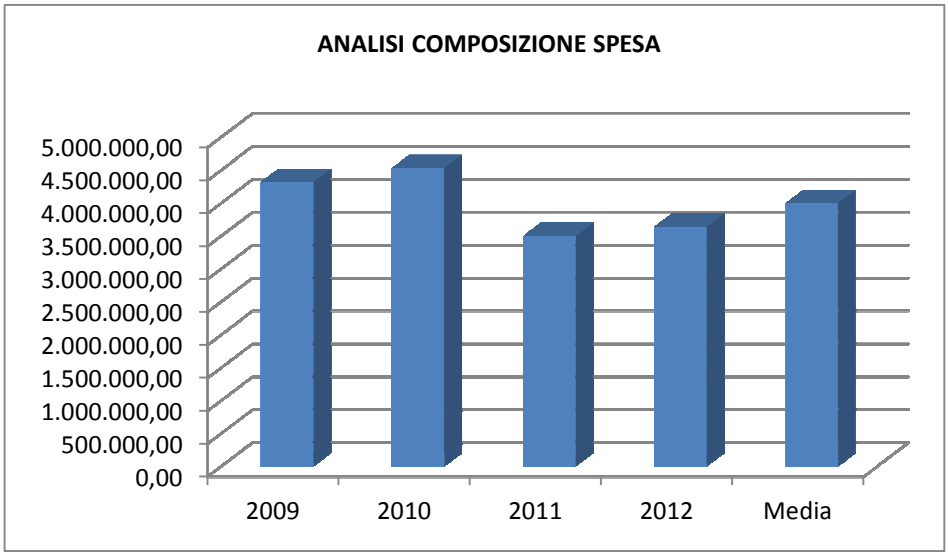


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato

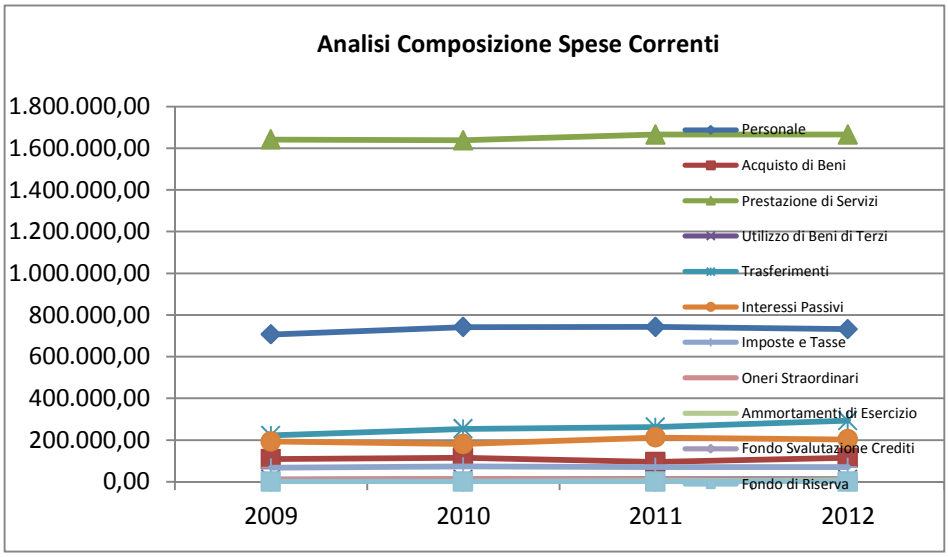
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)	% Scost. 2012/2009
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	2.958.714,24	3.029.148,91	3.071.729,46	3.103.712,53	1,04	2,78	4,90
Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.137.967,13	1.284.330,71	253.300,00	352.904,69	39,32	-60,43	-68,99
Titolo III – Rimborso di Prestiti	219.186,68	212.658,93	170.706,76	181.523,00	6,34	-9,62	-17,18
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	219.186,68	212.658,93	170.706,76	181.523,00	6,34	-9,62	-17,18
Totale Spese	4.315.868,05	4.526.138,55	3.495.736,22	3.638.140,22	4,07	-11,54	-15,70
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	4.315.868,05	4.526.138,55	3.495.736,22	3.638.140,22	4,07	-11,54	-15,70



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**% Scost. 2012/2011**	**% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)**
Spese Correnti						
Personale	706.396,83	742.165,72	742.971,11	731.696,37	-1,52	0,16
Acquisto di Beni	108.486,31	115.704,93	94.378,26	114.415,67	21,23	7,75
Prestazione di Servizi	1.641.939,03	1.638.111,84	1.665.605,85	1.666.063,78	0,03	1,06
Utilizzo di Beni di Terzi	10.505,38	11.404,50	11.461,00	11.461,00	0,00	3,03
Trasferimenti	222.780,48	254.169,56	262.807,83	292.996,82	11,49	18,82
Interessi Passivi	192.924,11	181.103,88	212.251,85	202.876,43	-4,42	3,81
Imposte e Tasse	67.193,66	72.839,10	70.388,56	69.973,33	-0,59	-0,24
Oneri Straordinari	8.488,44	13.649,38	9.365,00	6.349,87	-32,20	-39,53
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	2.500,00	7.879,26	215,17	845,51
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.958.714,24	3.029.148,91	3.071.729,46	3.103.712,53	1,04	2,78

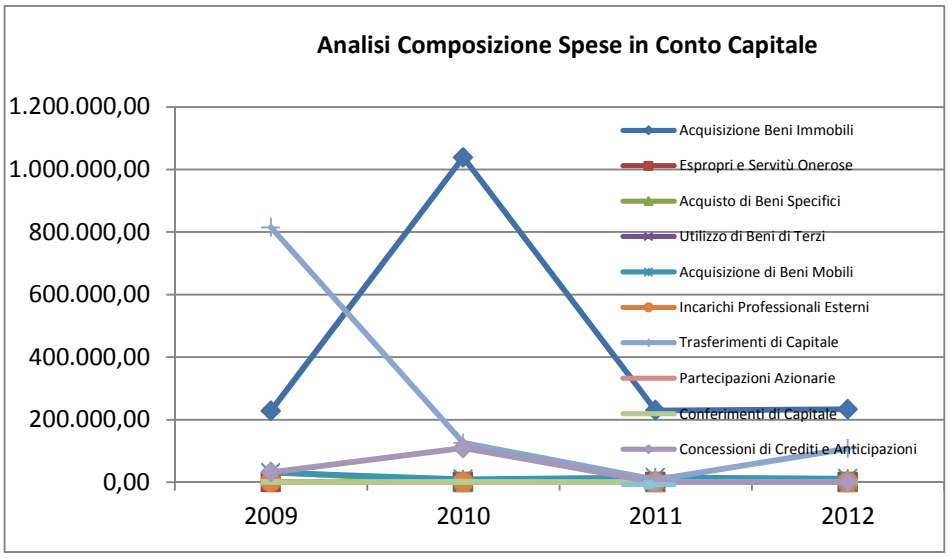


RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE

Questo dato raffronta la spesa di personale + le quote di ammortamento dei mutui con le entrate correnti dei Titoli I,II, e III:

2006 = 42,07 €.1.173.409,27 x 100 / €. 2.789.370,44
2007 = 38,12 €. 1.149.393,92 x 100 / €. 3.015.501,11
2008 = 37,60 €. 1.173.053,84 x 100 / €. 3.119.674,89
2009 = 29,56 €. 943.034,00 x 100 / €. 3.190.429,00
2010 = 30,24 €. 954.824,65 x 100 / €. 3.156.954,21
2011 = 28,38 €. 913.677,87 x 100 / €. 3.218.912,65
2012 = 27,61 €. 913.219,37 x 100 / €. 3.103.712,53

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	228.305,34	1.038.796,63	230.100,00	233.404,50	1,44	-53,23
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	30.094,00	9.124,37	15.000,00	11.603,19	-22,65	-35,80
Incarichi Professionali Esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di Capitale	814.809,46	125.634,00	8.200,00	107.897,00	1.215,82	-65,88
Partecipazioni Azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di Capitale	0,00	1.295,71	0,00	0,00	0,00	-100,00
Concessioni di Crediti e Anticipazioni	31.758,33	109.480,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE	1.137.967,13	1.284.330,71	253.300,00	352.904,69	39,32	-60,43

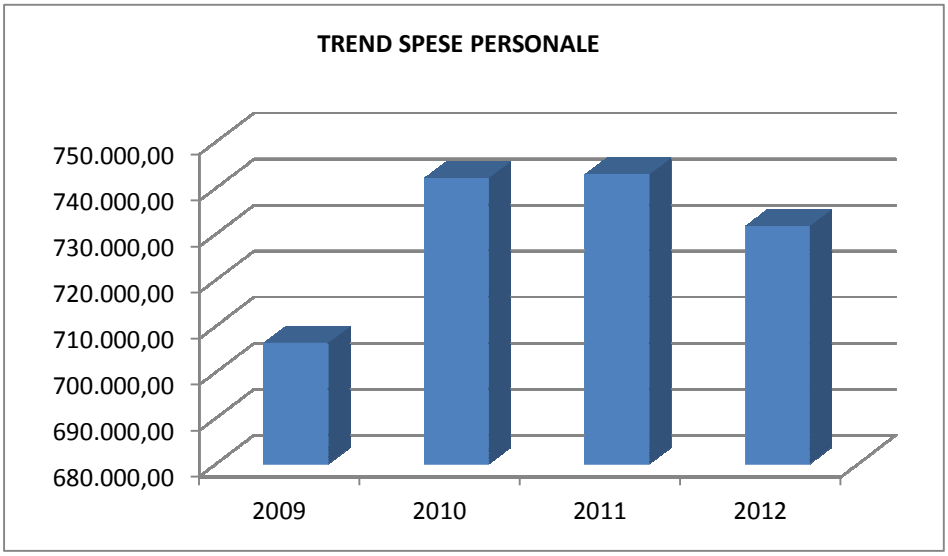


ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese PERSONALE (Situazione su Impegnato)

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
========== FUNZIONI E SERVIZI	Personale	Personale	Personale	Personale	Personale	Personale
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	284.626,37	270.341,06	256.995,20	245.027,18	-4,66	-9,47
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	120.398,03	151.272,42	151.804,63	147.149,71	-3,07	4,24
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	180.972,43	191.467,18	181.370,63	182.355,61	0,54	-1,22
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	585.996,83	613.080,66	590.170,46	574.532,50	-2,65	-3,67
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	120.400,00	129.085,06	127.411,24	129.611,24	1,73	3,17
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	120.400,00	129.085,06	127.411,24	129.611,24	1,73	3,17
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	25.389,41	27.552,63	8,52	225,56
- Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	25.389,41	27.552,63	8,52	225,56
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'agricoltura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Centrale del latte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	706.396,83	742.165,72	742.971,11	731.696,37	-1,52	0,16



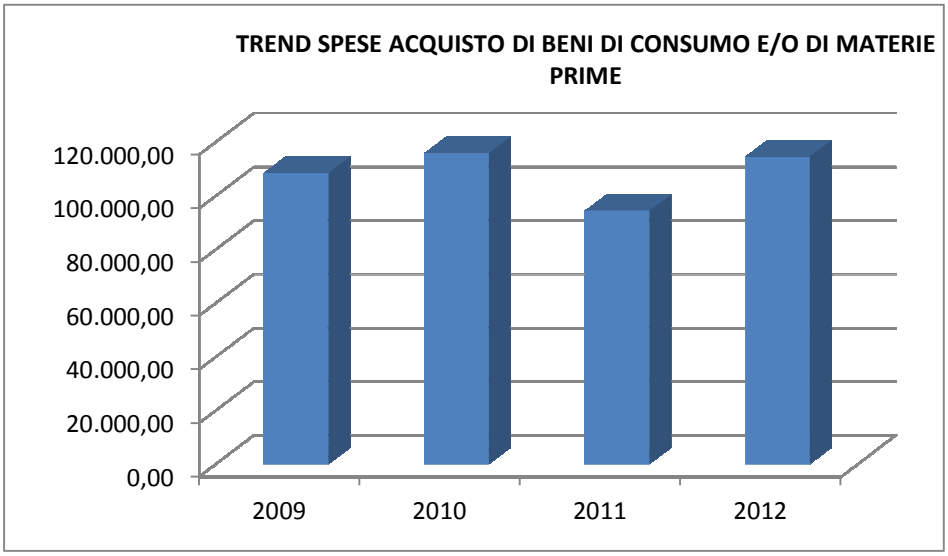
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME (Situazione su Impegnato)

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
========== FUNZIONI E SERVIZI	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	4.329,65	3.702,98	4.920,40	6.451,87	31,12	49,43
- Segreteria generale, personale e organizzazione	20.168,64	16.662,97	11.937,72	9.169,52	-23,19	-43,59
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	12.539,44	17.892,56	20.320,34	19.831,29	-2,41	17,22
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	14.246,40	16.372,42	16.947,14	22.942,70	35,38	44,70
- Ufficio tecnico	5.893,03	8.239,39	7.843,72	4.101,15	-47,71	-44,01
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	57.177,16	62.870,32	61.969,32	62.496,53	0,85	3,01
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	9.957,76	8.555,95	8.460,59	9.117,96	7,77	1,41
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	9.957,76	8.555,95	8.460,59	9.117,96	7,77	1,41
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	1.800,00	976,81	0,00	-100,00	-100,00
- Istruzione elementare	4.416,00	3.500,00	3.228,84	2.993,52	-7,29	-19,42
- Istruzione media	6.452,24	13.880,20	371,00	9.000,00	2.325,88	30,41
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	3.894,60	3.235,86	3.093,39	3.759,10	21,52	10,30
TOTALE:	14.762,84	22.416,06	7.670,04	15.752,62	105,38	5,37
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	13.769,49	2.243,04	3.190,19	2.400,00	-24,77	-62,51
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	2.823,64	0,00	0,00
TOTALE:	13.769,49	2.243,04	3.190,19	5.223,64	63,74	-18,39
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	1.486,10	1.954,94	2.943,62	0,00	-100,00	-100,00
TOTALE:	1.486,10	1.954,94	2.943,62	0,00	-100,00	-100,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	9.703,00	13.375,71	3.200,00	3.300,00	3,13	-62,33
TOTALE:	9.703,00	13.375,71	3.200,00	3.300,00	3,13	-62,33
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						

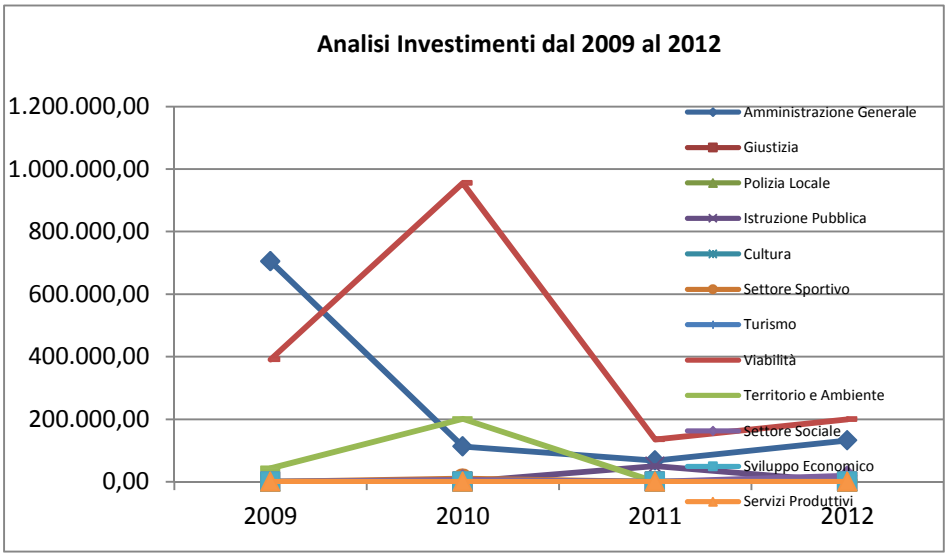
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	1.376,18	2.788,91	2.468,00	13.913,55	463,76	529,28
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	1.376,18	2.788,91	2.468,00	13.913,55	463,76	529,28
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	111,37	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	111,37	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	253,78	1.500,00	4.476,50	4.500,00	0,52	116,68
TOTALE:	253,78	1.500,00	4.476,50	4.500,00	0,52	116,68
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'agricoltura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Centrale del latte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	108.486,31	115.704,93	94.378,26	114.415,67	21,23	7,75



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**% Scost. 2012/2011**	**% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)**
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	704.817,84	112.716,71	67.760,00	132.421,69	95,43	-55,13
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione di Istruzione Pubblica	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni nel campo del Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti	390.699,29	955.114,00	135.540,00	200.383,00	47,84	-59,42
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	42.450,00	200.500,00	0,00	1.000,00	0,00	-98,77
Funzioni nel Settore Sociale	0,00	6.000,00	0,00	19.100,00	0,00	855,00
Funzioni nel campo delle Sviluppo Economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni relative a Servizi Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.137.967,13	1.284.330,71	253.300,00	352.904,69	39,32	-60,43
Variazione Annuale Assoluta		146.363,58	-1.031.030,71	99.604,69		



SPESE IMPEGNATE PER INVESTIMENTI NEL 2012

€. 352.904,69 così suddivise:

€. 19.100,00 per costruzione cellette/ossario/cinerarie nel cimitero del capoluogo finanziate dalla vendita di avelli, cellette e campi in terra.

€. 1.000,00 per acquisizione beni mobili per servizio di protezione civile, finanziato da contributo da Fondazione CRT

€. 19.486,00 per interventi di illuminazione pubblica finanziati per €. 11.500,00 da Oneri di Urbanizzazione ed €. 7.986,00 con avanzo 2011.

€. 53.000,00 per interventi di manutenzione straordinaria strade e piazze comunali finanziati per €. 10.000,00 con avanzo 2011 e per €. 43.000,00 da concessioni da edificare (OO.UU).

€. 107.897,00 per interventi su territorio montano finanziati da trasferimento della Comunità Montana.

€. 20.000,00 per interventi di manutenzione straordinaria aree verdi, potatura delle piante finanziata da concessioni da edificare (oo.uu).

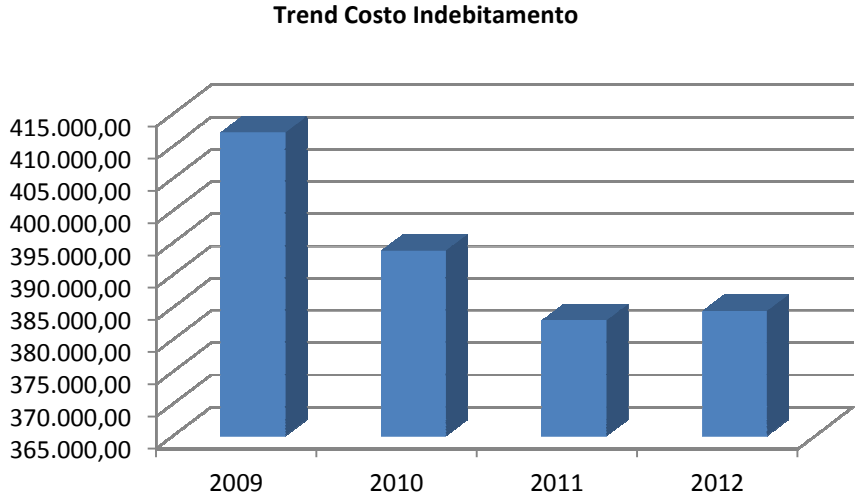
€. 10.603,19 per acquisto, manutenzione straordinaria beni mobili finanziato da concessioni da edificare/vendita di loculi e cellette.

€. 51.818,50 per acquisizione di aree finanziato dalla monetizzazione di aree.

€. 70.000,00 per acquisto e manutenzione straordinaria immobili/fabbricati comunali finanziati per €. 32.000,00 con avanzo 2011 e per €. 38.000,00 da concessioni da edificare (OO.UU).

ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**% Scost. 2012/2011**
Interessi Passivi	192.924,11	181.103,88	212.251,85	202.876,43	-4,42
Quota Capitale Mutui	219.186,68	212.658,93	170.706,76	181.523,00	6,34
Totale	412.110,79	393.762,81	382.958,61	384.399,43	0,38
Variazione Annuale Assoluta		-18.347,98	-10.804,20	1.440,82	



INDEBITAMENTO LOCALE

Nel 2006 il residuo debito dei mutui in ammortamento rapportato alla popolazione dava un debito pro-capite di €. 884,03;
nel 2007 per effetto del nuovo mutuo assunto saliva ad €. 897,53;
nel 2008 €. 852,61;
nel 2009 è sceso ad €. 801,50 essendosi estinti alcuni mutui;
Nel 2010 €. 901,93 su 4704 abitanti (accesi 3 nuovi mutui - FOTOVOLTAICO, STRADE, CASTELLO CONTE VERDE);
Nel 2011 (effetto della rinegoziazione dei mutui) €. 858,42 su 4760 abitanti;
Nel 2012 €. 835,02 su 4674 abitanti.

SPESE PER IL RIMBORSO DI PRESTITI

La quota di capitale per il rimborso di prestiti pagata nel 2012 è stata pari ad €. 181.523,00.

La situazione del residuo debito per prestiti ricevuti è la seguente:
Ammontare del debito residuo al 31.12.2011 €. 4.086.087,01 -
Rimborso di quote capitale nel 2012……€. 181.523,00 -
Nuovi prestiti accesi nel 2012…… //
Ammontare del debito al 31.12.2012……€. 3.904.564,01

CAPACITA' D'INDEBITAMENTO

Le percentuali di indebitamento da rispettare prima di ricorrere all'assunzione di nuovi mutui sono state ridotte dalla Legge di Stabilità 2012 nelle seguenti misure:
2012 = 8%
2013 = 6%
2014 = 4%
Le entrate di parte corrente di cui a consuntivo 2010 di €. 3.156.954,21 permetterebbero dedotto l'importo annuale degli interessi sugli investimenti già effettuati di €. 202.931,48 un importo in interessi per nuovi mutui da assumere di €. 49.624,85.
(il limite dell' 8% di €. 3.156.954,21 equivale ad €. 252.556,33 per l'anno 2012) che scende al 6% €. 189.417,25 per l'anno 2013 ed al 4% €. 126.278,17 per il 2014).

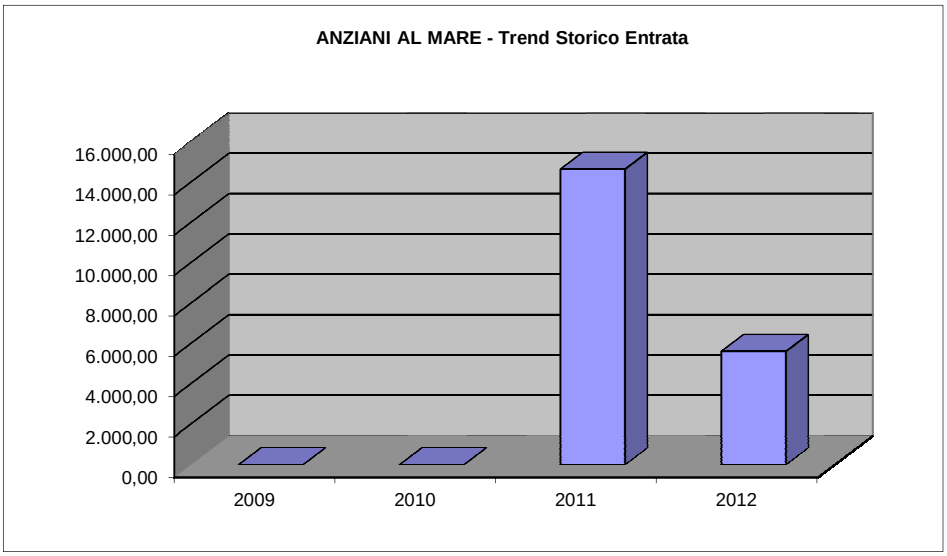
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

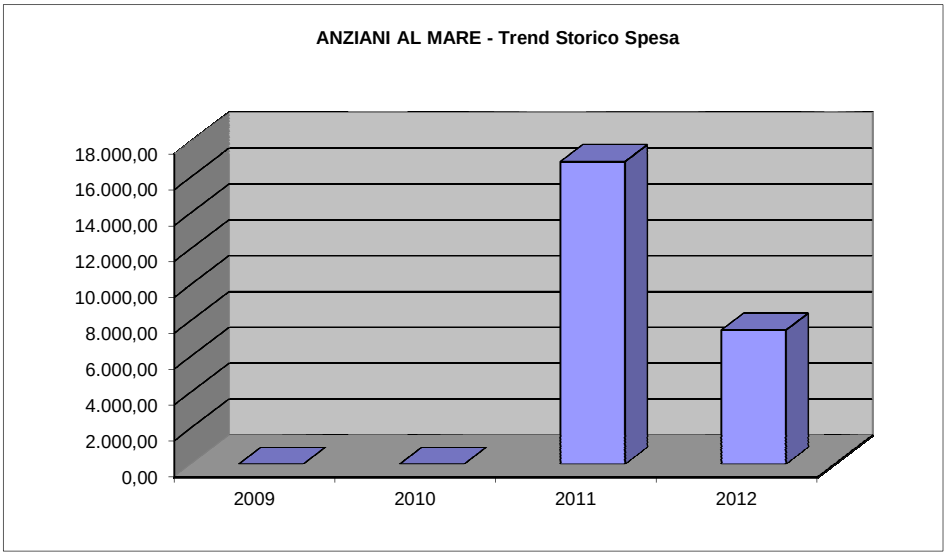
Servizio a Domanda Individuale 1 - ANZIANI AL MARE

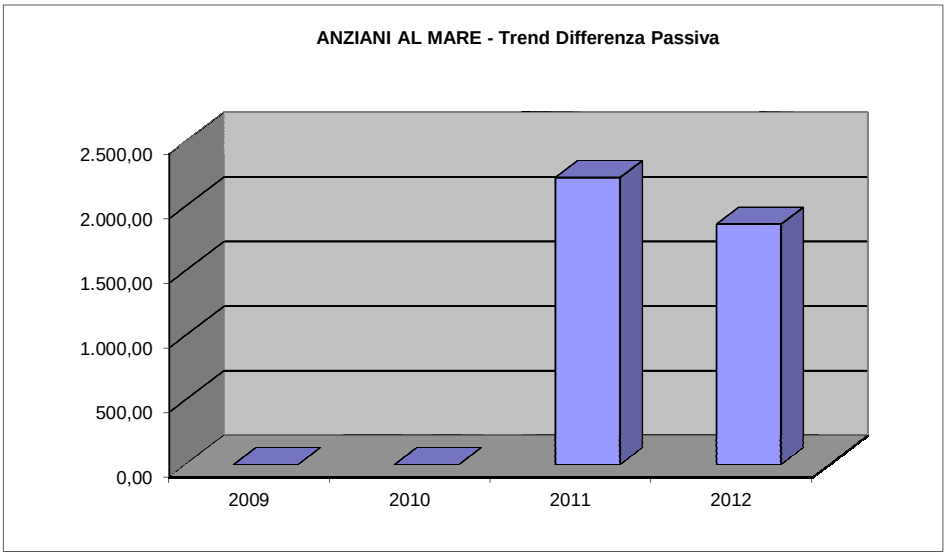
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
350 / 350 / 99 - 3.05.0350 - CONCORSO DELLE FAMIGLIE NELLE SPESE SOGG.ANZI ANI AL MARE	0,00	0,00	14.653,60	5.617,20	-61,67	15,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**14.653,60**	**5.617,20**	**-61,67**	15,00

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
4100 / 1876 / 99 - 1.10.04.03 - SPESE PER L'ASSISTENZA PERSONE ANZIANE (SOGGI ORNO MARINO)	0,00	0,00	16.876,40	7.477,20	-55,69	32,92
Totale	**0,00**	**0,00**	**16.876,40**	**7.477,20**	**-55,69**	32,92

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	0,00	0,00	2.222,80	1.860,00
Totale a Pareggio	0,00	0,00	16.876,40	7.477,20







Descrizione / Note Aggiuntive

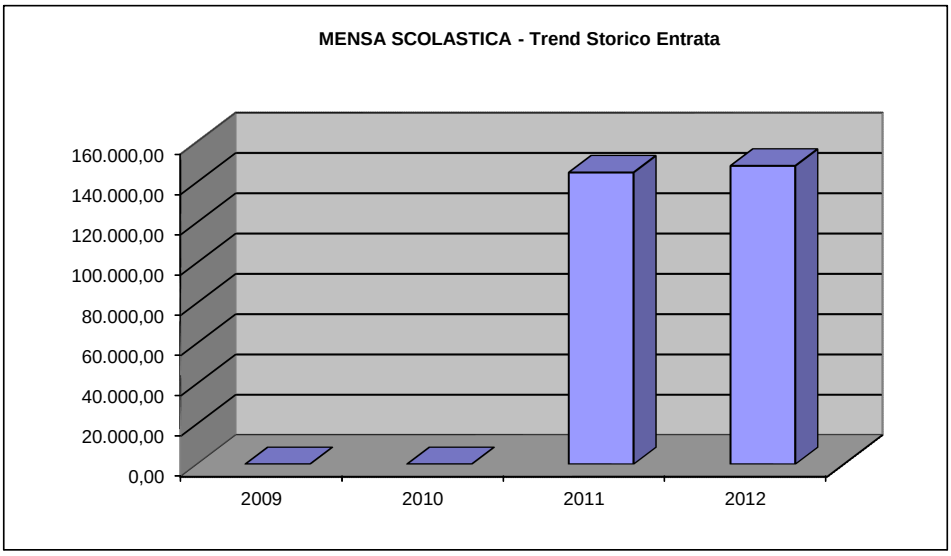
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

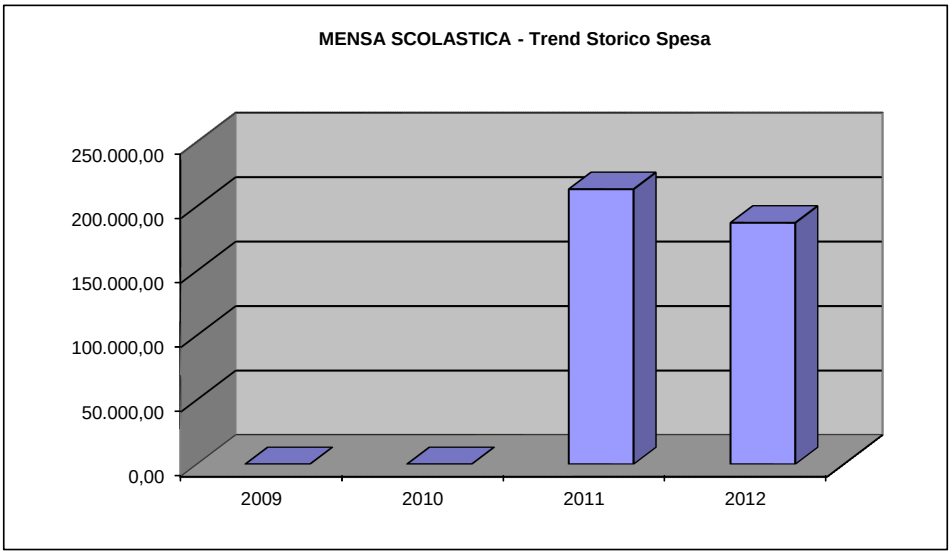
Servizio a Domanda Individuale 2 - MENSA SCOLASTICA

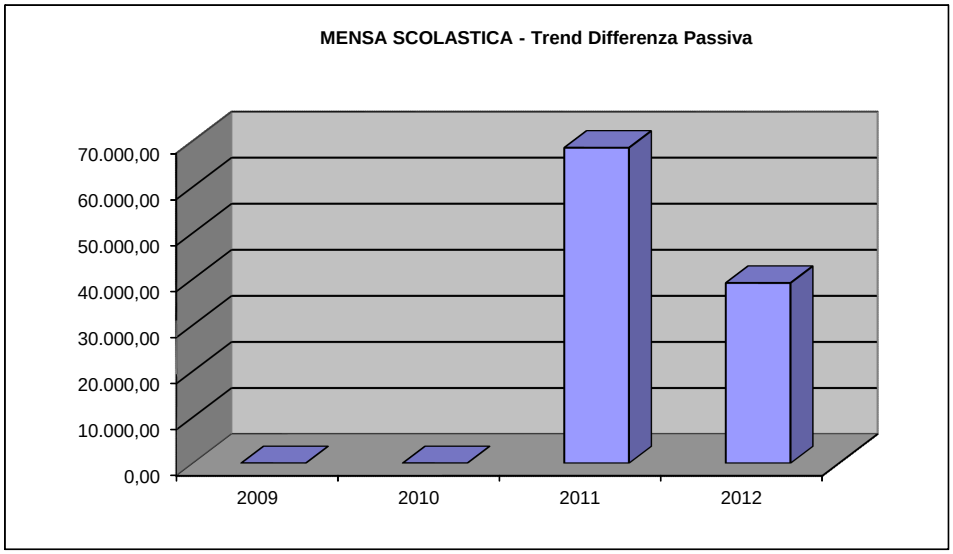
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
71 / 71 / 99 - 2.01.0071 - CONTRIBUTO DALLO STATO PER MENSA AL PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
182 / 182 / 99 - 3.01.0182 - PROVENTI REFEZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00	144.787,27	148.094,70	2,28	206,85
Totale	**0,00**	**0,00**	**144.787,27**	**148.094,70**	**2,28**	206,85

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
230 / 40 / 99 - 1.01.03.01 - RETRIBUZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE (SERVIZI FINANZIARI)	0,00	0,00	6.374,60	6.320,72	-0,85	197,46
360 / 393 / 99 - 1.01.04.03 - COMMISSIONI AL TESORIERE SU PAGAMENTI DI RETTE SCOLASTICHE	0,00	0,00	2.094,27	1.743,82	-16,73	149,80
1900 / 805 / 99 - 1.04.05.03 - REFEZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00	204.810,96	179.173,03	-12,52	162,45
Totale	**0,00**	**0,00**	**213.279,83**	**187.237,57**	**-12,21**	163,37

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	0,00	0,00	68.492,56	39.142,87
Totale a Pareggio	0,00	0,00	213.279,83	187.237,57







Descrizione / Note Aggiuntive

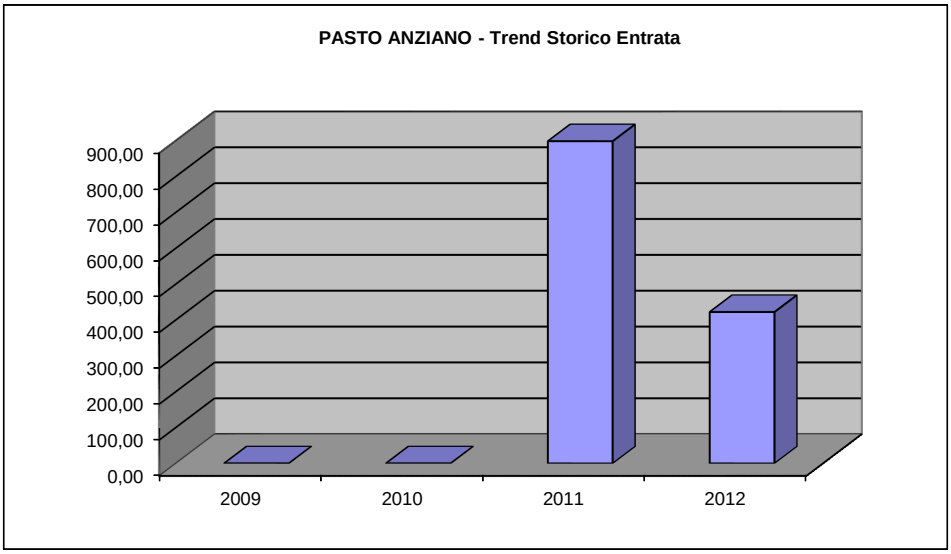
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

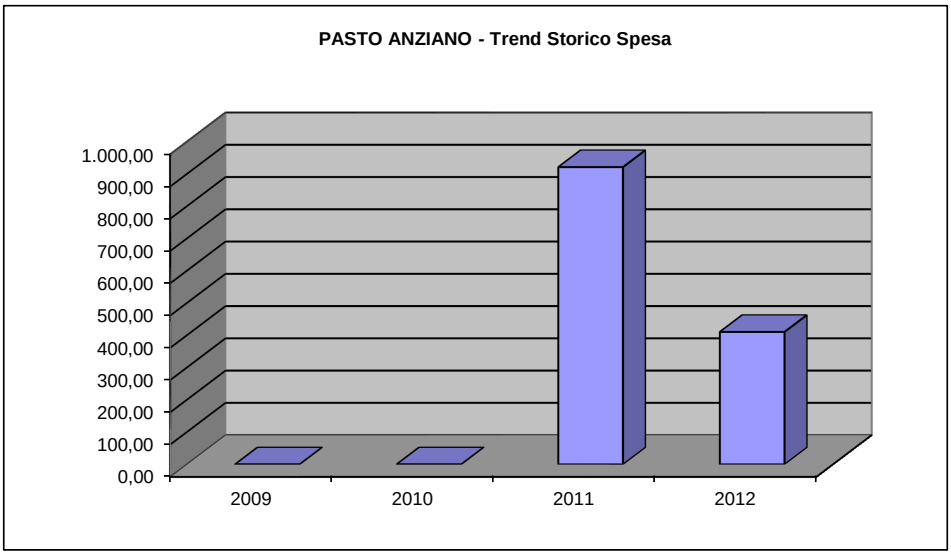
Servizio a Domanda Individuale 3 - PASTO ANZIANO

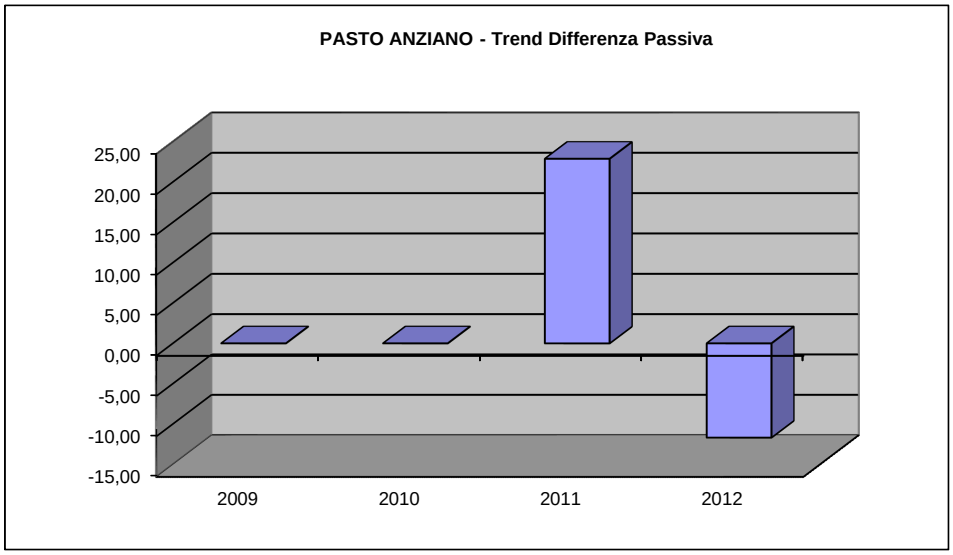
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
348 / 348 / 99 - 3.05.0348 - RECUPERO SPESA PASTI AGLI ANZIANI	0,00	0,00	898,47	422,10	-53,02	40,94
Totale	**0,00**	**0,00**	**898,47**	**422,10**	**-53,02**	40,94

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
3990 / 1750 / 99 - 1.10.03.03 - FORNITURA PASTI AGLI ANZIANI	0,00	0,00	921,35	410,42	-55,45	33,64
Totale	**0,00**	**0,00**	**921,35**	**410,42**	**-55,45**	33,64

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	0,00	0,00	22,88	-11,68
Totale a Pareggio	0,00	0,00	921,35	410,42







Descrizione / Note Aggiuntive

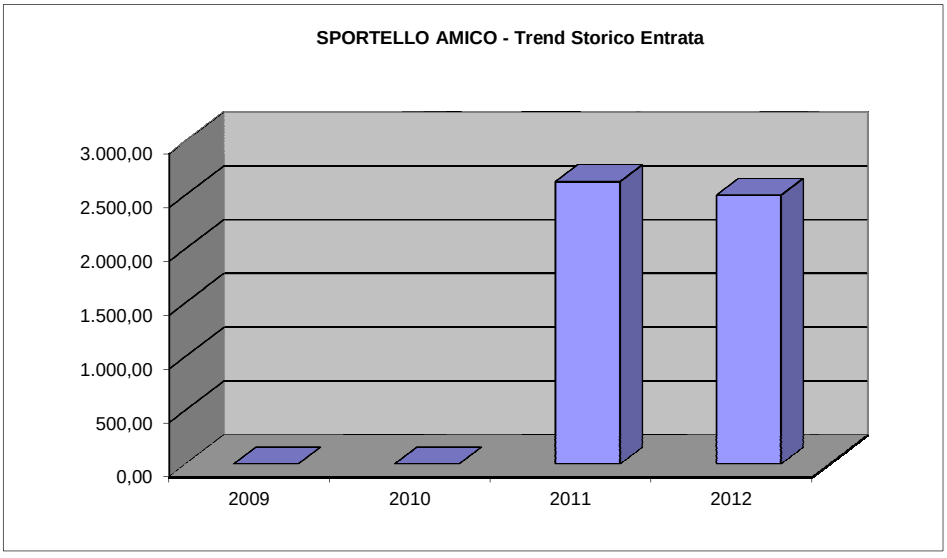
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

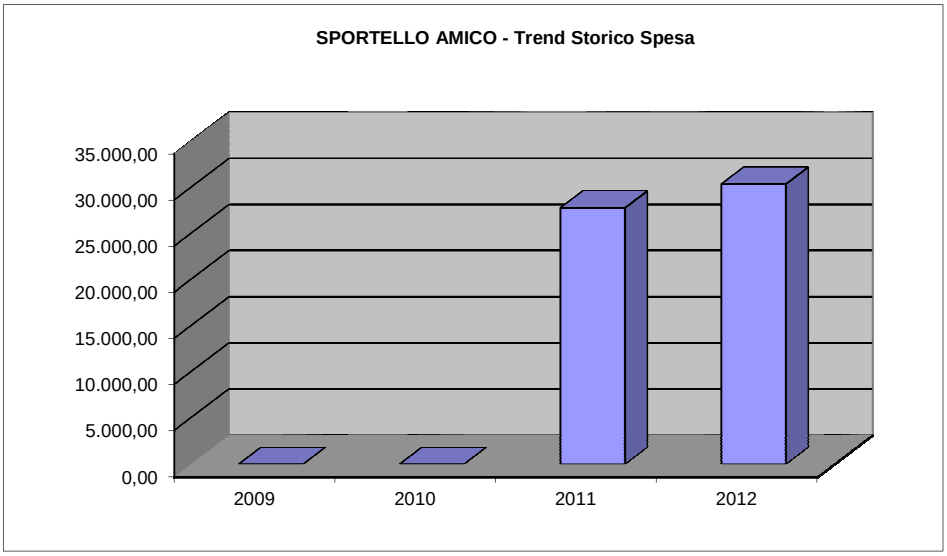
Servizio a Domanda Individuale 4 - SPORTELLO AMICO

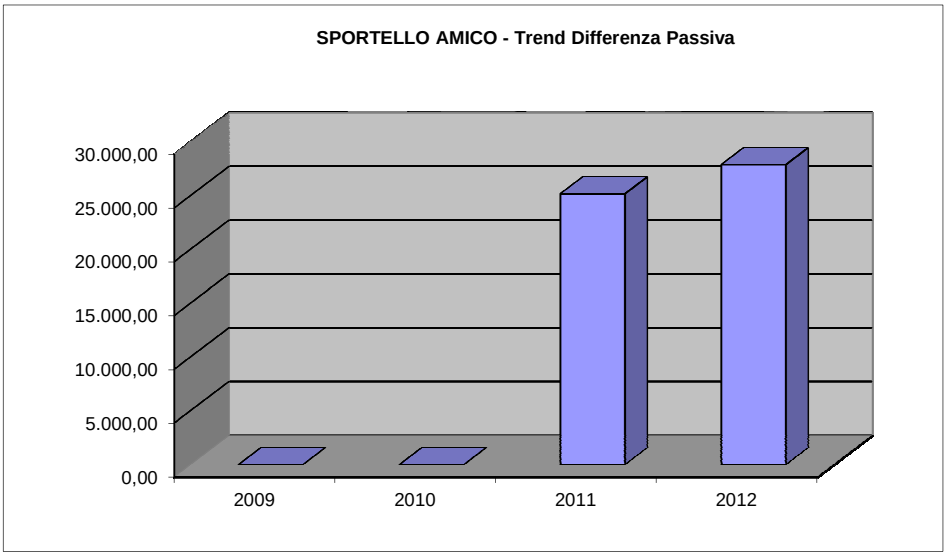
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
349 / 349 / 99 - 3.05.0349 - CONCORSO DELLE FAMIGLIE PER CONVENZIONE CROCE ROSSA E SPORTELLO AMICO	0,00	0,00	2.625,00	2.498,25	-4,83	185,51
Totale	**0,00**	**0,00**	**2.625,00**	**2.498,25**	**-4,83**	185,51

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
4080 / 1900 / 1 - 1.10.04.01 - Stipendi ed altri assegni fissi al personale (Sportello Amico)	0,00	0,00	19.294,99	19.307,37	0,06	200,19
4080 / 1900 / 2 - 1.10.04.01 - Contributi previdenziali ed assitenziali a carico dell'Ente	0,00	0,00	3.555,48	5.490,00	54,41	363,23
4120 / 1950 / 99 - 1.10.04.05 - CONTRIBUTI VARI NEL CAMPO ASSISTENZA E BENEFI CENZA	0,00	0,00	1.310,95	1.440,55	9,89	229,66
4140 / 1900 / 3 - 1.10.04.07 - IRAP SU RETRIBUZIONI SETTORE SOCIALE	0,00	0,00	1.134,66	1.641,47	44,67	334,00
4160 / 2476 / 3 - 1.10.04.09 - QUOTE DI AMMORTAMENTO GRADUALE BENI MOBILI MACCHINE E ATTREZZATURE	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	200,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**27.796,07**	**30.379,38**	**9,29**	227,88

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	0,00	0,00	25.171,07	27.881,13
Totale a Pareggio	0,00	0,00	27.796,07	30.379,38







Descrizione / Note Aggiuntive