Comune di Condove

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2013

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

Indice Generale Relazione al Rendiconto di Gestione Esercizio 2013

- **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

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:

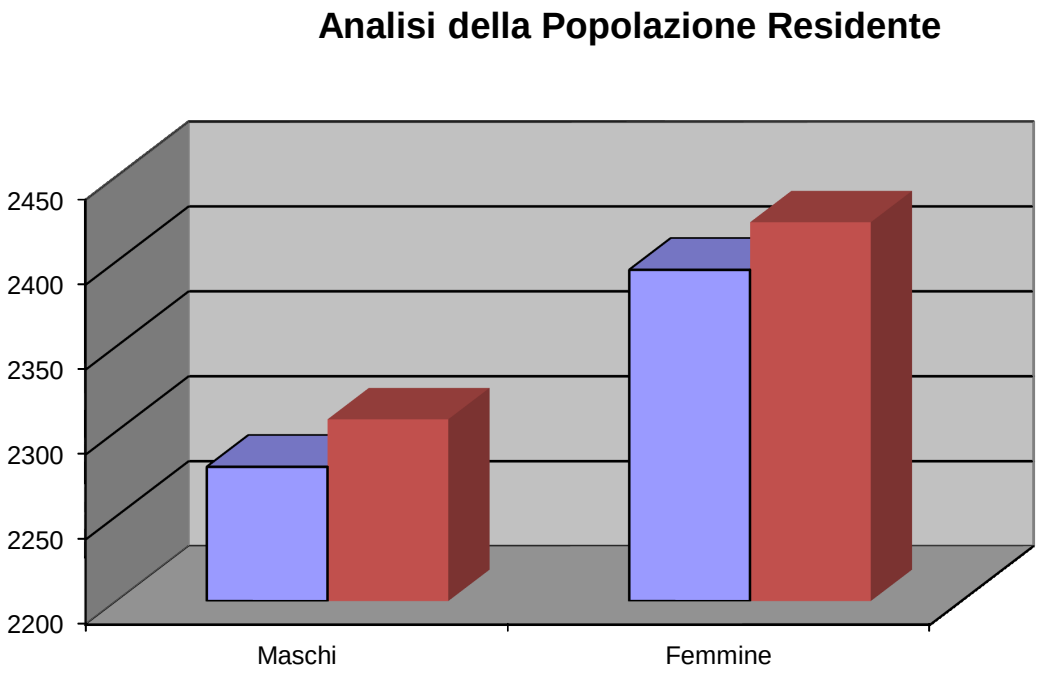
- guida lo sviluppo degli indirizzi e delle scelte politiche dell'Ente;
- e' di supporto alle decisioni strategiche;
- serve a monitorare gli effetti e il grado di attuazione di tali scelte;
- serve per intervenire nel processo della programmazione di mandato.

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 01/01/2013	Dati al 31/12/2013
Popolazione Residente	N°.	4674	4730
di cui: maschi	N°.	2279	2307
Femmine	N°.	2395	2423
Nuclei Familiari	N°.	2248	2237
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°.	1071	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: civile	q.li	1373,89	1740,48
industriale	q.li	/	/
Di cui raccolta differenziata	q.li	735,30	1100,88

Nell'Area finanziaria nel corso dell'esercizio 2013 sono state emesse n. 1369 reversali di cassa, n. 2053 mandati di pagamento, sono state adottate n. 37 determinazioni , n.806 impegni e n. 605 accertamenti, n. 1013 fatture ricevute.


Analisi della Popolazione Residente
2450
2400
2350
2300
2250
2200
Maschi
Femmine

CONTROLLO STRATEGICO
a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	*Previsione iniziale*	*Previsione definitiva*	*Scostamento %*
Titolo I Entrate tributarie	2.367.500,00	2.479.738,00	4,74
Titolo II Trasferimenti	291.052,00	456.173,00	56,73
Titolo III Entrate extratributarie	713.010,00	738.560,00	3,58
Titolo IV Entrate da capitali	234.100,00	245.500,00	4,87
Titolo V Entrate da prestiti	54.000,00	54.000,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	358.747,00	358.747,00	0,00
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	4.018.409,00	4.332.718,00	7,82

Spesa	*Previsione iniziale*	*Previsione definitiva*	*Scostamento %*
Titolo I Spese correnti	3.182.462,00	3.485.371,00	9,52
Titolo II Spese in conto capitale	234.100,00	245.500,00	4,87
Titolo III Rimborsi di prestiti	243.100,00	243.100,00	0,00
Titolo IV Partite di giro	358.747,00	358.747,00	0,00
Totale	4.018.409,00	4.332.718,00	7,82

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

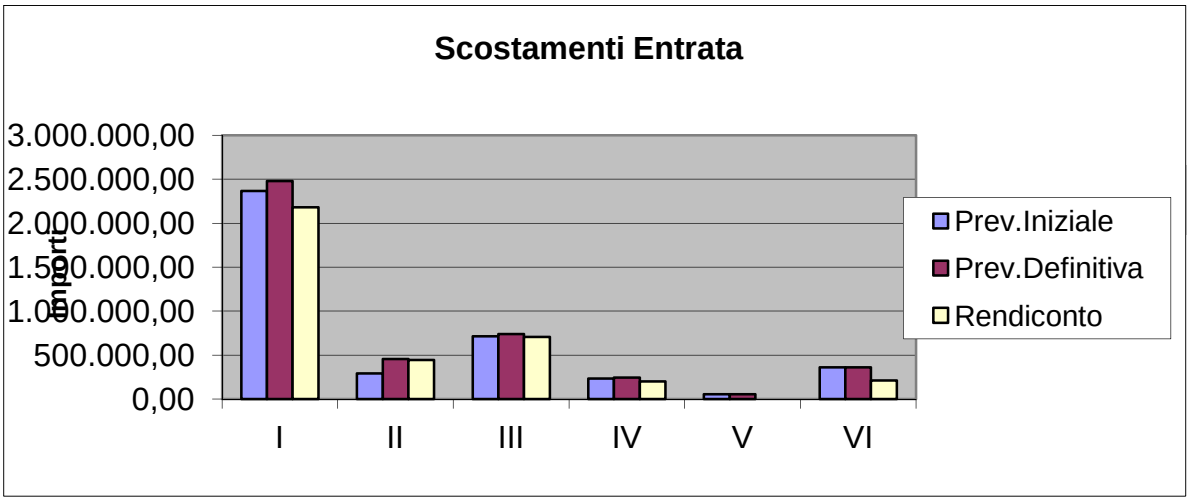
Entrate	*Previsione iniziale*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Entrate tributarie	2.367.500,00	2.179.141,64	-7,96
Titolo II Trasferimenti	291.052,00	444.193,08	52,62
Titolo III Entrate extratributarie	713.010,00	706.999,20	-0,84
Titolo IV Entrate da capitali	234.100,00	201.649,16	-13,86
Titolo V Entrate da prestiti	54.000,00	0,00	-100,00
Titolo VI Partite di giro	358.747,00	211.406,51	-41,07
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	4.018.409,00	3.743.389,59	-6,84

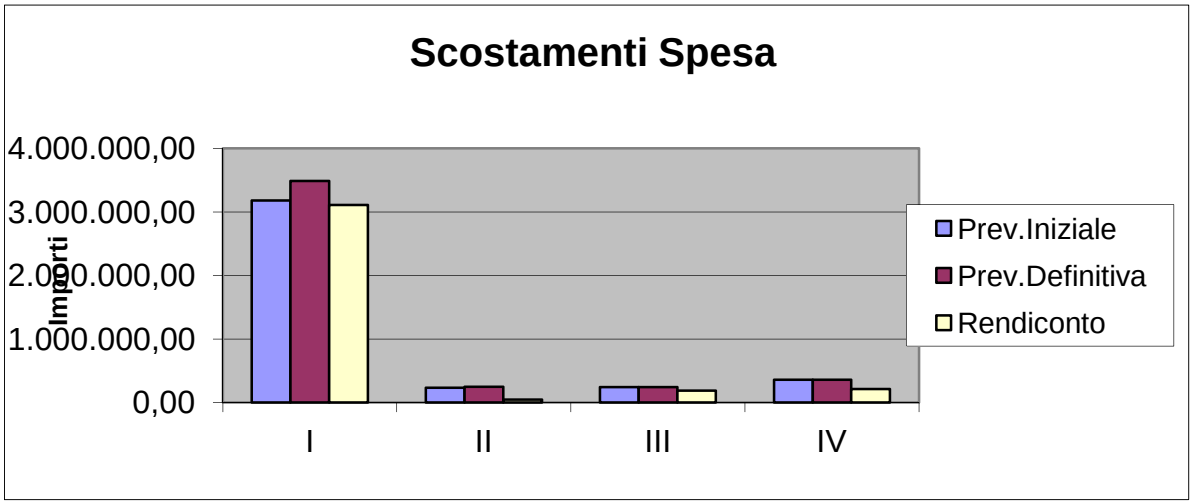
Spesa	*Previsione iniziale*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Spese correnti	3.182.462,00	3.110.906,00	-2,25
Titolo II Spese in conto capitale	234.100,00	47.028,79	-79,91
Titolo III Rimborsi di prestiti	243.100,00	189.014,91	-22,25
Titolo IV Partite di giro	358.747,00	211.406,51	-41,07
Totale	4.018.409,00	3.558.356,21	-11,45

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

Entrate	*Previsione definitiva*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Entrate tributarie	2.479.738,00	2.179.141,64	-12,12
Titolo II Trasferimenti	456.173,00	444.193,08	-2,63
Titolo III Entrate extratributarie	738.560,00	706.999,20	-4,27
Titolo IV Entrate da capitali	245.500,00	201.649,16	-17,86
Titolo V Entrate da prestiti	54.000,00	0,00	-100,00
Titolo VI Partite di giro	358.747,00	211.406,51	-41,07
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	4.332.718,00	3.743.389,59	-13,60

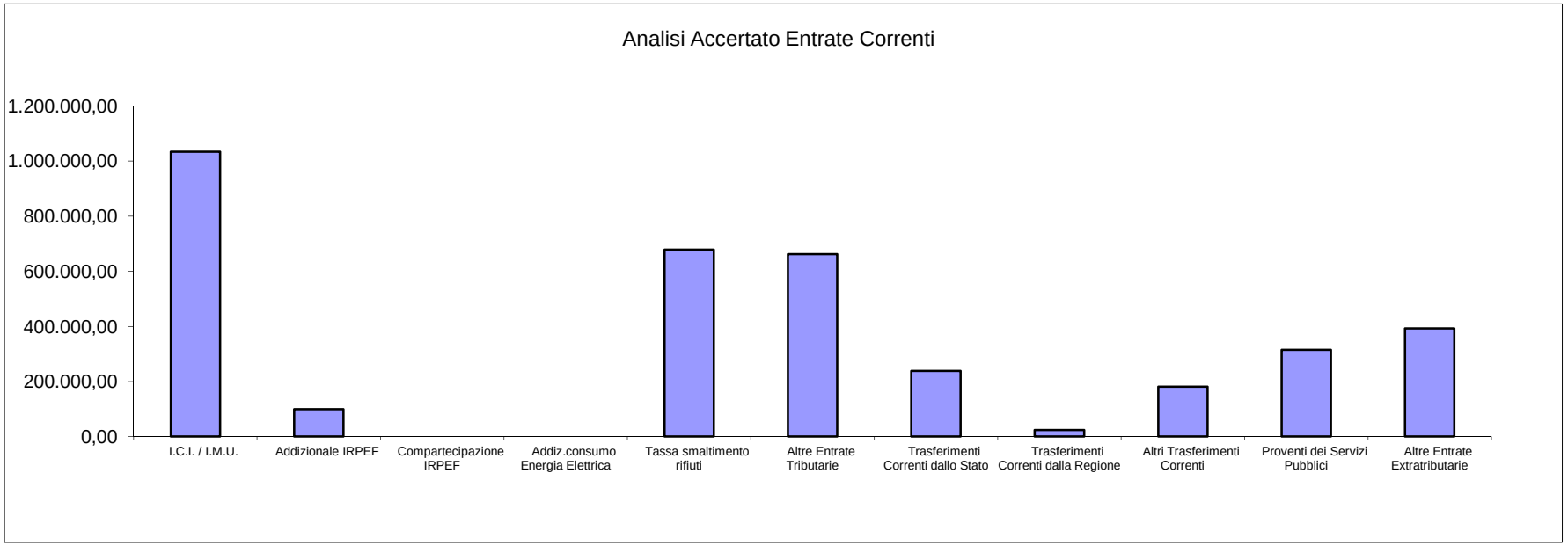
Spesa	*Previsione definitiva*	*Rendiconto*	*Scostamento %*
Titolo I Spese correnti	3.485.371,00	3.110.906,00	-10,74
Titolo II Spese in conto capitale	245.500,00	47.028,79	-80,84
Titolo III Rimborsi di prestiti	243.100,00	189.014,91	-22,25
Titolo IV Partite di giro	358.747,00	211.406,51	-41,07
Totale	4.332.718,00	3.558.356,21	-17,87

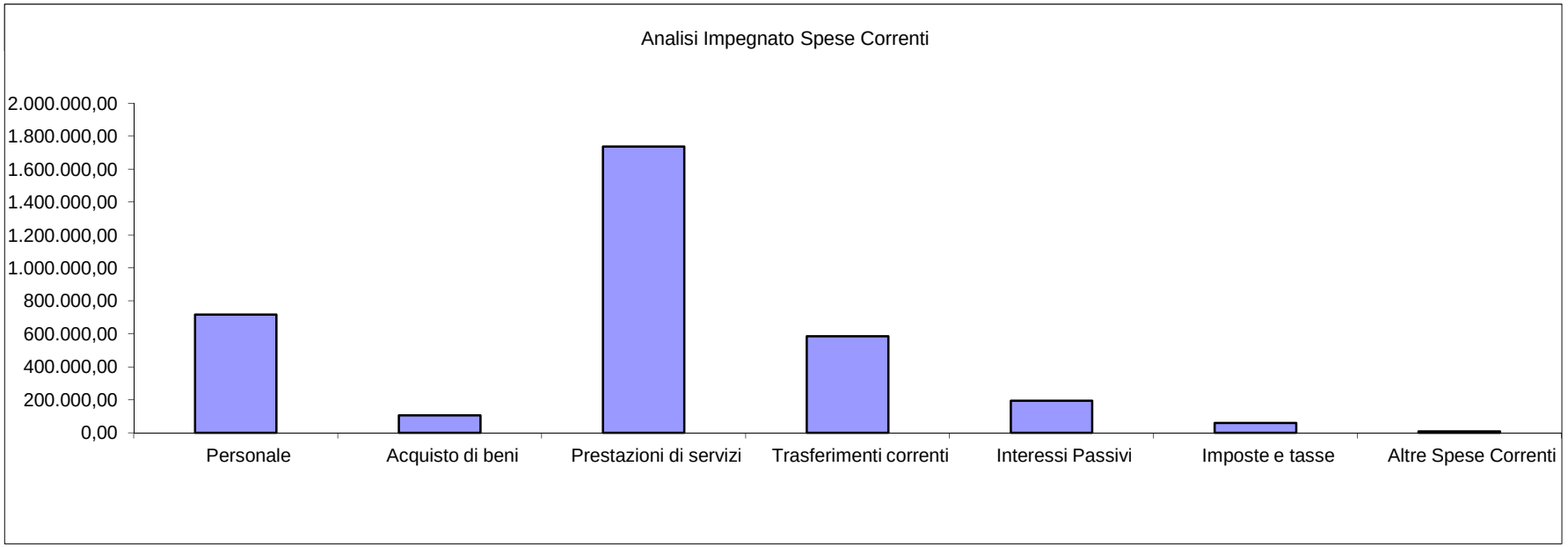


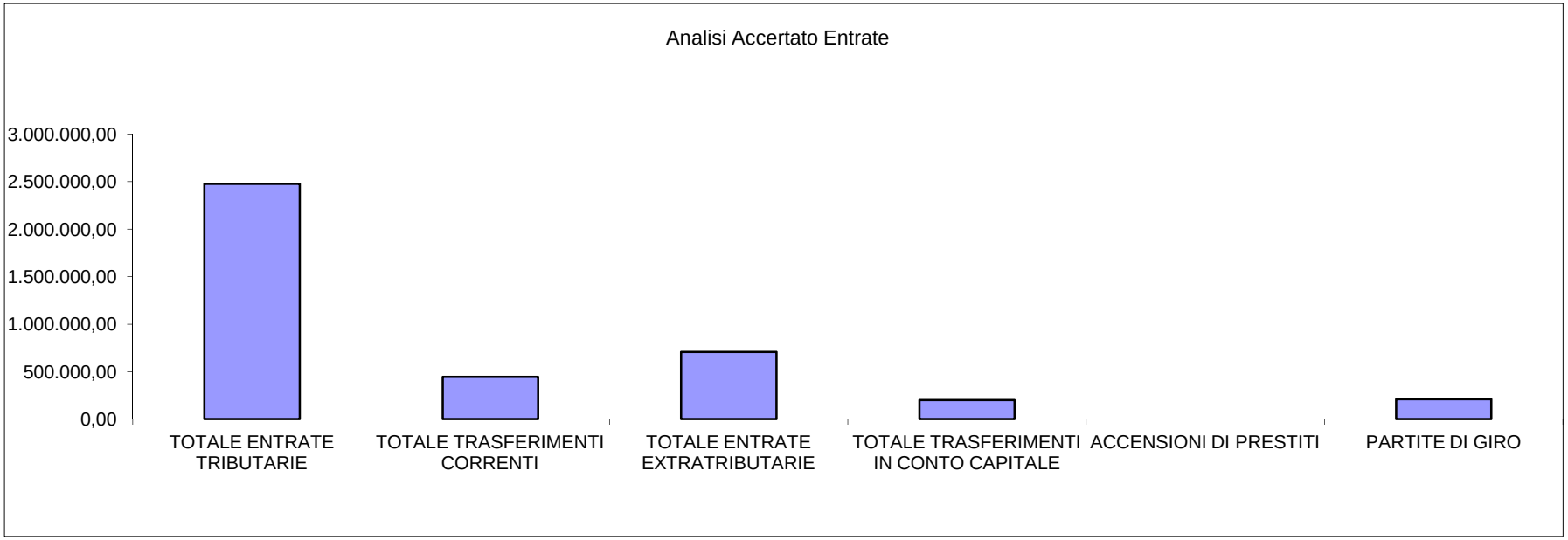


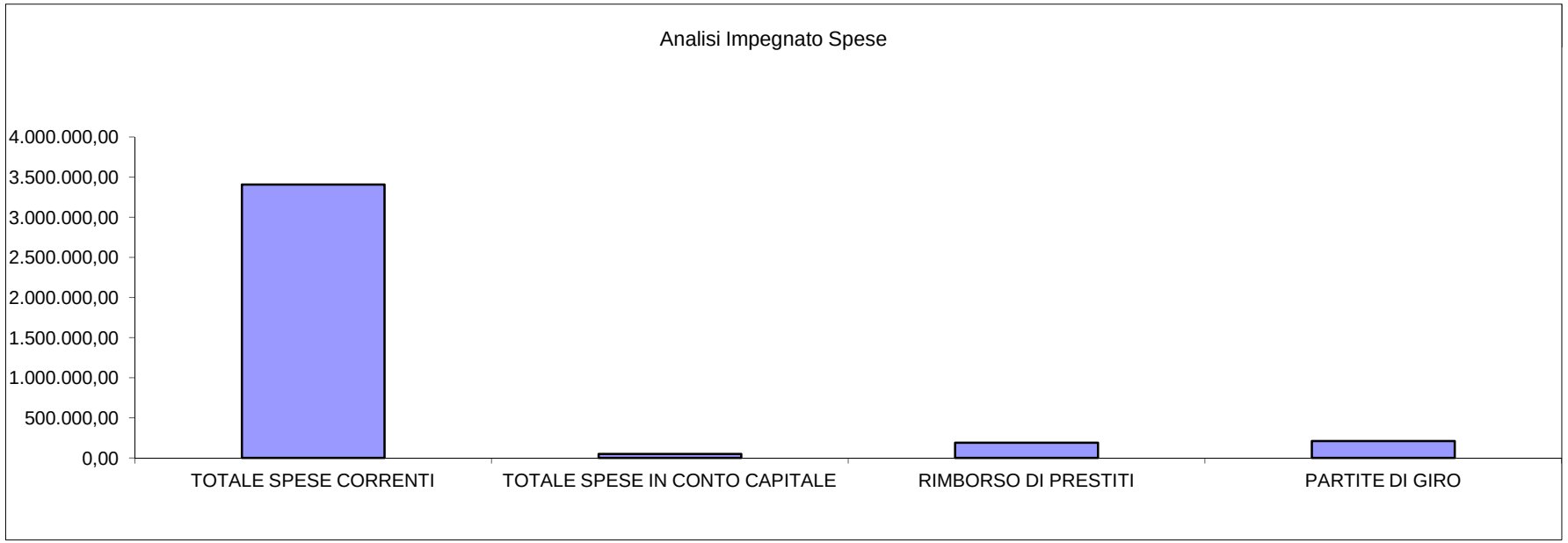
CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato

Entrate Accertate		Spese Impegnate	
I.C.I. / I.M.U.	1.033.948,55	Personale	716.876,52
Addizionale IRPEF	99.629,13	Acquisto di beni	105.887,21
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	1.736.554,30
Addiz.consumo Energia Elettrica	0,00	Trasferimenti correnti	585.917,47
Tassa smaltimento rifiuti	679.000,00	Interessi Passivi	193.602,13
Altre Entrate Tributarie	662.592,44	Imposte e tasse	59.527,74
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	**2.475.170,12**	Altre Spese Correnti	8.569,11
Trasferimenti Correnti dallo Stato	238.258,31	**TOTALE SPESE CORRENTI**	**3.406.934,48**
Trasferimenti Correnti dalla Regione	24.294,07	Acquisto di Beni Immobili	38.754,72
Altri Trasferimenti Correnti	181.640,70	Acquisto di Beni Mobili	0,00
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	**444.193,08**	Trasferimenti di Capitale	0,00
Proventi dei Servizi Pubblici	314.641,50	Altre Spese in Conto Capitale	8.274,07
Altre Entrate Extratributarie	392.357,70	**TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE**	**47.028,79**
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	**706.999,20**	**RIMBORSO DI PRESTITI**	**189.014,91**
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.626.362,40**	**PARTITE DI GIRO**	**211.406,51**
Alienazioni	9.698,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato	50.000,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione	30.000,00		
Altri Trasferimenti in Conto Capitale	111.951,16		
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	**201.649,16**		
ACCENSIONI DI PRESTITI	**0,00**		
PARTITE DI GIRO	**211.406,51**		
TOTALE ACCERTAMENTI	**4.039.418,07**	**TOTALE IMPEGNI**	**3.854.384,69**
Differenza Finanziaria a Pareggio	0,00	Differenza Finanziaria a Pareggio	185.033,38
TOTALE	**4.039.418,07**	**TOTALE**	**4.039.418,07**
A.A. Applicato al Bilancio:	0,00		
in parte corrente	0,00		
per investimenti	0,00		
TOTALE GENERALE	**4.039.418,07**	**TOTALE GENERALE**	**4.039.418,07**


Analisi Accertato Entrate Correnti
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. / I.M.U.
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
2.000.000,00
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

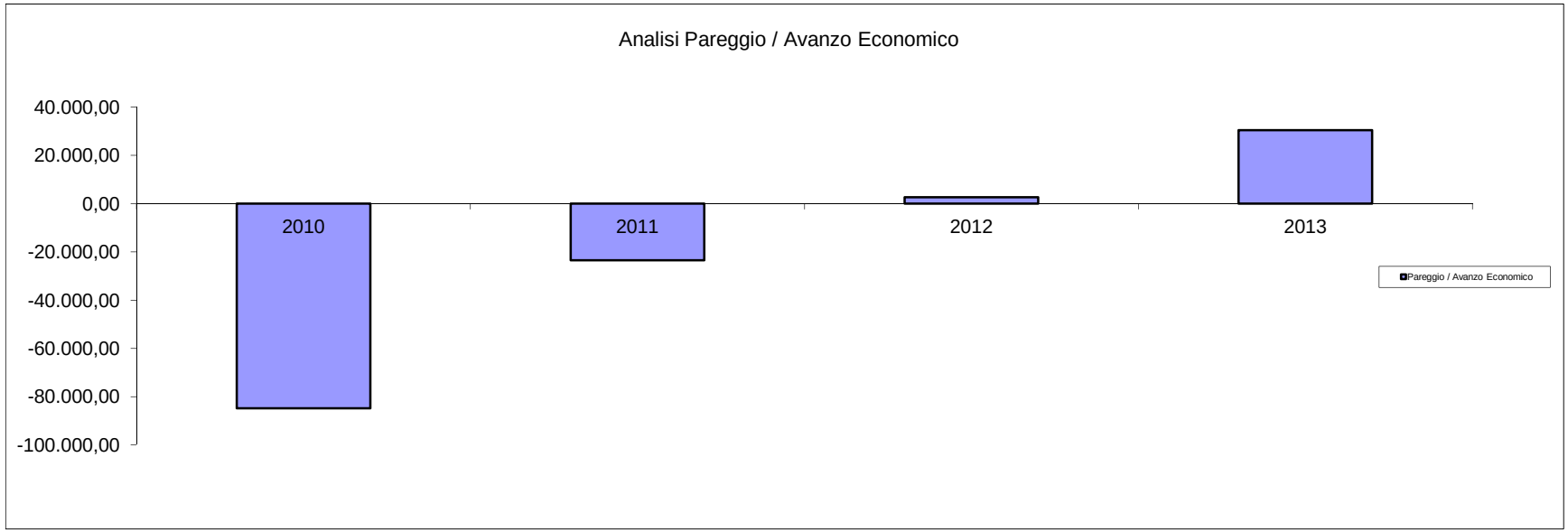

Analisi Accertato Entrate
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE
ACCENSIONI DI PRESTITI
PARTITE DI GIRO

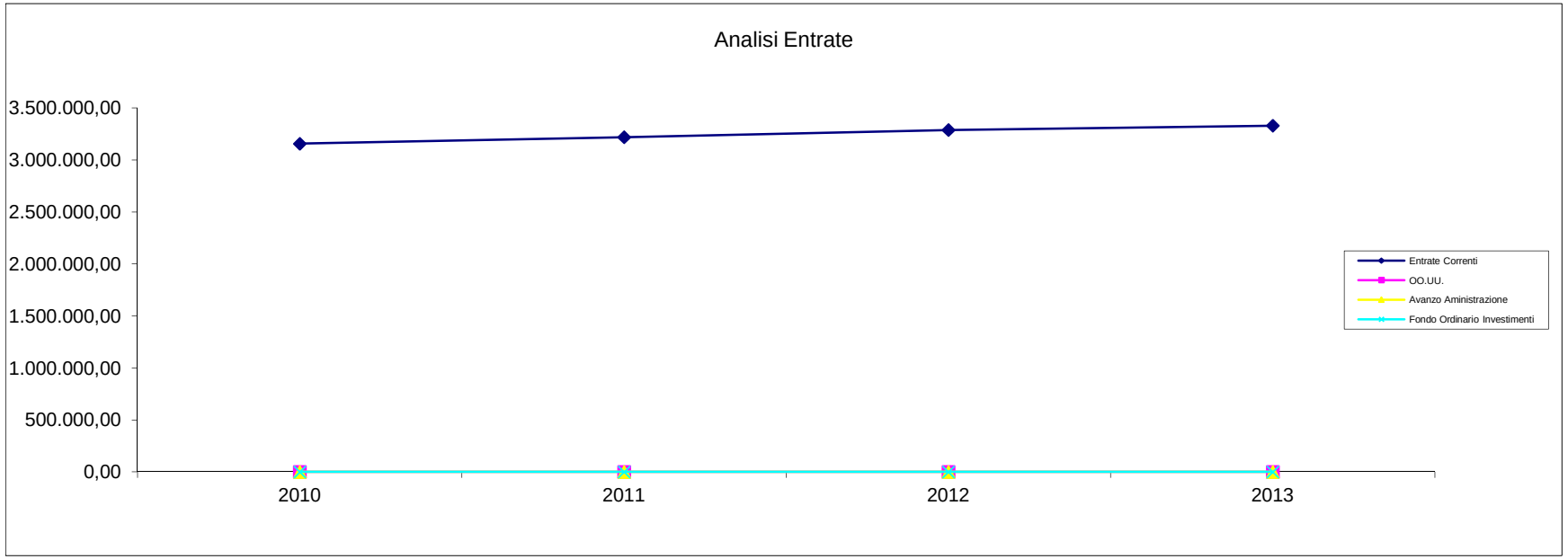

Analisi Impegnato Spese
4.000.000,00
3.500.000,00
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
TOTALE SPESE CORRENTI
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE
RIMBORSO DI PRESTITI
PARTITE DI GIRO

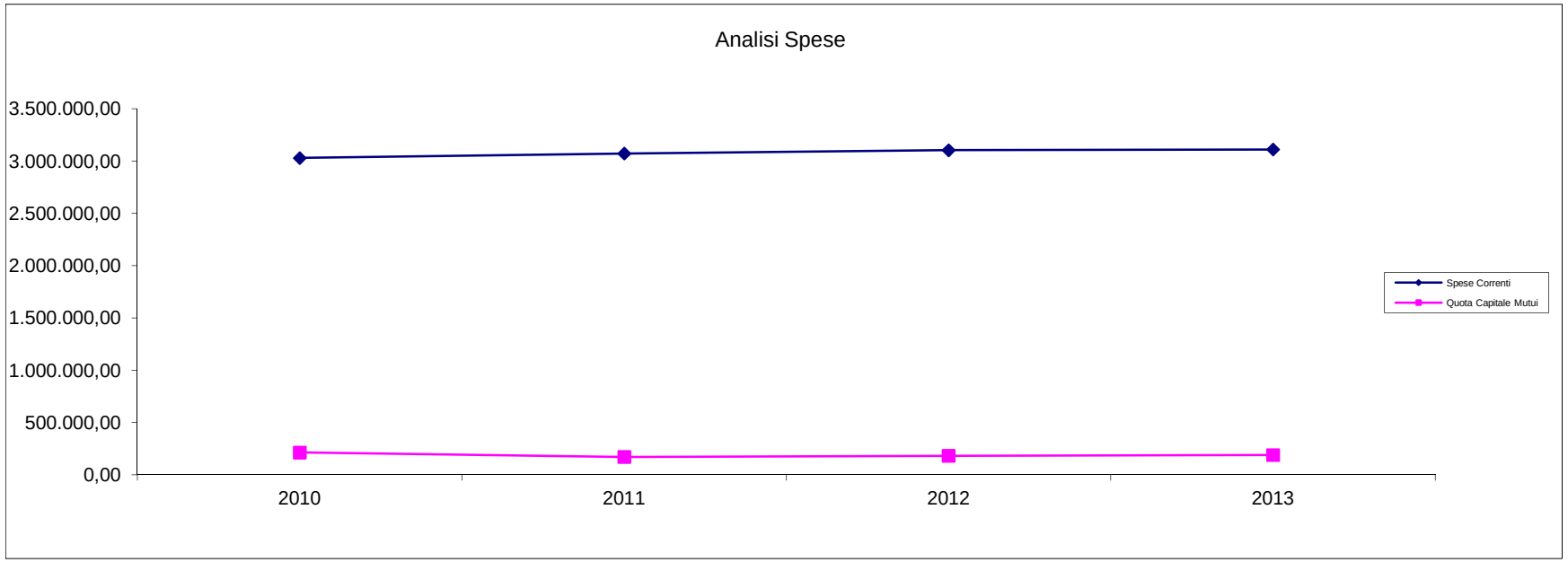
Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2010 - 2013 Gestione Corrente

(RATING ENTE)

Descrizione	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
Entrate						
Entrate Correnti	3.156.954,21	3.218.912,65	3.287.834,55	3.330.333,92	1,29	3,39
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	3.156.954,21	3.218.912,65	3.287.834,55	3.330.333,92	1,29	3,39
Spese						
Spese Correnti	3.029.148,91	3.071.729,46	3.103.711,69	3.110.906,00	0,23	1,39
Quote Capitale Mutui	212.658,93	170.706,76	181.523,00	189.014,91	4,13	0,38
Totale Impegni	3.241.807,84	3.242.436,22	3.285.234,69	3.299.920,91	0,45	1,33
Pareggio / Avanzo Economico	-84.853,63	-23.523,57	2.599,86	30.413,01	1.069,79	-186,26



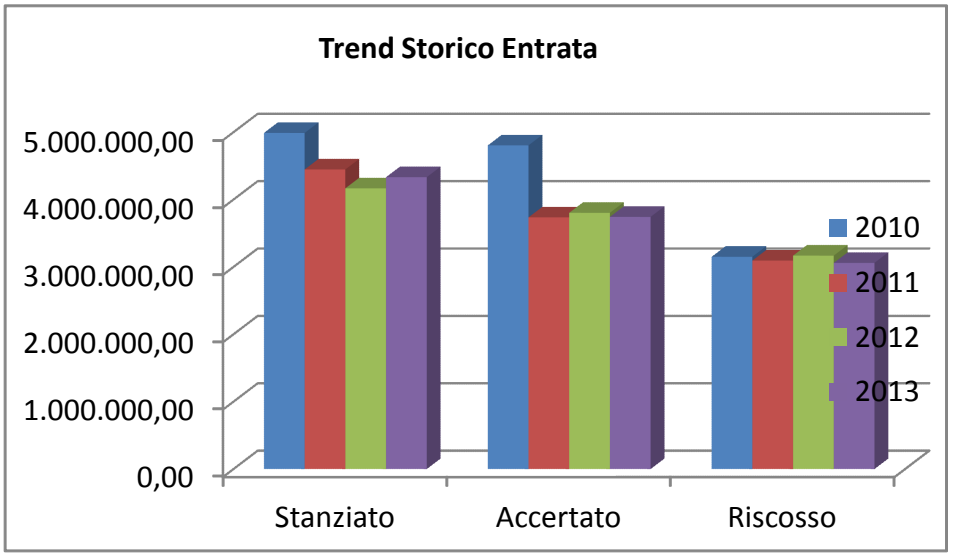

Analisi Entrate
3.500.000,00
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2010
2011
2012
2013
Entrate Correnti
OO.UU.
Avanzo Aministrazione
Fondo Ordinario Investimenti


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
2010
2011
2012
2013
Spese Correnti
Quota Capitale Mutui

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2010 AL 2013

ANALISI ENTRATE

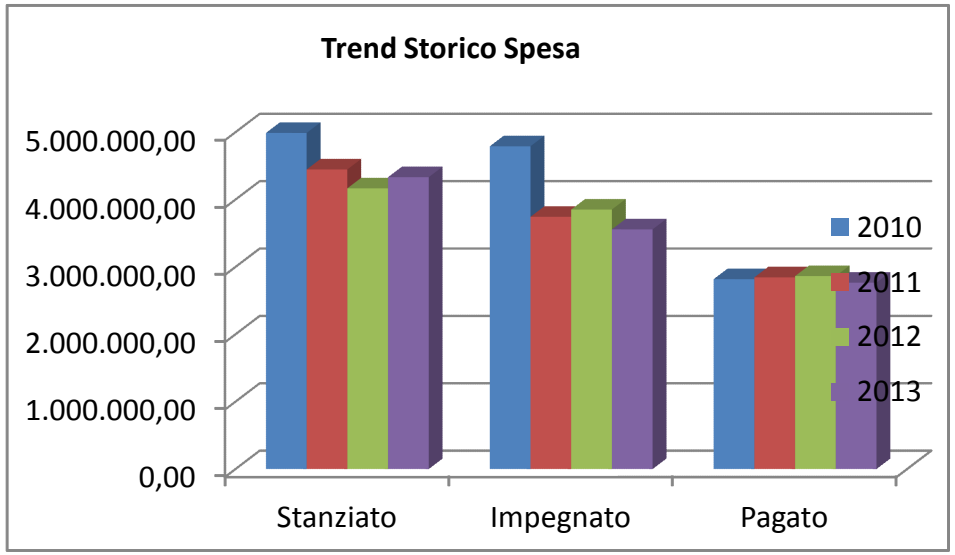
ENTRATE	2010			2011			2012			2013		
	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione Applicato	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate Tributarie	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	2.435.981,29	2.026.201,85	2.479.738,00	2.179.141,64	1.876.739,27
Trasferimenti Correnti	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	456.173,00	444.193,08	369.041,12
Entrate Extratributarie	751.920,00	742.654,84	578.926,40	752.226,00	708.735,51	531.141,60	702.870,00	677.457,39	545.611,01	738.560,00	706.999,20	509.962,23
Alienazioni e Trasf. di Capitale	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	245.500,00	201.649,16	121.649,16
Assunzione di Prestiti	821.000,00	820.000,00	0,00	243.769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	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	358.747,00	211.406,51	183.121,28
TOTALE ENTRATE	**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**	**3.804.044,57**	**3.168.541,68**	**4.332.718,00**	**3.743.389,59**	**3.060.513,06**



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE

SPESE	2010			2011			2012			2013		
	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	3.132.491,00	3.029.148,91	2.339.122,40	3.215.207,00	3.071.729,46	2.408.723,97	3.249.332,00	3.103.711,69	2.323.864,43	3.485.371,00	3.110.906,00	2.368.751,69
Spese in Conto Capitale	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	245.500,00	47.028,79	8.274,07
Rimborso di Prestiti	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	243.100,00	189.014,91	189.014,91
Spese per Conto di Terzi	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	358.747,00	211.406,51	200.897,22
TOTALE SPESE	**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**	**3.852.869,20**	**2.864.782,41**	**4.332.718,00**	**3.558.356,21**	**2.766.937,89**



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO NELL'ESERCIZIO 2013

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza	4.039.418,07
Totale impegni di competenza	3.854.384,69
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	185.033,38

GESTIONE DEI RESIDUI

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

Totale accertamenti residui attivi	1.255.680,21
Totale impegni residui passivi	1.498.008,86
Fondo iniziale di cassa	393.099,44
Avanzo esercizio precedente	167.272,20
SALDO GESTIONE RESIDUI	-16.501,41

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	185.033,38
SALDO GESTIONE RESIDUI	-16.501,41

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	167.272,20
AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	167.272,20
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	0,00

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI		-16.501,41
di cui da gestione corrente	-97.208,74	
da gestione in conto capitale	-135.771,45	
da gestione partite di giro	-9.348,46	

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA		185.033,38
di cui da gestione corrente	30.413,01	
da gestione in conto capitale	154.620,37	
da gestione partite di giro	0,00	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	335.804,17

Descrizione / Note Aggiuntive

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	46	26/11/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	
CC	500	30/09/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	
GC	78	01/08/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Applicato			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2010	**Consuntivo 2011**	**Consuntivo 2012**	**Consuntivo 2013**
Avanzo di Amministrazione	**0,00**	**45.000,00**	**100.000,00**	**0,00**
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2010 - 2013	36.250,00			

Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Condove

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2013

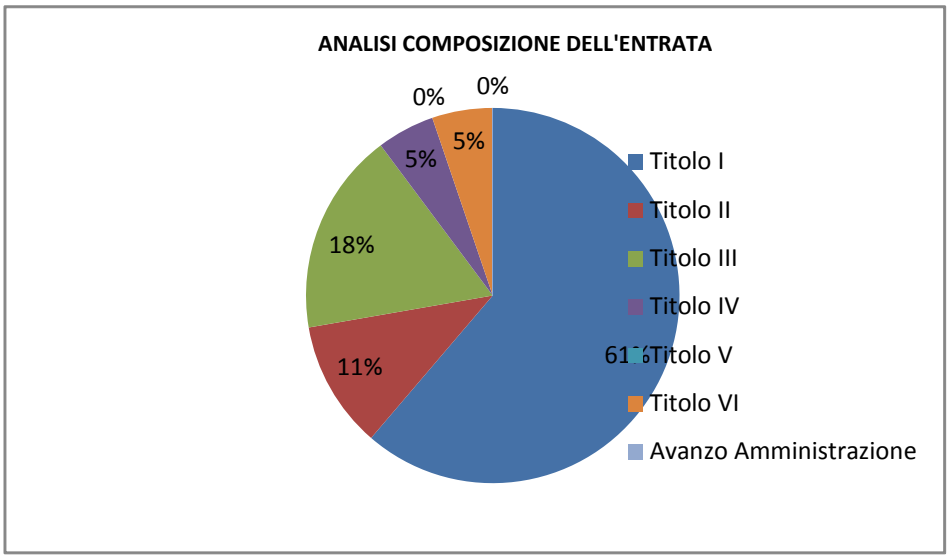
Parte Entrata

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 2013

Situazione su Accertato

ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	2.475.170,12	61,28%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	444.193,08	11,00%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	706.999,20	17,50%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	201.649,16	4,99%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	0,00	0,00%
Titolo VI - Partite di Giro	211.406,51	5,23%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	**4.039.418,07**	**100%**

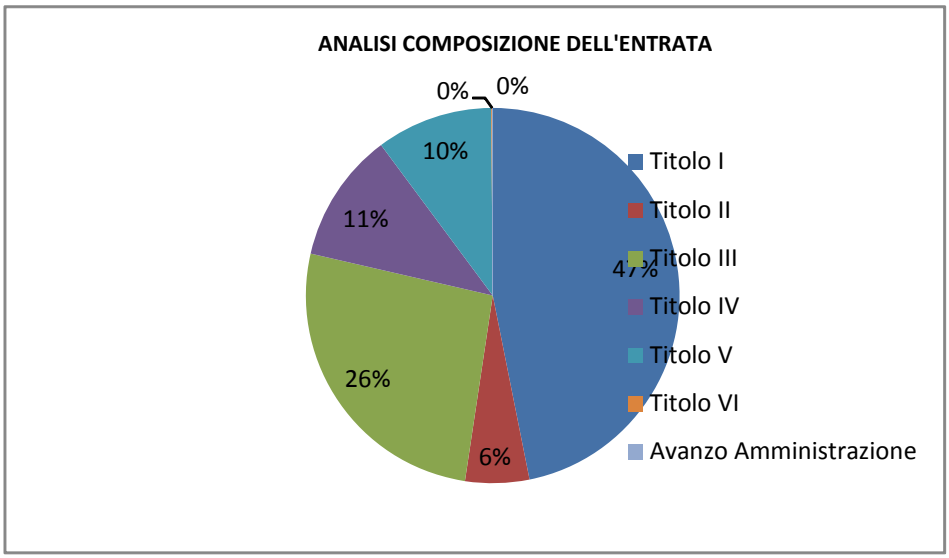


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2013

Situazione su Incassato a Residuo

ENTRATE	INCASSI RESIDUO	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	320.602,04	46,84%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	37.924,52	5,54%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	179.469,47	26,22%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	76.700,00	11,20%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	68.868,98	10,06%
Titolo VI - Partite di Giro	956,79	0,14%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	**684.521,80**	**100%**

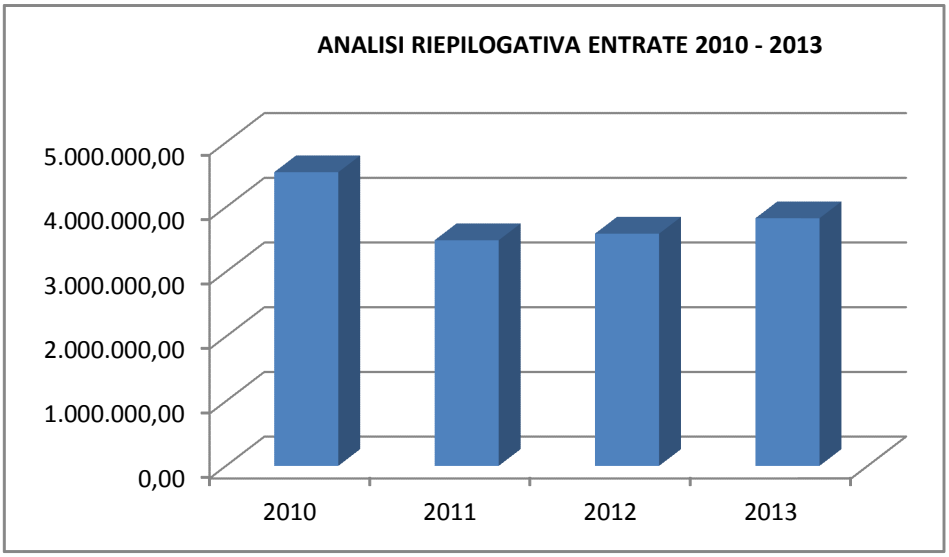


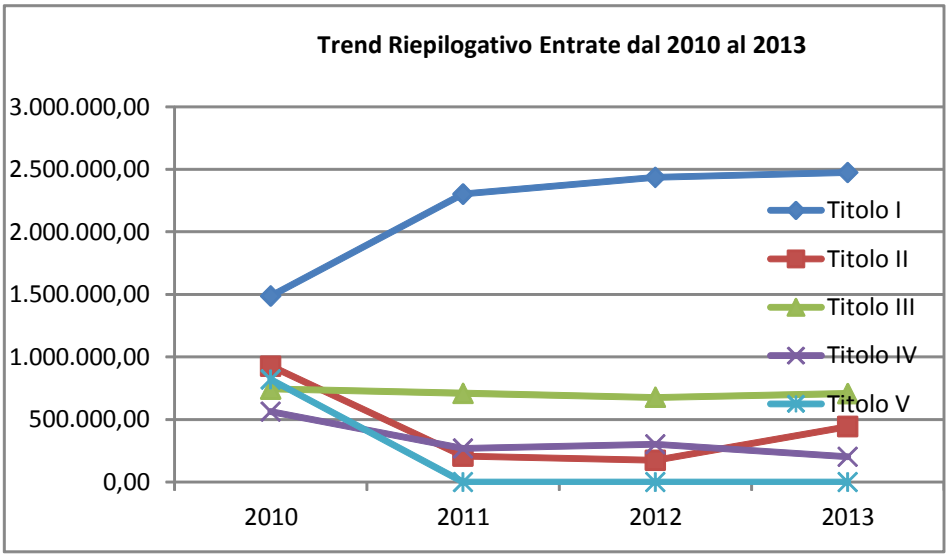
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2010 AL 2013

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
Titolo I – Entrate Tributarie	1.487.380,83	2.302.101,47	2.435.981,29	2.475.170,12	1,61	19,28
Titolo II – Trasferimenti Correnti	926.918,54	208.075,67	174.395,87	444.193,08	154,70	1,77
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	742.654,84	708.735,51	677.457,39	706.999,20	4,36	-0,37
Totale Entrate Correnti	**3.156.954,21**	**3.218.912,65**	**3.287.834,55**	**3.626.362,40**	**10,30**	**12,58**
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	562.580,63	268.746,50	301.480,20	201.649,16	-33,11	-46,60
Titolo V – Assunzione di Prestiti	820.000,00	0,00	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	820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale Entrate	**4.539.534,84**	**3.487.659,15**	**3.589.314,75**	**3.828.011,56**	**6,65**	**-1,14**



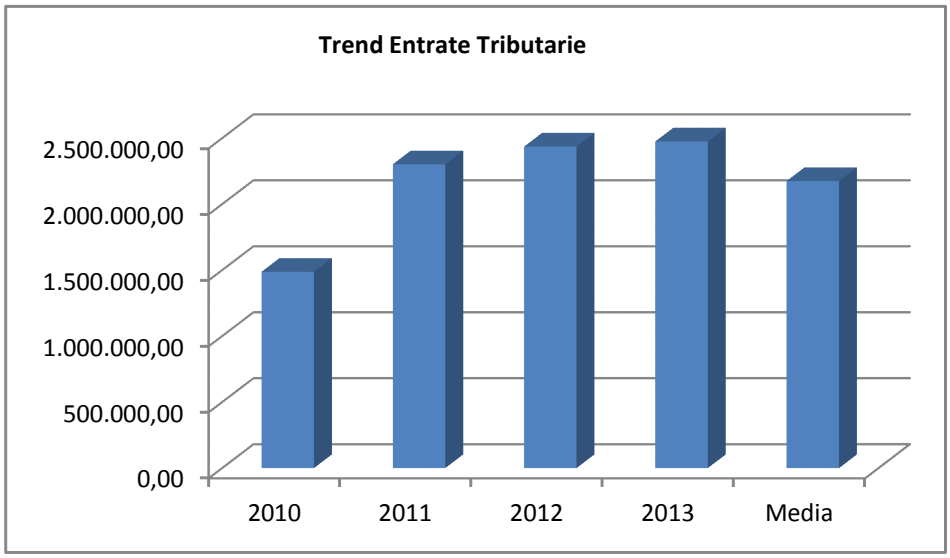


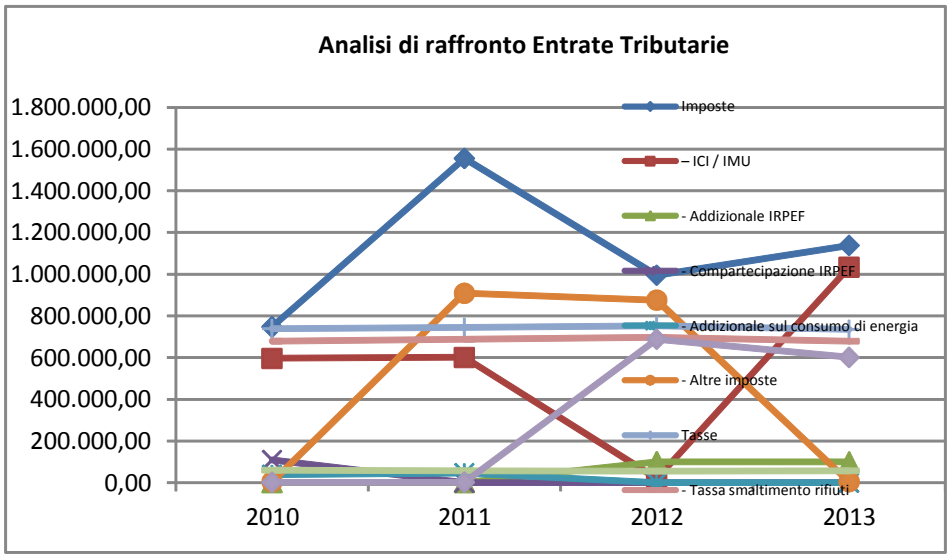
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2010 AL 2013

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	**746.992,22**	**1.555.746,21**	**995.110,27**	**1.138.238,80**	**14,38**	**3,54**
di cui – ICI / IMU	596.060,00	601.000,00	19.721,00	1.033.948,55	5.142,88	154,92
- Addizionale IRPEF	0,00	0,00	100.000,00	99.629,13	-0,37	198,89
- Compartecipazione IRPEF	108.347,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Addizionale sul consumo di energia	38.084,80	46.282,02	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	4.500,00	908.464,19	875.389,27	4.661,12	-99,47	-99,22
Tasse	**738.776,70**	**744.453,73**	**752.946,42**	**735.968,55**	**-2,25**	**-1,26**
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	678.754,05	687.266,00	697.125,00	679.000,00	-2,60	-1,27
- Tassa occupazione spazi e aree	60.022,65	57.187,73	55.821,42	56.968,55	2,05	-1,23
- Altre tasse	--	--	--	--	--	--
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	**1.611,91**	**1.901,53**	**687.924,60**	**600.962,77**	**-12,64**	**160,74**
TOTALE GENERALE:	**1.487.380,83**	**2.302.101,47**	**2.435.981,29**	**2.475.170,12**	**1,61**	**19,28**





I.C.I ANNI PREGRESSI

L' accertamento 2013 dell'evasione degli anni pregressi è stata di €. 21.229,10 comprensivo di sanzioni e interessi; nel 2012 era di €. 19.721,00;

- 2011 €. 20.937,00;
- 2010 €. 16.060,00;
- 2009 €. 17.286,83;
- 2008 €. 20.922,00;
- 2007 €. 24.593,29;

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

E' stata confermata anche per l'esercizio 2013 l'Addizionale comunale IRPEF istituita con deliberazioni consigliari n° 31 del 15/06/2012 e n° 60 in data 12/12/2012 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 %

Al 31/12/2013 gli incassi 2012 di Addizionale Comunale IRPEF ammontano ad €. 92.649,48

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA – I.M.U. -

Sono state confermata per l'anno 2013 le aliquote previste per l'esercizio 2012 per l'Imposta Municipale propria (IMU) in via "sperimentale" in sostituzione dell'ICI.
L'IMU è stata codificata nella categoria **Altre Imposte** del titolo I – Entrate tributarie per un'importo complessivo di €. 1.012.720,00 comprendente il gettito IMU stimato ad aliquota base di €. 962.833,11(al lordo della quota IMU di competenza statale) e la manovra comunale + 0,1% su altri fabbricati.

La quota trattenuta dallo Stato per alimentare il Fondo di Solidarieta' Comunale 2013 è stata quantificata in **€. 296.028,48** pertanto è stato iscritto un capitolo di pari importo nel Titolo I della spesa.

L' Art. 6 del Decreto-legge 6 marzo 2014 n. 16 pubblicato sulla G. U. n. 54 del 6 marzo 2014 ai fini della contabilizzazione dell'IMU ha dato disposizioni affinchè i Comuni iscrivano per l'anno 2014 l'imposta al netto della quota versata all'entrata del bilancio dello stato. Tale principio è stato esteso al rendiconto 2013 apportando le necessarie rettifiche contabili.

L'importo di €. 296.028,48 è stato di conseguenza cancellato dai residui attivi e passivi del rendiconto 2013.

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 %** :

Gli incassi IMU 2013 alla data del 10/03/2014 ammontano ad €. 704.210,19.

La legge n. 147 del 27 dicembre 2013 pubblicata suulla G.U. N. 302 del 27/12/2013(legge di stabilità 2014)ha definitivamente abrogato a partire dal 2014 l'IMU sull'abitazione e relative pertinenze (aliquota base dello **0,4 %,** stabilita dal comma 7, del medesimo art. 13 del D.L. 201/2011);

Per l'anno 2013 ci sono state due erogazioni da parte del Dipartimento per gli affari interni il primo di €. 79.537,68 il secondo di €. 78.600,73 a copertura dei mancati incassi IMU dell'abitazione principale.

COMUNE DI CONDOVE - RIEPILOGO F24 DEL 2013 PER CODICE TRIBUTO

Cod.Trib. 3918	anno 2010	14
Cod.Trib. 3912	anno 2012	6.817,80
Cod.Trib. 3913	anno 2012	98
Cod.Trib. 3914	anno 2012	19
Cod.Trib. 3915	anno 2012	12
Cod.Trib. 3916	anno 2012	1.894,22
Cod.Trib. 3917	anno 2012	1.388,24
Cod.Trib. 3918	anno 2012	27.623,48
Cod.Trib. 3919	anno 2012	18.833,63
Cod.Trib. 3923	anno 2012	3,6
Cod.Trib. 3924	anno 2012	7,56
Cod.Trib. 3912	anno 2013	30
Cod.Trib. 3913	anno 2013	1
Cod.Trib. 3914	anno 2013	126,68
Cod.Trib. 3915	anno 2013	137
Cod.Trib. 3916	anno 2013	79.448,76
Cod.Trib. 3918	anno 2013	850.458,37
Cod.Trib. 3919	anno 2013	429,08
Cod.Trib. 3925	anno 2013	207.624,00
Cod.Trib. 3930	anno 2013	27.248,00

COMUNE	anno 2010	COMUNE	2010	14
COMUNE	anno 2012	COMUNE	2012	36.463,66
ERARIO	anno 2012	ERARIO	2012	20.233,87
COMUNE	anno 2013	COMUNE	2013	957.312,81
ERARIO	anno 2013	ERARIO	2013	208.190,08

COMUNE DI CONDOVE

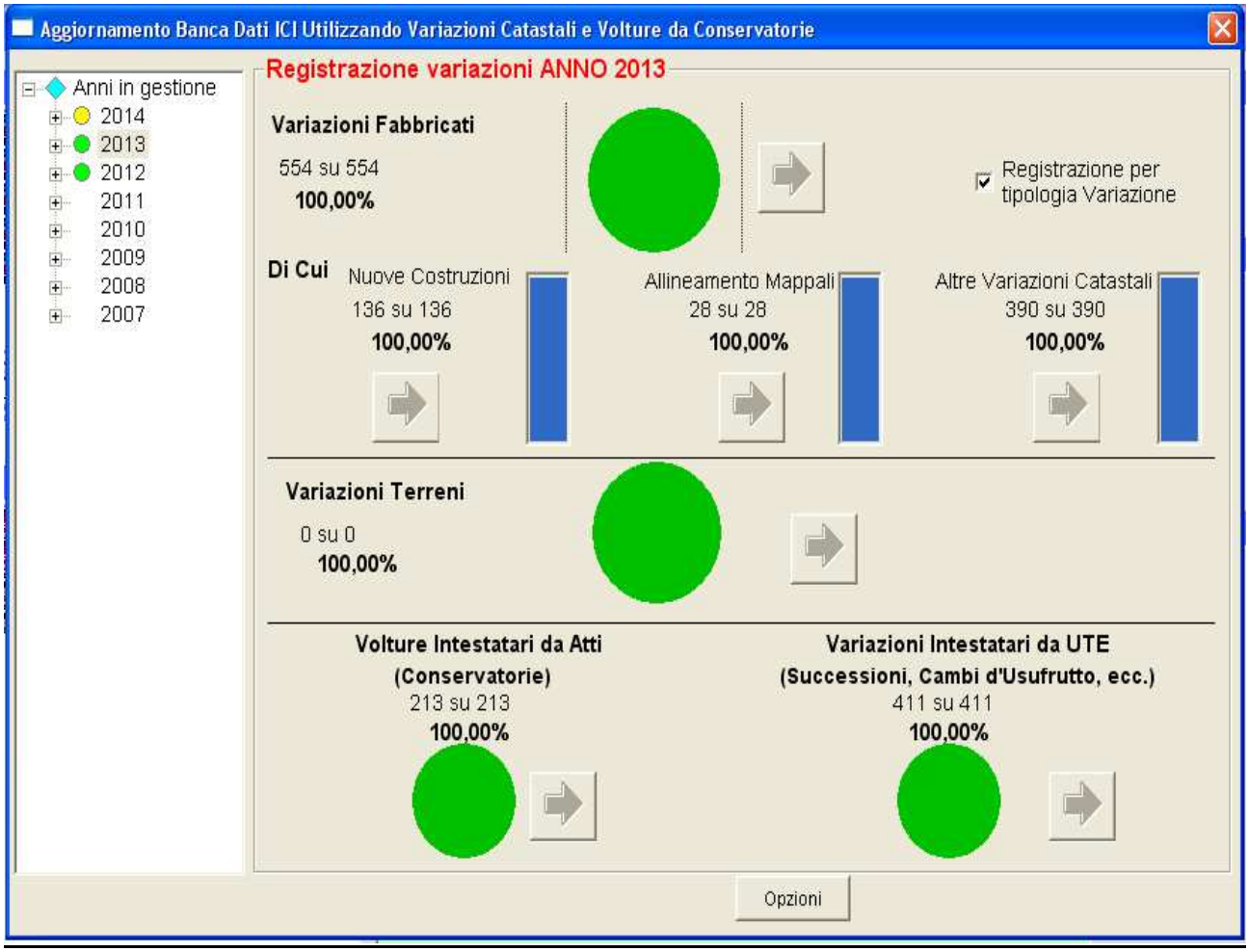
Statistiche su dettaglio versamenti

Dettaglio versamenti	N° Unità	Importo
Terreni Agricoli	20	281,73
Terreni Agricoli Erario	3	140,00
Aree Fabbricabili	491	85.817,34
Aree Fabbricabili Erario	10	1.309,00
Abitazione Principale	10	488,80
Altri Fabbricati	5.406	884.420,32
Altri Fabbricati Erario	62	3.370,69
Fabbricati Rurali Strumentali	2	99,00
Detrazioni Abitazione Principale Comunale	1	200,00
Fabbricati Produttivi Erario	85	208.388,00
Fabbricati Produttivi Comune	78	27.349,00
Sanzioni Ravv.	3	38,00
Interessi Ravv.	3	24,57
Totale	5.619	1.211.737,50

COMUNE DI CONDOVE

Statistiche sul tipo di versamento

Tipo versamento	N° Unità	Importo
Acconto	2.794	610.726,03
Saldo	2.727	588.907,58
Soluzione Unica	99	12.103,89
Totali:	**5.620**	**1.211.737,50**


Aggiornamento Banca Dati ICI Utilizzando Variazioni Catastali e Volture da Conservatorie
Anni in gestione
2014
2013
2012
2011
2010
2009
2008
2007
Registrazione variazioni ANNO 2013
Variazioni Fabbricati
554 su 554
100,00%
Registrazione per tipologia Variazione
Di Cui
Nuove Costruzioni
136 su 136
100,00%
Allineamento Mappali
28 su 28
100,00%
Altre Variazioni Catastali
390 su 390
100,00%
Variazioni Terreni
0 su 0
100,00%
Volture Intestatari da Atti
(Conservatorie)
213 su 213
100,00%
Variazioni Intestatari da UTE
(Successioni, Cambi d'Usufrutto, ecc.)
411 su 411
100,00%
Opzioni

TASSA SMALTIMENTO E RACCOLTA RIFIUTI

Il ruolo TARSU 2013 ammonta ad €. 659.179,00 mentre quello della Tassa giornaliera Aree Mercatali è di €. 17.075,00, per un totale in entrata di €. 676.254,00.
A fronte di questi ricavi, i costi di esercizio 2013 ammontano ad €. 656.293,15, corrispondente al Piano Finanziario (PEF) approvato con deliberazione Consigliare n° 22 del 08/07/2013 a cui sommare il contributo per la tutela ed igiene ambientale - TEFA pari ad €. 22.000,00 per un totale di spesa di €. 678.293,15.
La percentuale di copertura del servizio raggiunge quest'anno il 99,70%.

Sono inoltre stati stralciati perché inesigibili residui attivi per un totale di €. 85.383,33;,

SCHEMA PIANO FINANZIARIO TARES (QUOTA RIFIUTI) AI SENSI DPR 158/99
Approvato con deliberazione consigliare n° 22 del 08/07/2013

			COMUNE	**CONDOVE**			*(valori in Euro)*							
			ANNO	**2013**										
						Costi	IVA esclusa				IVA inclusa			
			Voce	***Sottovoce***	**Competenza***	**Fissi**	**A**	**B**	**A-B**	**% IVA*** **	**A**	**B**	**A-B**
						Var ***	**costi**	**ricavi**	**netto**		**costi**	**ricavi**	**netto**
CG	CG IND	CSL	Costi di spazzamento e lavaggio strade	*costo servizio*	Azienda		40.594,11		40.594,11	10,00%	44.653,52	0,00	44.653,52
				servizi aggiuntivi richiesti dal Comune	Azienda				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi		712,07		712,07		712,07	0,00	712,07
			TOTALE CSL			**CF**	**41.306,18**	**0,00**	**41.306,18**		**45.365,59**	**0,00**	**45.365,59**
		CRT	Costi di raccolta e trasporto rifiuti indifferenziati	*costo servizio*	Azienda		61.746,67		61.746,67	10,00%	67.921,34	0,00	67.921,34
				lavaggio cassonetti indiff.	Azienda				0,00		0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CRT			**CV**	**61.746,67**	**0,00**	**61.746,67**		**67.921,34**	**0,00**	**67.921,34**
		CTS	Costi di trattamento e smaltimento rifiuto indifferenziato	*discarica*	Azienda		70.244,35		70.244,35	10,00%	77.268,79	0,00	77.268,79
				inceneritore	Azienda				0,00		0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CTS			**CV**	**70.244,35**	**0,00**	**70.244,35**		**77.268,79**	**0,00**	**77.268,79**
		AC	Altri costi	*Servizi aggiuntivi richiesti dal Comune*	Azienda				0,00		0,00	0,00	0,00
				Discariche abusive	Azienda/Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
				(...)	Azienda/Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE AC			**CF**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			TOTALE Costi Gestione INDIFFERENZIATO - CG IND (CSL+CRT+AC)				**173.297,20**	**0,00**	**173.297,20**		**190.555,71**	**0,00**	**190.555,71**
	CG D	CRD	Costi raccolta e trasporto differenziata	*organico*	Azienda		61.535,22		61.535,22	10,00%	67.688,74	0,00	67.688,74
				carta	Azienda		45.686,37		45.686,37	10,00%	50.255,01	0,00	50.255,01
				cartone	Azienda				0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				vetro	Azienda		23.330,16		23.330,16	10,00%	25.663,18	0,00	25.663,18
				plastica	Azienda		47.777,48		47.777,48	10,00%	52.555,22	0,00	52.555,22
				rup	Azienda				0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				ingombranti	Azienda		15.194,43		15.194,43	10,00%	16.713,87	0,00	16.713,87
				altri recuperabili	Azienda				0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				ecocentro	Azienda/Comune/terzi		13.634,40		13.634,40	10,00%	14.997,84	0,00	14.997,84
				lavaggio cassonetti RD	Azienda				0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				trasporti	Azienda		7.484,33		7.484,33	10,00%	8.232,76	0,00	8.232,76
				altro (....)	Azienda/Comune/terzi		20.863,89		20.863,89	10,00%	22.950,28	0,00	22.950,28
			TOTALE CRD			**CV**	**235.506,27**	**0,00**	**235.506,27**		**259.056,90**	**0,00**	**259.056,90**
		CTR	Costi trattamento e riciclo (con ricavi indicati a parte)	*organico*	Azienda		28.072,20		28.072,20	10,00%	30.879,42	0,00	30.879,42
				carta	Azienda		0,00	6.298,04	-6.298,04	10,00%	0,00	6.298,04	-6.298,04
				cartone	Azienda				0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00
				vetro	Azienda		0,00	4.532,85	-4.532,85	10,00%	0,00	4.532,85	-4.532,85
				plastica/metalli	Azienda		3.504,77	24.605,85	-21.101,08	10,00%	3.855,25	24.605,85	-20.750,60
				farmaci	Azienda		165,45		165,45	10,00%	181,99	0,00	181,99
				pile	Azienda		192,90		192,90	10,00%	212,19	0,00	212,19
				ingombranti	Azienda		12.888,30		12.888,30	10,00%	14.177,13	0,00	14.177,13
				legno	Azienda		749,42	190,24	559,19	10,00%	824,37	190,24	634,13
				verde	Azienda		7.017,55		7.017,55	10,00%	7.719,31	0,00	7.719,31
				pneumatici	Azienda		512,94		512,94	10,00%	564,23	0,00	564,23
				vernici	Azienda		1.346,74		1.346,74	10,00%	1.481,41	0,00	1.481,41
				altri recuperabili	Azienda		2.558,03	1.284,99	1.273,05	10,00%	2.813,84	1.284,99	1.528,85
				scarti selezione	Azienda		2.761,76		2.761,76	10,00%	3.037,94	0,00	3.037,94
				altro (ecotasse)	Azienda/Comune/terzi		0,00	12.663,14	-12.663,14	10,00%	0,00	11.396,83	-11.396,83
			TOTALE CTR			**CV**	**59.770,06**	**49.575,10**	**10.194,95**		**65.747,06**	**48.308,79**	**17.438,27**
			TOTALE Costi Gestione DIFFERENZIATE - CG D (CRD + CTR)				**295.276,33**	**49.575,10**	**245.701,23**		**324.803,97**	**48.308,79**	**276.495,17**
			TOTALE Costi Gestione (CG IND + CG D)				**468.573,53**	**49.575,10**	**418.998,43**		**515.359,68**	**48.308,79**	**467.050,89**
CC	CARC		Costi amministrativi: accertamento, riscossione, contenzioso	*costi generali di accertamento e contenzioso*	Comune/terzi		4.418,00		4.418,00		4.418,00	0,00	4.418,00
				costi riscossione	Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
				oneri finanziari e spese diverse	Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
				riduzioni da regolamento	Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
				contributi esterni/interni	Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Comune/terzi				0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CARC			**CF**	**4.418,00**	**0,00**	**4.418,00**		**4.418,00**	**0,00**	**4.418,00**
	CGG		Costi generali di gestione	*numero verde*	Azienda		4.840,72		4.840,72	10,00%	5.324,80	0,00	5.324,80
				comunicazione	Azienda		7.875,00		7.875,00	21,00%	9.528,75	0,00	9.528,75
				personale comunale	Comune		53.851,54		53.851,54		53.851,54	0,00	53.851,54
				spese generali	Azienda		29.236,25		29.236,25	10,00%	32.159,87	0,00	32.159,87
				costi indiretti di produzione	Azienda		36.399,74		36.399,74	10,00%	40.039,71	0,00	40.039,71
				gestione banche dati	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				collaborazioni, consulenze, incarichi	Azienda/Comune/terzi		375,00		375,00	21,00%	453,75	0,00	453,75
				spese per formazione	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				manutenzione e ricambi	Azienda/Comune/terzi		4.793,40		4.793,40	21,00%	5.800,01	0,00	5.800,01
				locazioni	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				assicurazioni	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				leasing	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				interessi passivi	Azienda/Comune/terzi				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				altro (...)	Azienda/Comune/terzi		742,00		742,00	21,00%	897,82	0,00	897,82
			TOTALE CGG			**CF**	**138.113,65**	**0,00**	**138.113,65**		**148.056,26**	**0,00**	**148.056,26**
	CCD		Costi comuni diversi	*costi Consorzio, ATO, TRM*	Comune		10.726,70		10.726,70		10.726,70	0,00	10.726,70
				proventi vari	Comune				0,00		0,00	0,00	0,00
				manutenzione beni mobili	Azienda/Comune				0,00		0,00	0,00	0,00
				realizzazione nuovi impianti	Azienda/Comune				0,00		0,00	0,00	0,00
				manutenzione beni immobili	Azienda/Comune				0,00		0,00	0,00	0,00
			TOTALE CCD			**CF**	**10.726,70**	**0,00**	**10.726,70**		**10.726,70**	**0,00**	**10.726,70**
			TOTALE Costi Comuni - CC (CARC + CGG + CCD)				**153.258,35**	**0,00**	**153.258,35**		**163.200,96**	**0,00**	**163.200,96**
CK			Costi d'uso del capitale	*ammortamenti*	Comune		15.787,45		15.787,45	21,00%	19.102,81	0,00	19.102,81
				oneri finanziari isole interrate esenti iva	Comune		1.988,92		1.988,92		1.988,92	0,00	1.988,92
				accantonamenti (fondo svalutazione crediti)	Comune				0,00	21,00%	0,00	0,00	0,00
				remunerazione del capitale / fondo di riserva	Comune		4.090,55		4.090,55	21,00%	4.949,57	0,00	4.949,57
			TOTALE Costi d'Uso del Capitale - CK			**CF**	**21.866,92**	**0,00**	**21.866,92**		**26.041,31**	**0,00**	**26.041,31**
			TOTALE PIANO FINANZIARIO (CG + CC + CK)				**643.698,81**	**49.575,10**	**594.123,70**		**704.601,94**	**48.308,79**	**656.293,15**

RISORSE STANDARD E FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE 2013

L' intervento erariale nell'anno 2013 si evidenzia nel seguente prospetto :

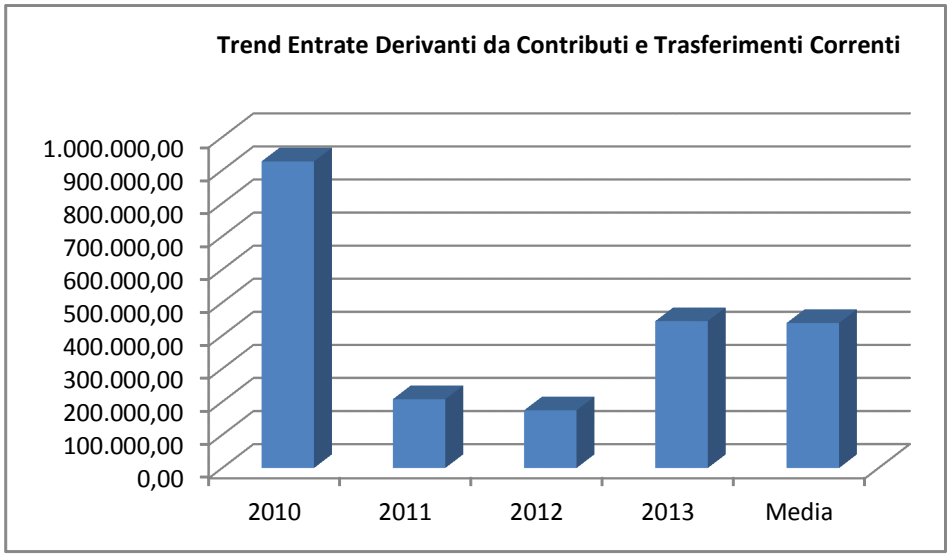
1.Fondo sperimentale di riequilibrio 2012 dati F.L. DEL 27.06.2013	€. 681.092,12
2. Restituzione detrazione art. 16 DL 95/2012 **Spending review 2012** comuni inf. 5000	€. 25.071,62
3. Fondo sperimentale riequilibrio 2012 aggiornato al 17/05/2013 integrato con restituzione detrazione 2012	**€. 706.163,74**
4. Detrazione art. 16 DL 95/2012 spending review anno 2013 (D.M. Interno 24 sett 2013)	**- €. 163.224,76**
5. Rettifica per stanziamenti non confermati art. 34 c. 37 D.L. 179/2012	- €. 7.579,38
6. GETTITO IMU 2012 dato dipartimento finanze 29 maggio 2013	€. 736.120,02
7. TOTALE DELLE RISORSE DI RIFERIMENTO 2012 ……..a)	**€. 1.271.479,61**
8. ALIMENTAZIONE FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	
Stime del MEF relative all'IMU 2013 ad aliquote standard aggiornate a ottobre 2013 rideterminate : ➢ (€. 736.120,00 – abitazione principale e altri fabbricati 2012 + ➢ gettito standard altri fabbricati 2013 €. 549.654,00 – ➢ Scorporo Categoria D €. 322.941.00)	**€. 962.833,11**
9. Quota ceduta per alimentare il FONDO DI SOLIDARIETA' COM.LE 2013	**- €. 296.028,48**
10. GETTITO IMU NETTO 2013 STIMATO AD ALIQUOTA BASE ….b)	**€. 666.804,63**
11. Rettifica art. 2 comma 3 DPCM ……..c)	**€. 4.412,20**
SALDO ALGEBRICO IMU NETTA 2013 **12. FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE 2013 a) – b) - – c)**	**€.600.262,77**
13. TOTALE RISORSE STANDARD 2013	**€. 1.267.067,00**
14. ULTERIORI ENTRATE NON VALIDE AI FINI DEL PATTO DI STABILITA' **€. 23.889,00**	**€. 23.889,00**
14.a) Assegnazione da reintegro riduzione 120 mln €. 7.579,00	
14.b) Assegnazione da taglio FSR 2012 per inclusione immobili comunali nelle stime IMU (DL 95/2013) €. 16.310,00	
15. TOTALE RISORSE 2013	**€. 1.290.956,00**

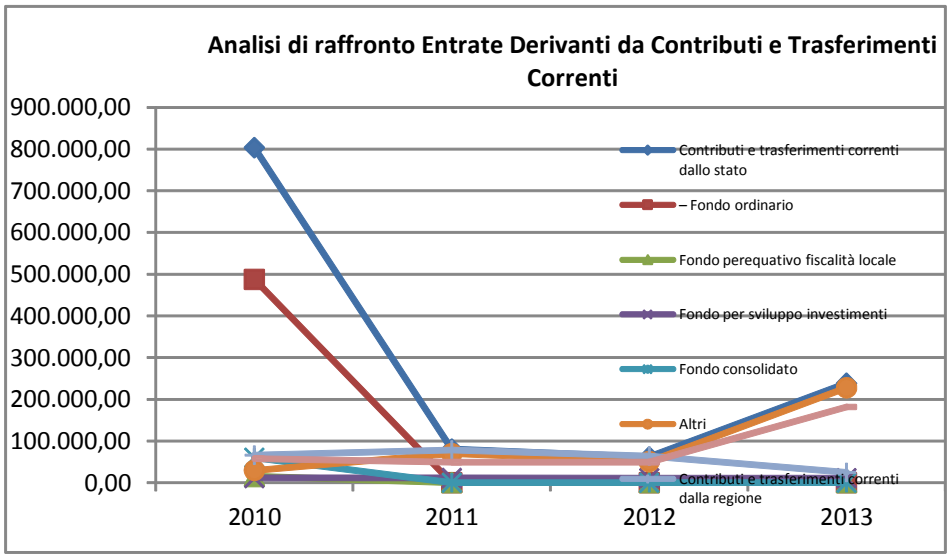
Riassumendo: il fondo di solidarietà comunale 2013 è pari ad €. 600.262,77
Mentre l'IMU netta spettante al comune ad aliquota di base è pari ad €. 666.804,63.

ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI - QUADRIENNIO DAL 2010 AL 2013

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI						
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	**803.524,04**	**80.563,06**	**61.156,12**	**238.258,31**	**289,59**	**-24,38**
di cui – Fondo ordinario	487.600,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo perequativo fiscalità locale	14.896,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per sviluppo investimenti	11.039,06	11.039,06	10.601,70	10.601,70	0,00	-2,68
Fondo consolidato	59.943,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per funzioni trasferite	--	--	--	--	--	--
Altri	29.465,53	69.524,00	50.554,42	227.656,61	350,32	356,70
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	**65.705,89**	**78.281,61**	**63.923,65**	**24.294,07**	**-62,00**	**-64,95**
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	**57.688,61**	**49.231,00**	**49.316,10**	**181.640,70**	**268,32**	**248,78**
di cui - Da province e città metropolitane	27.925,46	13.231,00	9.896,10	6.071,00	-38,65	-64,33
- Da comuni e da unioni di comuni	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
- Da comunità montane	500,00	0,00	0,00	132.069,70	0,00	79.141,82
- Da aziende sanitarie ed ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- Da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	29.263,15	36.000,00	39.420,00	37.000,00	-6,14	6,03
TOTALE GENERALE:	**926.918,54**	**208.075,67**	**174.395,87**	**444.193,08**	**154,70**	**1,77**



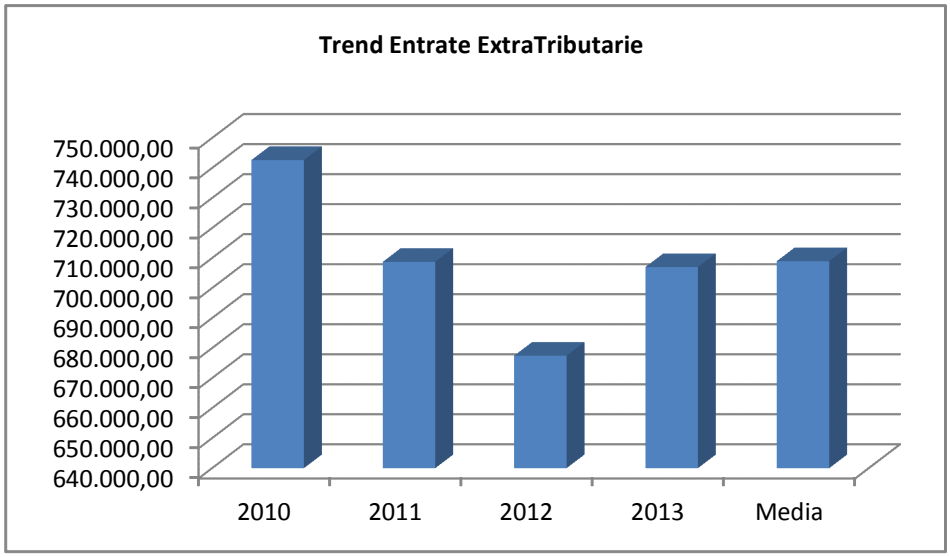


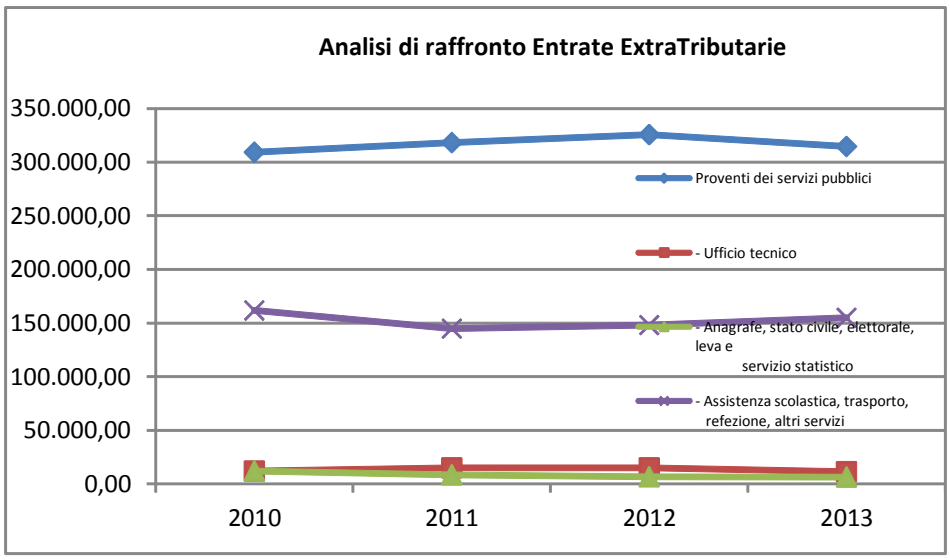
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2010 AL 2013

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
Proventi dei servizi pubblici	**309.403,28**	**318.390,28**	**325.803,76**	**314.641,50**	**-3,43**	**-1,01**
Di cui – Segreteria generale, personale e organizzazione	--	--	--	--	--	--
- Ufficio tecnico	11.850,40	14.870,92	15.050,91	11.442,06	-23,98	-17,83
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	11.787,83	8.269,67	6.456,13	6.320,41	-2,10	-28,48
- 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	161.732,38	144.787,27	148.094,70	154.969,18	4,64	2,26
- 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	1.520,00	1.362,00	1.881,60	0,00	-100,00	-100,00
- 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	66.189,26	85.718,99	75.050,94	75.075,94	0,03	-0,76
- 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	16.300,00	25.980,00	11.142,04	22.291,11	100,06	25,18
- Altri proventi	36.000,00	35.012,13	34.515,70	2.732,92	-92,08	-92,23
Proventi dei beni dell'ente	**320.587,66**	**295.645,91**	**273.761,45**	**283.801,03**	**3,67**	**-4,34**
di cui - Fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	122.653,09	127.794,79	123.366,92	130.476,65	5,76	4,71
- Rit. Personale / canoni concessioni spazi	101.600,00	56.600,00	43.100,00	44.900,00	4,18	-33,08
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	96.334,57	111.251,12	107.294,53	108.424,38	1,05	3,30
Interessi su anticipazioni e crediti	**2.876,02**	**5.516,11**	**7.903,75**	**3.091,90**	**-60,88**	**-43,08**
di cui - Da cassa depositi e prestiti	0,00	4.116,11	7.276,53	2.175,47	-70,10	-42,71
- Da altri enti del settore pubblico	2.876,02	1.400,00	627,22	916,43	46,11	-43,93
- Da altri soggetti	--	--	--	--	--	--
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	**0,00**	**8.376,67**	**0,00**	**16.538,64**	**0,00**	**492,31**
Proventi diversi	**109.787,88**	**80.806,54**	**69.988,43**	**88.926,13**	**27,06**	**2,38**
di cui - fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	0,00	0,00	0,00	1.739,85	0,00	0,00
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	109.787,88	80.806,54	69.988,43	87.186,28	24,57	0,37
TOTALE GENERALE:	**742.654,84**	**708.735,51**	**677.457,39**	**706.999,20**	**4,36**	**-0,37**





VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE E CODICE DELLA STRADA

Il primo anno di gestione associata ha portato ad un incasso per proventi delle sanzioni al codice della strada di €. 30.536,16;
nel 2012 €. 34.515,70;
€. 35.012,13 nel 2011
€. 36.000,00 nel 2010.

MENSA SCOLASTICA

Dall' anno scolastico 2013/2014 è stato informatizzato il servizio mensa per ridurre i costi ed il tempo lavoro.
Nel 2013 i proventi derivanti dal servizio mensa scolastica accertati per €. 154.969,18 sono stati riscossi al 31/12/2013 per €. 140.112,97 (la riscossione nell'anno è passata dal 77,37% al 90,41% con l'informatizzazione del servizio a pagamento anticipato);
Nel 2012 i proventi derivanti dal servizio mensa scolastica accertati per €. 140.112,97 e riscossi al 31/12/2013 €. 137.309,88 (97,99%);
Sono stati cancellati perché insussistenti €. 12.925,73 di residui attivi inesigibili in quanto partite di mensa scolastica degli anni precedenti il 2009.
Inoltre nel 2013 è stato erogato dal Dipartimento per la programmazione il rimborso di una quota per pasti della mensa insegnanti calcolato sulla popolazione scolastica di €. 7.410,24 (pari al 49,07%) su un totale pagato alla Ditta Camst di €. 15.100,38 (pasti gennaio/giugno 1542/anno x €. 5,50/pasto + iva 4% = €. 8.820,24 + pasti sett/dic 1090/anno x 5,54/pasto + iva 4% = €. 6.280,14);

TOTALE PASTI PAGATI ALLA DITTA CAMST €. 186.843,52 –
TOTALE PASTI INSEGNANTI ……€. 15.100,14 = di cui €. 7.410,24 rimborsati
Totale pasti dei bambini … ……€. 171.743,14 –
Proventi mensa scolastica accertati nel 2013€. 147.027,02
Differenza ……€. 24.716,12 corrisponde all' ammontare delle riduzioni ISEE sul prezzo del pasto alle famiglie.

Nel 2012 è stato erogato dal Dipartimento per la programmazione il rimborso di una quota per pasti della mensa insegnanti di €. 7.471,73 (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.

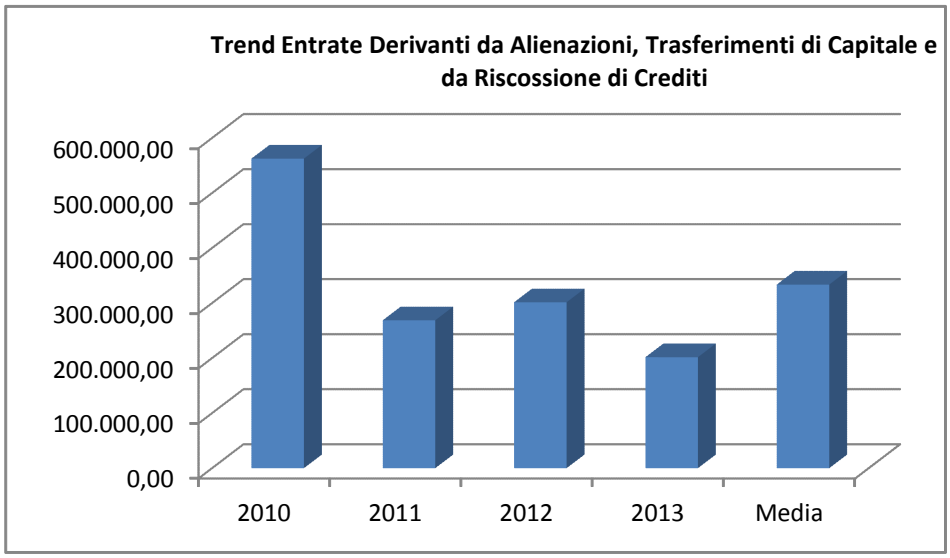
Nel 2011 l'importo accertato per mensa scolastica è stato di €. 144.787,27 – riscosso al 31/12 per €. 105.626,50. Il rimborso per i pasti degli insegnanti dell'anno 2011 è stato erogato al Comune direttamente dall'Istituto Comprensivo Condove – Caprie – Chiusa S. Michele nel'esercizio 2012 ed ammonta 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%)

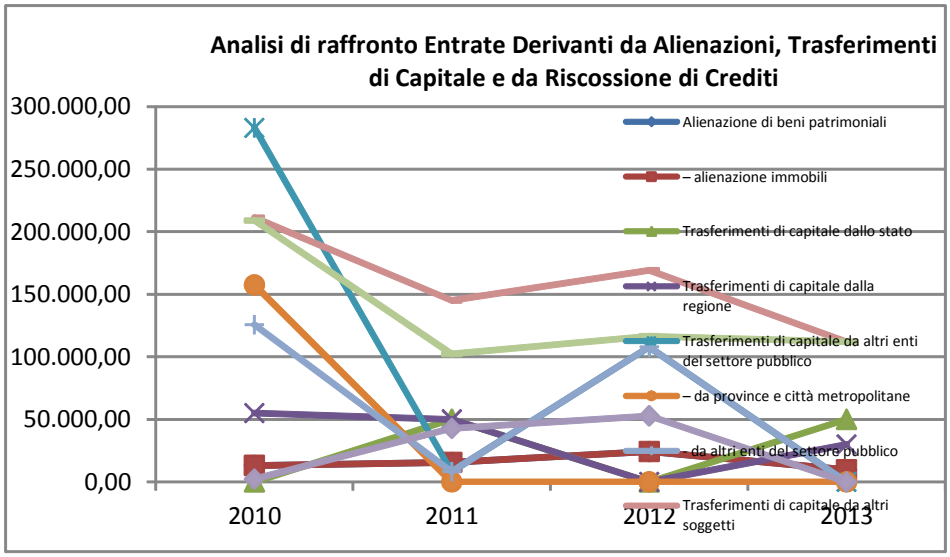
Maggiore invece nel 2010 l'iscrizione alla mensa , erano infatti €. 161.732,38 i proventi accertati nell'anno - riscossi al 31/12 per €. 117.340,39.

QUADRIENNIO DAL 2010 AL 2013: ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI						
Alienazione di beni patrimoniali	**13.150,00**	**15.551,02**	**24.249,98**	**9.698,00**	**-60,01**	**-45,05**
di cui – alienazione immobili	13.150,00	15.551,02	24.249,98	9.698,00	-60,01	-45,05
- alienazione mobili	--	--	--	--	--	--
- alienazione di titoli	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale dallo stato	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**200,00**
Trasferimenti di capitale dalla regione	**55.000,00**	**50.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**-14,29**
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	**283.134,00**	**8.200,00**	**107.896,93**	**0,00**	**-100,00**	**-100,00**
di cui – da province e città metropolitane	157.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- 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	125.634,00	8.200,00	107.896,93	0,00	-100,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	**211.296,63**	**144.995,48**	**169.333,29**	**111.951,16**	**-33,89**	**-36,10**
di cui - proventi per concessioni edilizie	209.000,00	102.235,48	116.514,79	111.951,16	-3,92	-21,48
- da imprese	2.296,63	42.760,00	52.818,50	0,00	-100,00	-100,00
- 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:	**562.580,63**	**268.746,50**	**301.480,20**	**201.649,16**	**-33,11**	**-46,60**





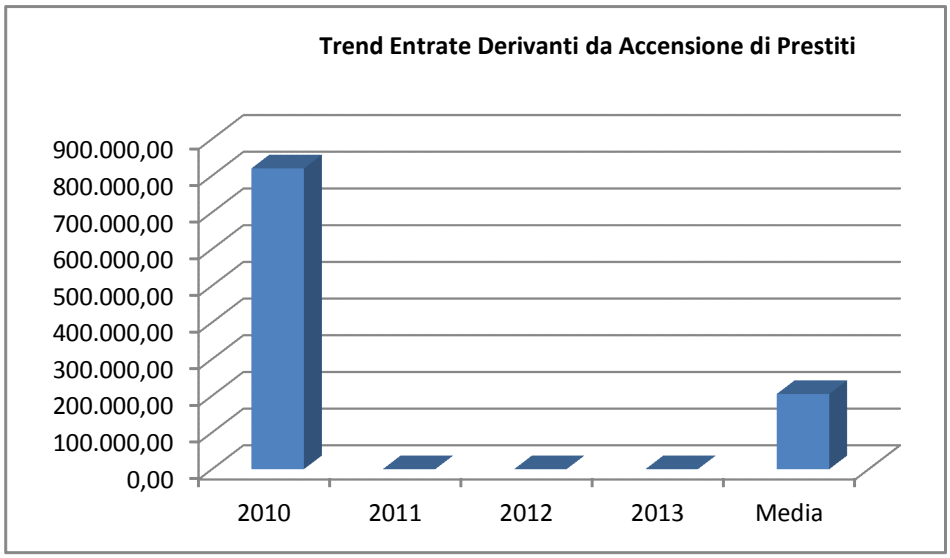
PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE

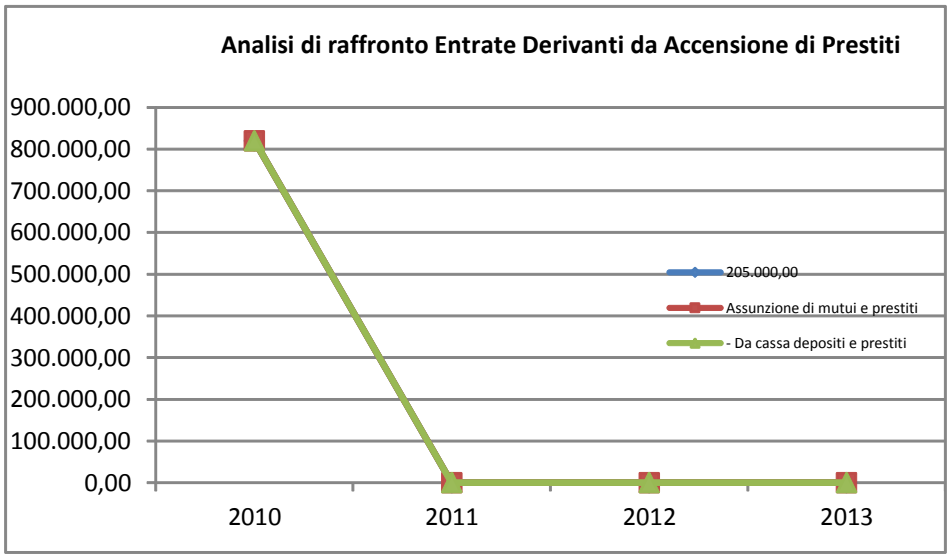
Nel 2013 sono stati incassati **€. 111.951,16** per proventi dalle concessioni edilizie che pur essendo destinati nella loro totalità ad investimenti (Titolo 2 della spesa) non sono stati impegnati per consentire all'Ente di rispettare il patto di stabilità;
Il loro incasso è stato destinato al pagamento di residui passivi già impegnati negli esercizi precedenti e non pagati perché bloccati dalla normativa.

Nell'anno 2012 **€. 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.

ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI - QUADRIENNIO DAL 2010 AL 2013

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**% Scost. 2013/2012**	**% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)**
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
Anticipazioni di cassa	--	--	--	--	--	--
Finanziamenti a breve termine	--	--	--	--	--	--
Assunzione di mutui e prestiti	**820.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**
di cui - Da cassa depositi e prestiti	820.000,00	0,00	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:	**820.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**





Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Condove

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2013

Parte Spesa

LEGENDA SEZIONE SPESA

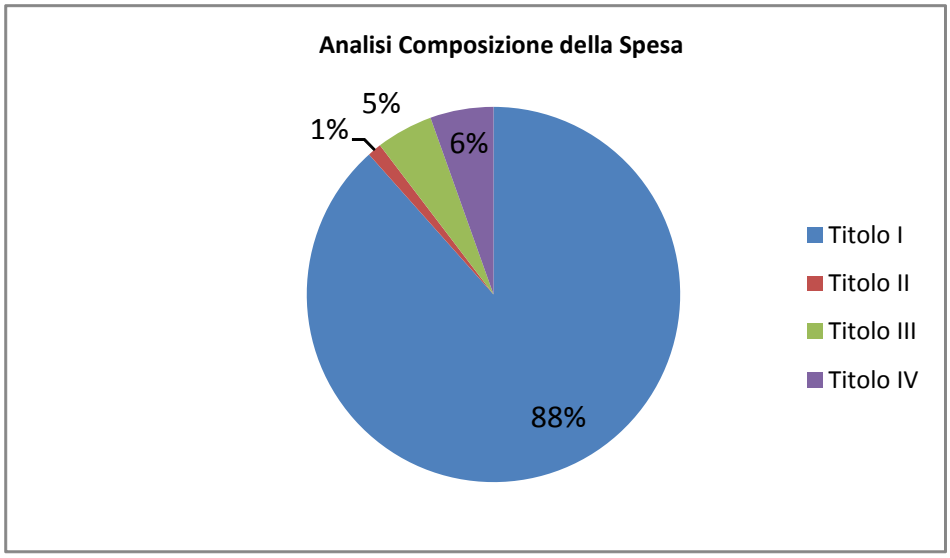
La spesa è rappresentata nella sua composizione per Titoli relativamente agli Impegni dell'anno di competenza evidenziandone gli scostamenti all'esercizio precedente e le medie degli scostamenti stessi nel quadriennio considerato.
Le analisi si sviluppano nei seguenti tabulati:

- 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 2013

Situazione su Impegnato

Spese	Imepgni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	3.406.934,48	88,39%
Titolo II Spese in Conto Capitale	47.028,79	1,22%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	189.014,91	4,90%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	211.406,51	5,48%
Totale	**3.854.384,69**	**100%**

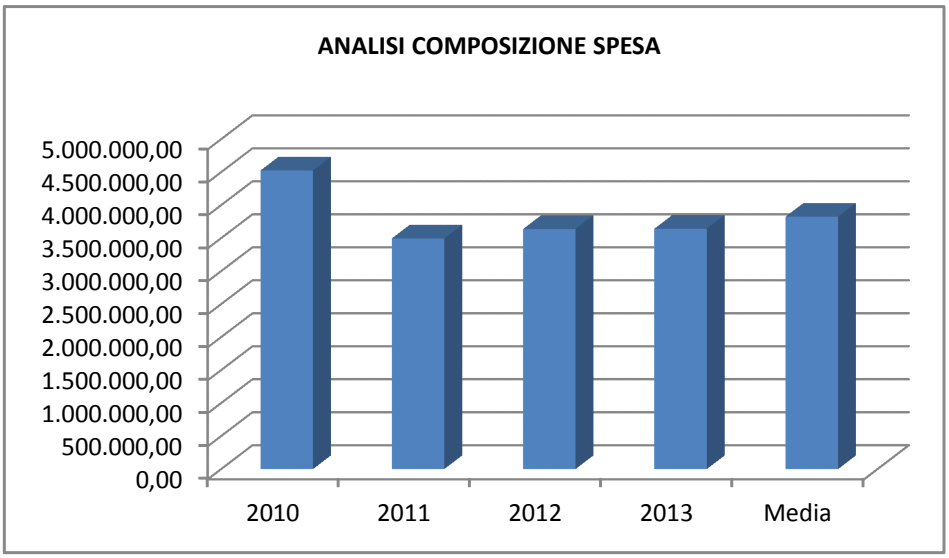


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)	% Scost. 2013/2010
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	3.029.148,91	3.071.729,46	3.103.711,69	3.406.934,48	9,77	11,04	12,47
Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.284.330,71	253.300,00	352.904,69	47.028,79	-86,67	-92,54	-96,34
Titolo III – Rimborso di Prestiti	212.658,93	170.706,76	181.523,00	189.014,91	4,13	0,38	-11,12
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	212.658,93	170.706,76	181.523,00	189.014,91	4,13	0,38	-11,12
Totale Spese	4.526.138,55	3.495.736,22	3.638.139,38	3.642.978,18	0,13	-6,27	-19,51
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	4.526.138,55	3.495.736,22	3.638.139,38	3.642.978,18	0,13	-6,27	-19,51

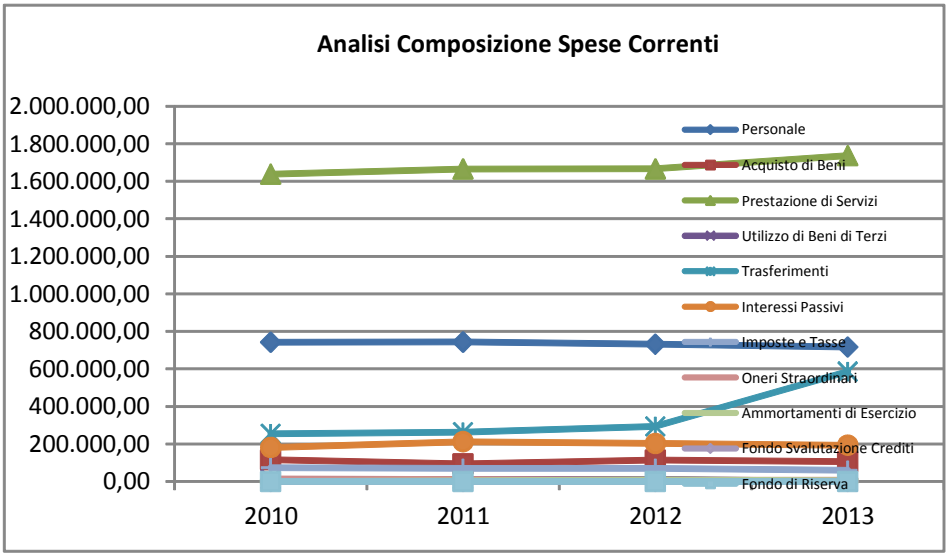


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2010 AL 2013

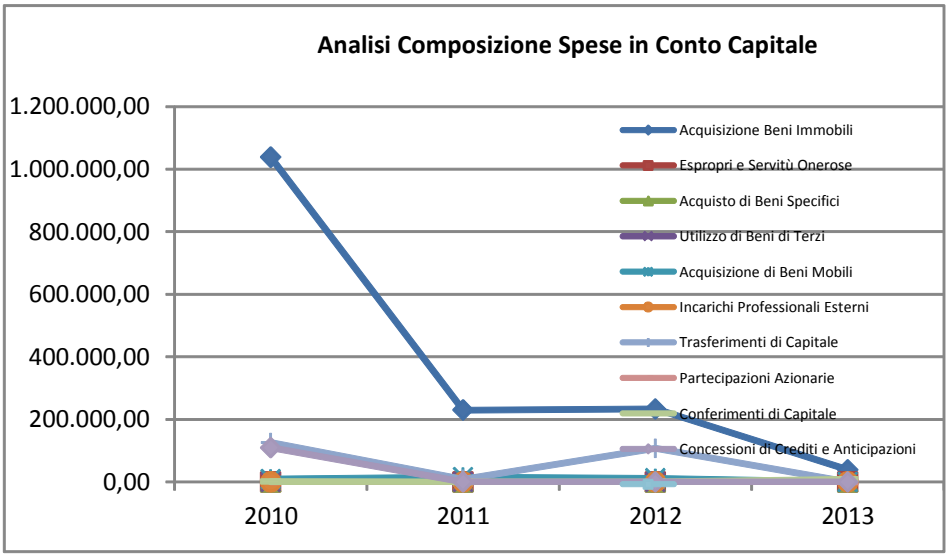
Situazione su Impegnato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
Spese Correnti						
Personale	742.165,72	742.971,11	731.696,37	716.876,52	-2,03	-2,99
Acquisto di Beni	115.704,93	94.378,26	114.415,67	105.887,21	-7,45	-2,11
Prestazione di Servizi	1.638.111,84	1.665.605,85	1.666.062,98	1.736.554,30	4,23	4,83
Utilizzo di Beni di Terzi	11.404,50	11.461,00	11.461,00	0,00	-100,00	-100,00
Trasferimenti	254.169,56	262.807,83	292.996,82	585.917,47	99,97	117,01
Interessi Passivi	181.103,88	212.251,85	202.876,39	193.602,13	-4,57	-2,59
Imposte e Tasse	72.839,10	70.388,56	69.973,33	59.527,74	-14,93	-16,24
Oneri Straordinari	13.649,38	9.365,00	6.349,87	6.069,11	-4,42	-37,99
Ammortamento di Esercizio	0,00	2.500,00	7.879,26	2.500,00	-68,27	-27,74
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	3.029.148,91	3.071.729,46	3.103.711,69	3.406.934,48	9,77	11,04



Descrizione / Note Aggiuntive

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	1.038.796,63	230.100,00	233.404,50	38.754,72	-83,40	-92,26
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	9.124,37	15.000,00	11.603,19	0,00	-100,00	-100,00
Incarichi Professionali Esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di Capitale	125.634,00	8.200,00	107.897,00	0,00	-100,00	-100,00
Partecipazioni Azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di Capitale	1.295,71	0,00	0,00	8.274,07	0,00	1.815,72
Concessioni di Crediti e Anticipazioni	109.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE	1.284.330,71	253.300,00	352.904,69	47.028,79	-86,67	-92,54



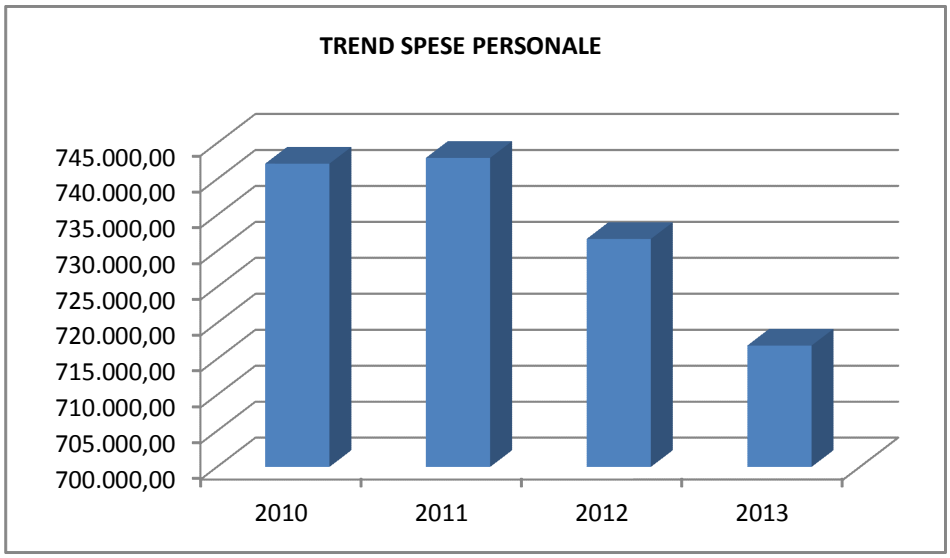
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

Analisi Spese PERSONALE (Situazione su Impegnato)

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
========== 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	270.341,06	256.995,20	245.027,18	233.022,41	-4,90	-9,49
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	151.272,42	151.804,63	147.149,71	146.893,00	-0,17	-2,12
- 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	191.467,18	181.370,63	182.355,61	181.691,37	-0,36	-1,82
- 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:	613.080,66	590.170,46	574.532,50	561.606,78	-2,25	-5,23
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	129.085,06	127.411,24	129.611,24	127.675,50	-1,49	-0,80
- 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:	129.085,06	127.411,24	129.611,24	127.675,50	-1,49	-0,80
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	25.389,41	27.552,63	27.594,24	0,15	56,36
- Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	25.389,41	27.552,63	27.594,24	0,15	56,36
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:	742.165,72	742.971,11	731.696,37	716.876,52	-2,03	-2,99



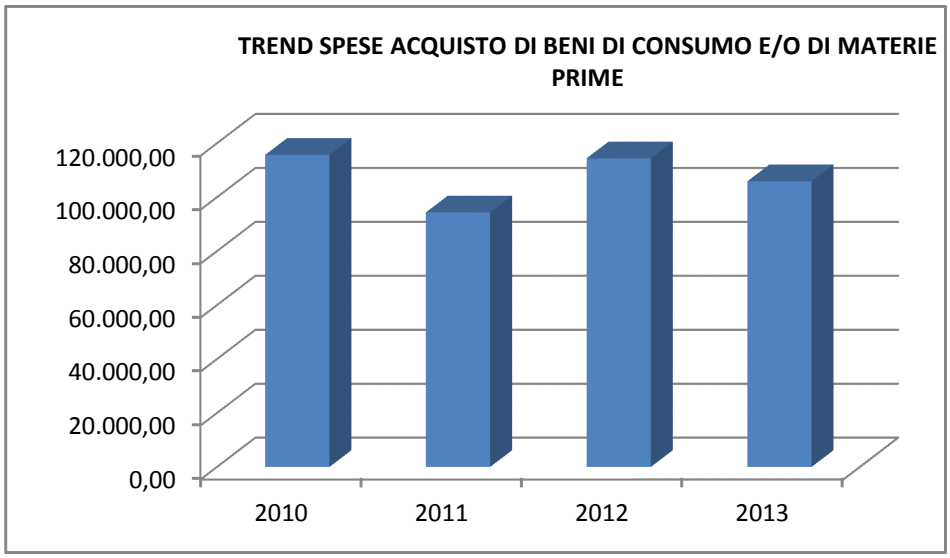
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

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

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
========== 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	3.702,98	4.920,40	6.451,87	6.532,38	1,25	30,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	16.662,97	11.937,72	9.169,52	8.128,54	-11,35	-35,44
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	17.892,56	20.320,34	19.831,29	15.322,30	-22,74	-20,81
- 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	16.372,42	16.947,14	22.942,70	8.536,41	-62,79	-54,48
- Ufficio tecnico	8.239,39	7.843,72	4.101,15	4.399,51	7,28	-34,61
- 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:	62.870,32	61.969,32	62.496,53	42.919,14	-31,33	-31,27
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	8.555,95	8.460,59	9.117,96	25.360,02	178,13	191,11
- 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:	8.555,95	8.460,59	9.117,96	25.360,02	178,13	191,11
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	1.800,00	976,81	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Istruzione elementare	3.500,00	3.228,84	2.993,52	2.439,72	-18,50	-24,72
- Istruzione media	13.880,20	371,00	9.000,00	3.386,19	-62,38	-56,31
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	3.235,86	3.093,39	3.759,10	4.000,00	6,41	18,95
TOTALE:	22.416,06	7.670,04	15.752,62	9.825,91	-37,62	-35,69
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	2.243,04	3.190,19	2.400,00	1.499,39	-37,53	-42,58
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	2.823,64	1.991,68	-29,46	111,61
TOTALE:	2.243,04	3.190,19	5.223,64	3.491,07	-33,17	-1,72
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	1.954,94	2.943,62	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	1.954,94	2.943,62	0,00	0,00	0,00	-100,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	13.375,71	3.200,00	3.300,00	2.999,01	-9,12	-54,73
TOTALE:	13.375,71	3.200,00	3.300,00	2.999,01	-9,12	-54,73
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						

- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	2.788,91	2.468,00	13.913,55	4.500,00	-67,66	-29,58
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	2.788,91	2.468,00	13.913,55	15.500,00	11,40	142,56
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	111,37	0,00	-100,00	-100,00
- 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	3.940,60	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	111,37	3.940,60	3.438,30	10.514,89
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	1.500,00	4.476,50	4.500,00	1.851,46	-58,86	-46,98
TOTALE:	1.500,00	4.476,50	4.500,00	1.851,46	-58,86	-46,98
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:	115.704,93	94.378,26	114.415,67	105.887,21	-7,45	-2,11



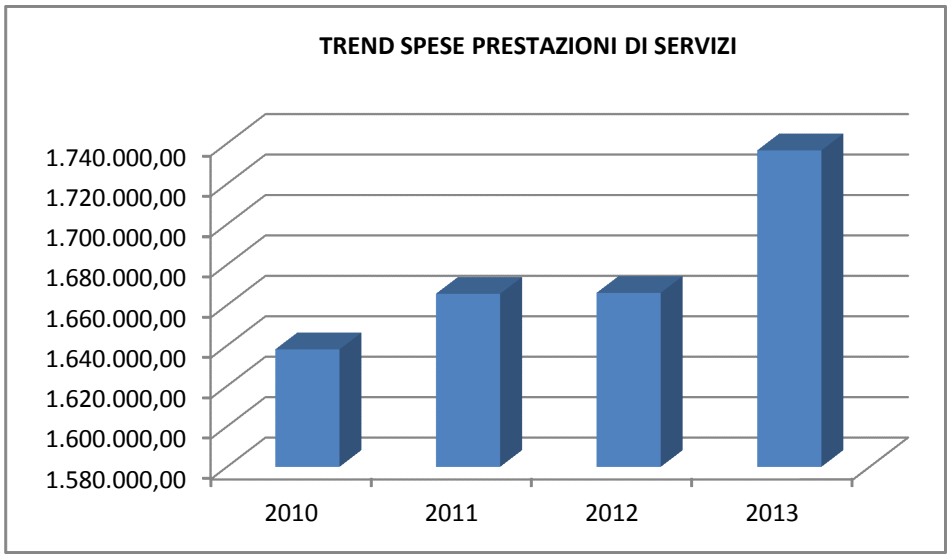
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

Analisi Spese PRESTAZIONI DI SERVIZI (Situazione su Impegnato)

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
========== FUNZIONI E SERVIZI	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	73.509,93	69.559,46	59.486,12	37.630,89	-36,74	-44,27
- Segreteria generale, personale e organizzazione	20.775,04	25.846,12	24.103,77	29.492,58	22,36	25,10
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	42.425,27	38.452,14	41.000,43	38.380,09	-6,39	-5,53
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.114,49	2.094,27	1.743,82	1.456,84	-16,46	-26,58
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100.575,83	106.165,53	105.659,33	128.460,72	21,58	23,36
- Ufficio tecnico	30.866,61	41.990,21	20.686,75	11.445,07	-44,67	-63,29
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	4.541,33	29.807,40	9.268,88	6.632,00	-28,45	-54,39
- Altri servizi generali	900,04	0,00	1.127,22	2.516,80	123,27	272,44
TOTALE:	275.708,54	313.915,13	263.076,32	256.014,99	-2,68	-9,93
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	2.169,29	4.067,45	12.372,36	15.602,21	26,11	151,53
- 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:	2.169,29	4.067,45	12.372,36	15.602,21	26,11	151,53
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	17.940,80	19.613,34	29.560,38	27.400,00	-7,31	22,48
- Istruzione elementare	50.678,01	62.737,77	60.316,81	50.107,43	-16,93	-13,47
- Istruzione media	47.915,45	46.059,13	53.565,15	50.096,52	-6,48	1,86
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	228.915,70	232.433,32	206.376,29	211.896,00	2,67	-4,80
TOTALE:	345.449,96	360.843,56	349.818,63	339.499,95	-2,95	-3,56
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	6.273,62	7.928,65	26,38	279,14
TOTALE:	0,00	0,00	6.273,62	7.928,65	26,38	279,14
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	16.800,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	4.742,99	6.790,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	4.742,99	6.790,00	0,00	16.800,00	0,00	337,01
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	5.490,00	11.300,00	10.340,43	8.000,00	-22,63	-11,54
TOTALE:	5.490,00	11.300,00	10.340,43	8.000,00	-22,63	-11,54
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	92.412,38	92.810,87	62.148,92	201.947,03	224,94	144,91

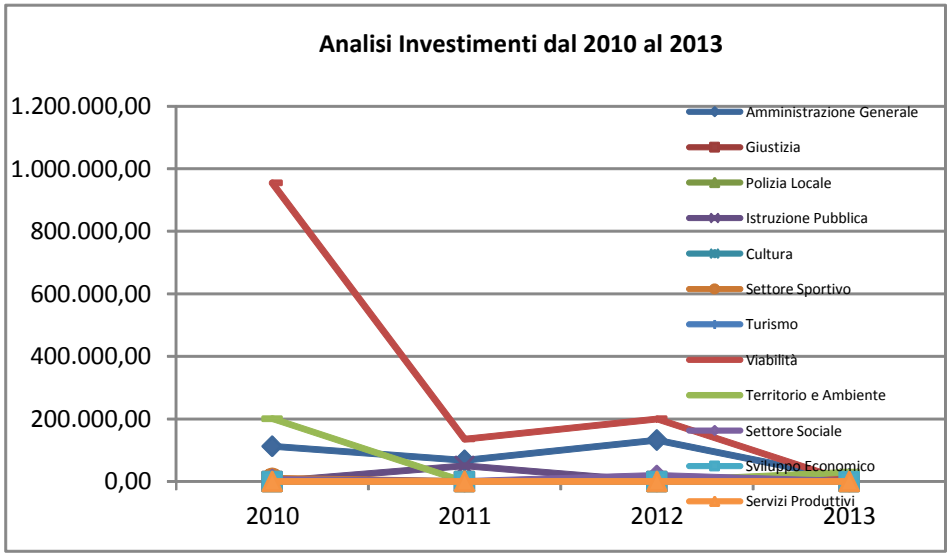
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	139.986,30	119.538,91	194.652,27	153.000,00	-21,40	1,06
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	232.398,68	212.349,78	256.801,19	354.947,03	38,22	51,78
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- 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	15.480,00	16.000,00	15.480,00	15.488,00	0,05	-1,06
- Servizio smaltimento rifiuti	659.972,26	632.888,55	665.000,00	630.000,00	-5,26	-3,47
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	33.000,00	29.910,52	33.000,00	31.836,00	-3,53	-0,42
TOTALE:	708.452,26	678.799,07	713.480,00	677.324,00	-5,07	-3,27
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	2.142,00	1.755,30	2.278,54	1.654,20	-27,40	-19,64
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	2.500,00	921,35	410,42	0,00	-100,00	-100,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	26.731,28	31.824,97	26.749,00	16.178,95	-39,52	-43,10
- Servizio necroscopico e cimiteriale	31.463,98	42.039,24	23.462,47	41.604,32	77,32	28,72
TOTALE:	62.837,26	76.540,86	52.900,43	59.437,47	12,36	-7,26
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	862,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	4,79
- 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:	862,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	4,79
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:	1.638.111,84	1.665.605,85	1.666.062,98	1.736.554,30	4,23	4,83



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2010 AL 2013

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**% Scost. 2013/2012**	**% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)**
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	112.716,71	67.760,00	132.421,69	8.274,07	-93,75	-92,07
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	50.000,00	0,00	8.754,72	0,00	-47,47
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	10.000,00	0,00	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	955.114,00	135.540,00	200.383,00	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	200.500,00	0,00	1.000,00	30.000,00	2.900,00	-55,33
Funzioni nel Settore Sociale	6.000,00	0,00	19.100,00	0,00	-100,00	-100,00
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	1.284.330,71	253.300,00	352.904,69	47.028,79	-86,67	-92,54
Variazione Annuale Assoluta		-1.031.030,71	99.604,69	-305.875,90		



PATTO DI STABILITA'

Il comma 1 art. 31 della legge 183/2011 ha esteso l'obbligo del rispetto del patto di stabilità ai comuni con popolazione compresa tra 1000 e 5000 abitanti .

Ai fini del concorso della manovra complessiva ogni Ente Locale deve conseguire un **"saldo finanziario obiettivo "** calcolato in termini di competenza mista non inferiore al valore dell'obiettivo **"specifico".**

Il primo passaggio consiste nel moltiplicare la spesa corrente media del triennio 2007/2009 rilevata in termini di IMPEGNI del titolo 1 della spesa da certificato del conto consuntivo per una percentuale fissata dal legislatore.

All. OB/13/C1000 - Calcolo dell'obiettivo di competenza mista

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2013-2015

DETERMINAZIONE DELL'OBIETTIVO

(legge 12 novembre 2011, n. 183 e legge 24 dicembre 2012, n.228)

COMUNI soggetti al patto di stabilità interno con popolazione compresa tra 1.001 e 5000 abitanti

(migliaia di euro)

Modalità di calcolo Obiettivo 2013-2015

		Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009
FASE 1	**SPESE CORRENTI** (Impegni)	2.992	3.039	2.959
		(a)	(b)	(c)
	MEDIA delle spese correnti (2007-2009) (1)			Media 2.997
				(d)=Media(a;b;c)
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	PERCENTUALI da applicare alla media delle spese correnti (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	12,0%	14,8%	14,8%
		(e)	(f)	(g)
	SALDO OBIETTIVO determinato come percentuale data della spesa media (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	Anno 2013 360	Anno 2014 444	Anno 2015 444
		(h)=(d)*(e)	(i)=(d)*(f)	(l)=(d)*(g)
FASE 2	**RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI, di** cui al comma 2, dell'art. 14, del decreto legge n. 78/2010 (comma 4, art.31, legge n. 183/2011) (2)	Anno 2013 0	Anno 2014 0	Anno 2015 0
		(m)	(n)	(o)
	SALDO OBIETTIVO AL NETTO DEI TRASFERIMENTI (comma 4, art.31, legge n. 183/2011)	Anno 2013 360	Anno 2014 444	Anno 2015 444
		(p)=(h)-(m)	(q)=(i)-(n)	(r)=(l)-(o)
FASE 3-A (Enti NON virtuosi)	**PERCENTUALI da applicare alla media delle spese correnti degli enti NON virtuosi** (comma 6 , art. 31, legge n. 183/2011)	Anno 2013 12,81%	Anno 2014 15,8%	Anno 2015 15,8%
		(s)	(t)	(u)
	RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI, di cui al comma 2, dell'art. 14, del decreto legge n. 78/2010 (comma 4, art.31, legge n. 183/2011) (2)	Anno 2013 0	Anno 2014 0	Anno 2015 0
		(v)=(m)	(z)= (n)	(aa)=(o)
	SALDO OBIETTIVO ENTI NON VIRTUOSI (commi 4 e 6, art. 31, legge 183/2011)	Anno 2013 384	Anno 2014 473	Anno 2015 473
		(ab)=(d)*(s)-(v)	(ac)=(d)*(t)-(z)	(ad)=(d)*(u)-(aa)
FASE 3-B (Virtuosi)	**SALDO OBIETTIVO ENTI VIRTUOSI** (comma 3, art. 20,decreto-legge n. 98/2011)	Anno 2013 0	Anno 2014 473	Anno 2015 473
		(ae)	(af)= (ac)	(ag)=(ad)
FASE 3-C	**RIDUZIONE "SPERIMENTAZIONE"** (comma 3-bis, art. 20, decreto legge n. 98/2011)	Anno 2013 0,00		
		(ah)		
FASE 4-A	**PATTO NAZIONALE "Orizzontale"** (3) Variazione obiettivo ai sensi dei commi 1 e segg., art. 4-ter, decreto legge n. 16/2012	Anno 2013 0	Anno 2014 0	Anno 2015 0
		(al)	(am)	(an)
FASE 4-B	**PATTO REGIONALE "Verticale"** (3) Variazione obiettivo ai sensi del comma 138, art. 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)	Anno 2013 0		
		(ao)		
	PATTO REGIONALE "Verticale incentivato" (3) Variazione obiettivo ai sensi dei commi 122 e segg., art. 1, legge n. 228/2012	Anno 2013 -85,00		
		(ax)		
	PATTO REGIONALE "Orizzontale" (4) Variazione obiettivo ai sensi del comma 141, art. 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)	Anno 2013 0	Anno 2014 0	Anno 2015 0
		(ay)	(ap)	(aq)
	SALDO OBIETTIVO RIDETERMINATO - PATTO TERRITORIALE	Anno 2013 299	Anno 2014 473	Anno 2015 473
		(ar)= (ab)+(ae) +(af)+ (ao)+(ax)+(ay)-(ah)	(as)= (ac) +(af) +(am)+(ap)	(at)= (ad)+(ag) +(an)+(aq)
FASE 5	**IMPORTO DELLA RIDUZIONE DELL'OBIETTIVO** ai sensi del comma 122, art. 1, legge n. 220/2010	Anno 2013		
		(au)		
	IMPORTO DELLA RIDUZIONE DELL'OBIETTIVO Variazione obiettivo ai sensi del comma 6-bis, art. 16, decreto legge n. 95/2012	Anno 2013 0		
		(av)		
	SALDO OBIETTIVO FINALE	Anno 2013 299	Anno 2014 473	Anno 2015 473
		(az)=(ar)-(au)-(av)	(ba)=(as)	(bb)=(at)

Il secondo passaggio: è quello di determinare il saldo finanziario di competenza mista , assumendo cioè per la **parte corrente** (Titoli I, II, e III dell'Entrata) gli ACCERTAMENTI e (Titolo I della Spesa) gli IMPEGNI , mentre per la **parte in conto capitale** gli incassi e i pagamenti.
Dal prospetto che segue viene evidenziato come l'obiettivo programmatico annuale di €. 299,00 (dati in migliaia di €) dato dal 12,81% della media delle spese correnti impegnate nel triennio 2007/2009 è stato rispettato .

Comune di Condove

Controllo Ibrido al 31/12/2013			
OB		**Obiettivo Programmatico Annuale Saldo Finanziario 2013**	**299,00**
Calcolo Saldo Finanziario 2013-2015			
			2013
		Entrate	
	+	**Entrate Titolo I**	**2.179,00**
	+	**Entrate Titolo II**	**444,00**
	+	**Entrate Titolo III**	**707,00**
	-	Entrate correnti dallo Stato per dichiarazione stato di emergenza	0,00
	-	Entrate correnti provenienti dall'Unione Europea	0,00
	-	Entrate correnti ISTAT connesse ai censimenti	0,00
	-	Altre Entrate	0,00
	+	**Entrate Titolo IV**	**198,00**
	-	Riscossione di crediti	0,00
	-	Entrate in c/capitale dallo Stato per dichiarazione stato di emergenza	0,00
	-	Entrate in c/capitale provenienti dall'Unione Europea	0,00
	-	Altre Entrate	0,00
E		**Entrate Finali**	**3.528,00**
		Spese	
	+	**Spese Titolo I**	**3.111,00**
	-	Spese correnti a seguito dichiarazione stato di emergenza	0,00
	-	Spese correnti derivanti utilizzo entrate correnti provenienti da U.E.	0,00
	-	Spese correnti ISTAT connesse ai censimenti, art. 31, c. 12	0,00
	-	Spese correnti Scuola Europea di Parma, art. 31, c. 14	0,00
	-	Spese correnti per federalismo demaniale, art. 31, c. 15	0,00

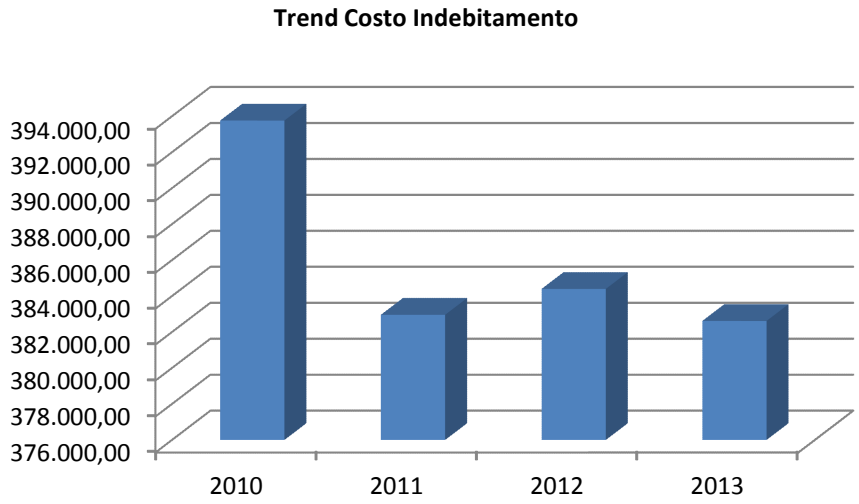
	-	Altre Spese	0,00
	+	**Spese Titolo II**	**162,00**
	-	Concessioni di crediti	4,00
	-	Spese in c/capitale a seguito dichiarazione stato di emergenza	0,00
	-	Spese in c/capitale derivanti utilizzo entrate in c/capitale da U.E.	0,00
	-	Spese c/Capitale comuni in prov. AQ, art. 31, c. 13	0,00
	-	Spese c/Capitale Scuola Europea di Parma, art. 31, c. 14	0,00
	-	Spese c/Capitale per federalismo demaniale, art. 31, c. 15	0,00
	-	Spese c/Capitale per investimenti infrastrutturali, art. 31, c. 16	0,00
	-	Altre Spese	75,00
U		**Spese Finali**	**3.194,00**
SFIN13		**Saldo Finanziario**	**334,00**
OB		**Obiettivo Programmatico Annuale Saldo Finanziario 2013**	**299,00**
		Differenza tra il Risultato Netto (SFIN13) e l'Obiettivo Annuale Saldo Finanziario (OB)	**35,00**

Operazioni che non rilevano ai fini del Patto di stabilità sono l'Avanzo di Amministrazione, il fondo di cassa, le entrate da mutui e prestiti.

Il fatto che le entrate derivanti da mutuo non rilevano ai fini del Patto, di fatto blocca gli investimenti finanziati tramite debito, in sostanza l'intento del legislatore è quello di limitare il ricorso all'indebitamento prevedendo la necessità di finanziare gli investimenti con risorse proprie.

ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2010 AL 2013

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**% Scost. 2013/2012**
Interessi Passivi	181.103,88	212.251,85	202.876,39	193.602,13	-4,57
Quota Capitale Mutui	212.658,93	170.706,76	181.523,00	189.014,91	4,13
Totale	393.762,81	382.958,61	384.399,39	382.617,04	-0,46
Variazione Annuale Assoluta		-10.804,20	1.440,78	-1.782,35	



INDEBITAMENTO LOCALE

	2009	2010	2011	2012	2013
Residuo debito finale	3.649.452,70	4.256.793,77	4.086.087,01	3.904.564,24	3.715.549,33
Popolazione residente	4672	4696	4704	4674	4730
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	781,13/abit	906,47/abit	868,64/abit	835,38/abit	785,53/abit

SPESE PER IL RIMBORSO DI PRESTITI

- La quota di capitale per il rimborso di prestiti pagata nel 2013 è stata pari ad €. 189.014,91, quella degli interessi di €. 193.602,13 per un totale annuo di **€. 382.617,04.**
- 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……€. 3.904.564,24**
- Rimborso di quote capitale nel 2013……..…….€. 189.014,91 -
- Nuovi prestiti accesi nel 2013……..…….€. //
- **Ammontare del debito al 31.12.2013……€. 3.715.549,10**

- Nell'anno 2013 a seguito dell'ultimazione degli interventi sugli edifici comunali l'Amministrazione ha potuto ridurre il prestito degli impianti fotovoltaici portandolo dagli originari €. 530.000,00 a €. 436.579,97 e ottenendo così una riduzione nel piano di ammortamento **con effetto dal 1.01.2014 per tutta la durata del prestito(2030).**
- Il risparmio così ottenuto è stato quantificato in €. 3.912,30 per la quota interessi e in €. 3.849,70 per la quota capitale, **un risparmio totale annuo sulla spesa corrente a partire dal 2014 di €. 7.762,00**

CAPACITA' D'INDEBITAMENTO

Dall'anno 2006 ad oggi continui interventi da parte delle ultime leggi finanziarie hanno modificato il limite di indebitamento. In particolare:

- La legge 296/2006 (finanziaria 2007) aveva proceduto ad aumentare il limite dal 12% al 15%;
- il D.L. 225/2010 aveva introdotto una gradazione del limite di indebitamento imponendo una progressiva riduzione della percentuale che passava dal 12% del 2011, al 10% nel 2012 e all'8% nel 2013;
- l'art. 8 comma 1 della legge 183/2011 (finanziaria 2012) aveva modificato in riduzione i limiti fissandoli all'8% nel 2012, 6% nel 2013 e 4% a decorrere dal 2014;
- l'art. 11-bis del d.l. 76/2013 convertito dalla legge 99/2013 aveva rialzato i limiti portandoli all' 8% nel 2012 e 2013 e al 6% dal 2014;
- l'articolo 1 comma 735 della legge di stabilità 2014 apporta delle modifiche all'art. 204 del tuel relativamente al limite di indebitamento che diventa:

1. 12% per l'anno 2011
2. 8% per anno a decorrere dal 2012.

Il calcolo del limite di indebitamento si ottiene rapportando l'ammontare totale degli interessi passivi sulle operazioni di indebitamento (mutui già in essere) , alle entrate correnti del rendiconto del penultimo anno precedente. (per l'anno 2013 è l'anno 2011)

	2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	6,353%	5,960%	6,740%	6,426%	6,014 %

Comune di Condove

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2013

Servizi Domanda Individuale

Viene infine esposta l'Analisi della Gestione dei Servizi a Domanda Individuale aventi una natura economica significativa, in quanto caratterizzati da entrate reperibili mediante l'applicazione di tariffe e tributi speciali, ovvero aventi una configurazione di carattere produttivo.
Le analisi dei recuperi ricavi / costi possono indirizzare il controllo gestionale di ciascun ente verso politiche di recuperi mirati a rendere più economici i servizi pur tenendo conto dell'efficienza ed efficacia dei medesimi.
(Esemplificazione di Servizi interessati: servizio idrico integrato, mensa, trasporto alunni, peso pubblico, illuminazione votiva, etc…)

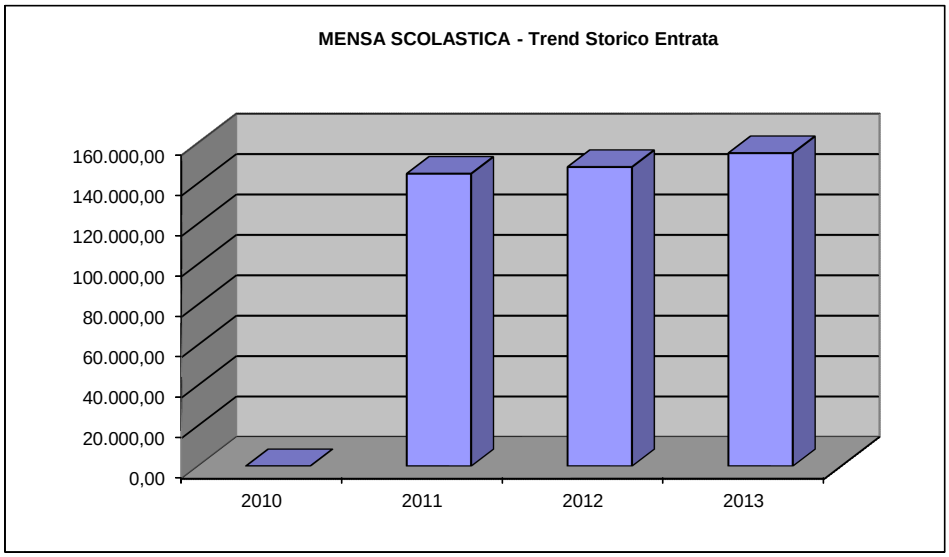
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

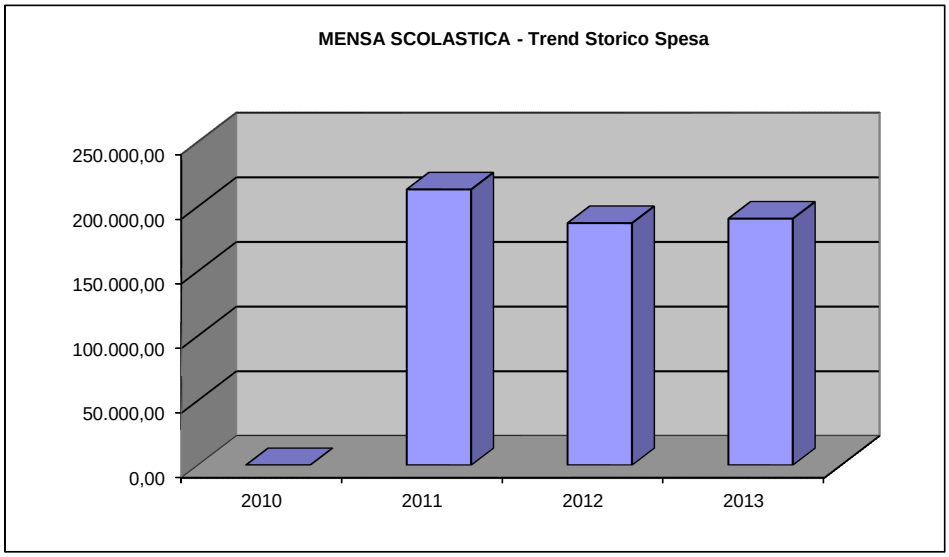
Servizio a Domanda Individuale 2 - MENSA SCOLASTICA

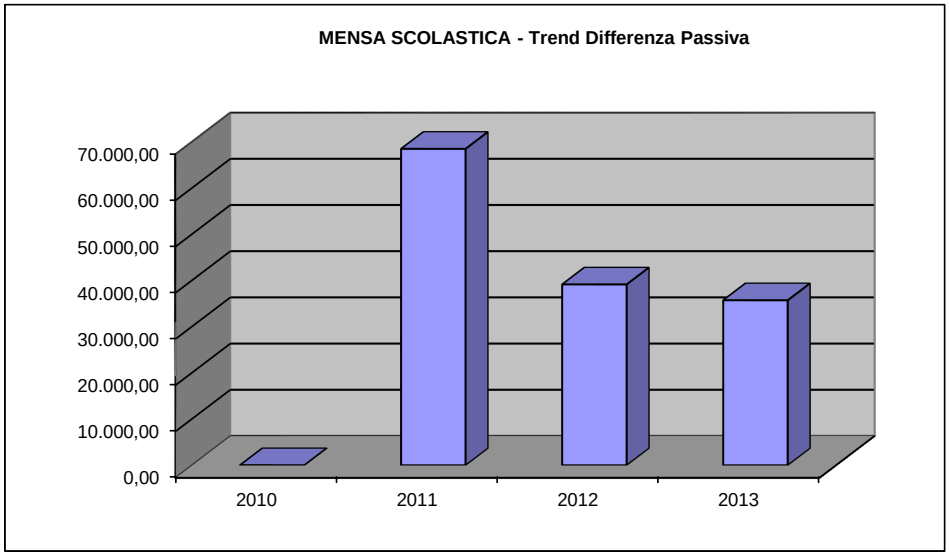
Trend Storico Voci di Entrata	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
71 / 71 / 99 - 2.01.0071 - CONTRIBUTO DALLO STATO PER MENSA AL PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
182 / 182 / 99 - 3.01.0182 - PROVENTI REFEZIONE SCOLASTICA	0,00	144.787,27	148.094,70	154.969,18	4,64	58,74
Totale	**0,00**	**144.787,27**	**148.094,70**	**154.969,18**	**4,64**	58,74

Trend Storico Voci di Spesa	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
230 / 40 / 99 - 1.01.03.01 - RETRIBUZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE (SERVIZI FINANZIARI)	0,00	6.374,60	6.320,72	4.228,00	-33,11	-0,09
360 / 393 / 99 - 1.01.04.03 - COMMISSIONI AL TESORIERE SU PAGAMENTI DI RETTE SCOLASTICHE	0,00	2.094,27	1.743,82	1.456,84	-16,46	13,87
1900 / 805 / 99 - 1.04.05.03 - REFEZIONE SCOLASTICA	0,00	204.810,96	179.173,03	185.000,00	3,25	44,54
Totale	**0,00**	**213.279,83**	**187.237,57**	**190.684,84**	**1,84**	42,83

	2010	2011	2012	2013
Differenza Passiva	0,00	68.492,56	39.142,87	35.715,66
Totale a Pareggio	0,00	213.279,83	187.237,57	190.684,84







Descrizione / Note Aggiuntive

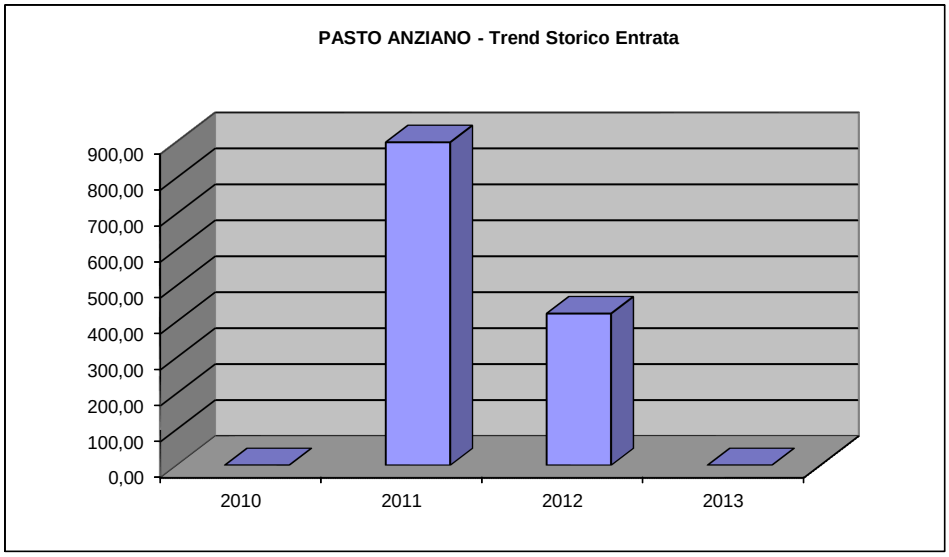
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

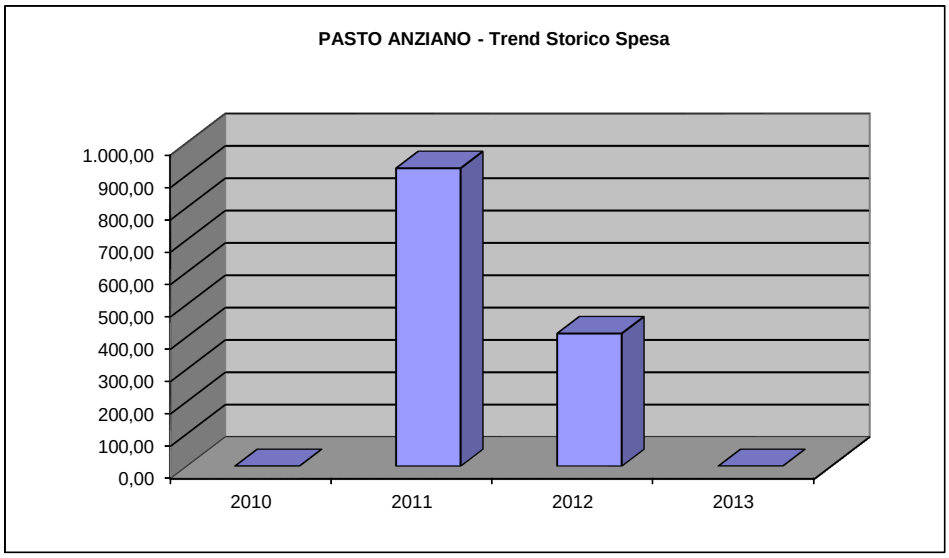
Servizio a Domanda Individuale 3 - PASTO ANZIANO

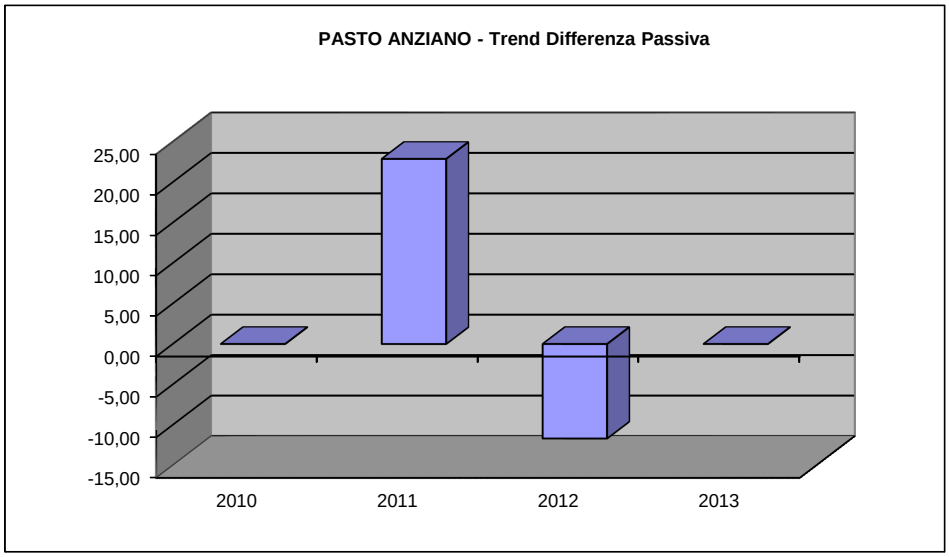
Trend Storico Voci di Entrata	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
348 / 348 / 99 - 3.05.0348 - RECUPERO SPESA PASTI AGLI ANZIANI	0,00	898,47	422,10	0,00	-100,00	-100,00
Totale	**0,00**	**898,47**	**422,10**	**0,00**	**-100,00**	-100,00

Trend Storico Voci di Spesa	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
3990 / 1750 / 99 - 1.10.03.03 - FORNITURA PASTI AGLI ANZIANI	0,00	921,35	410,42	0,00	-100,00	-100,00
Totale	**0,00**	**921,35**	**410,42**	**0,00**	**-100,00**	-100,00

	2010	2011	2012	2013
Differenza Passiva	0,00	22,88	-11,68	0,00
Totale a Pareggio	0,00	921,35	410,42	0,00







Descrizione / Note Aggiuntive

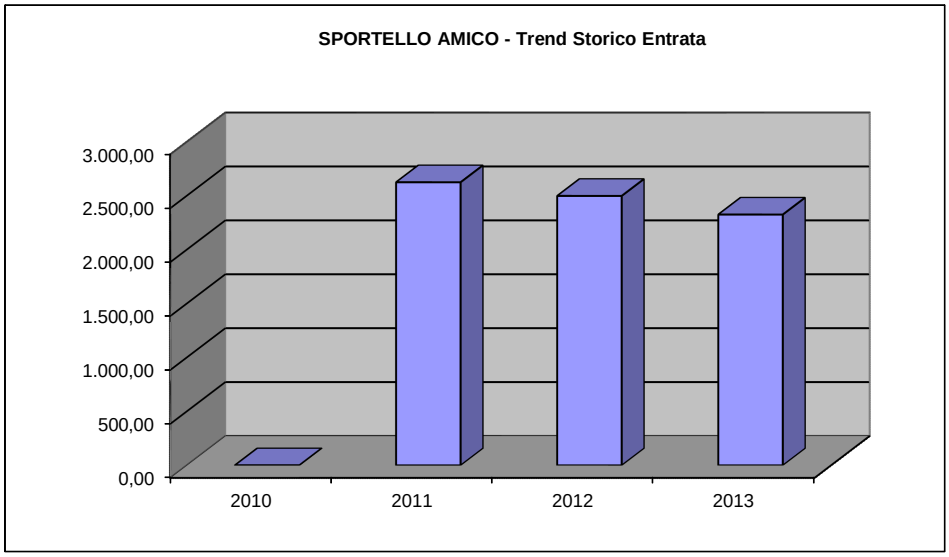
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

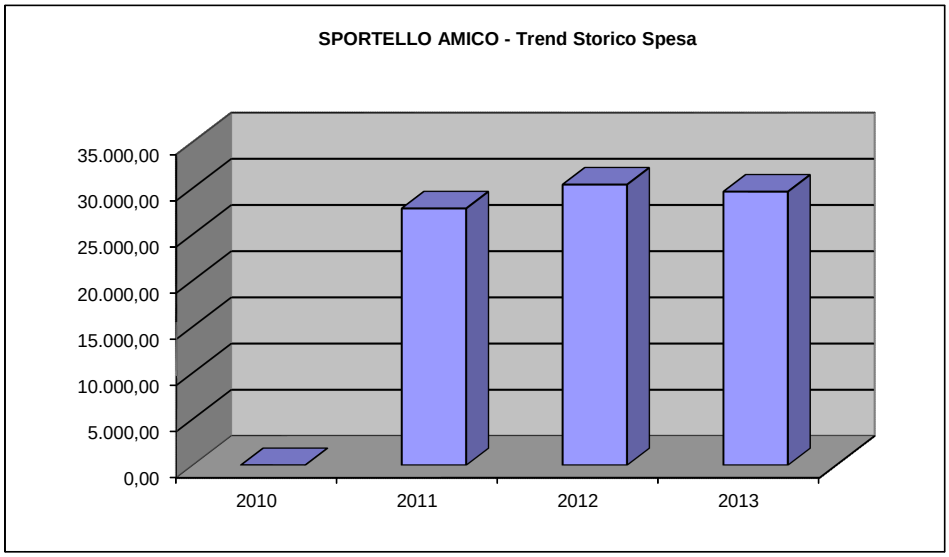
Servizio a Domanda Individuale 4 - SPORTELLO AMICO

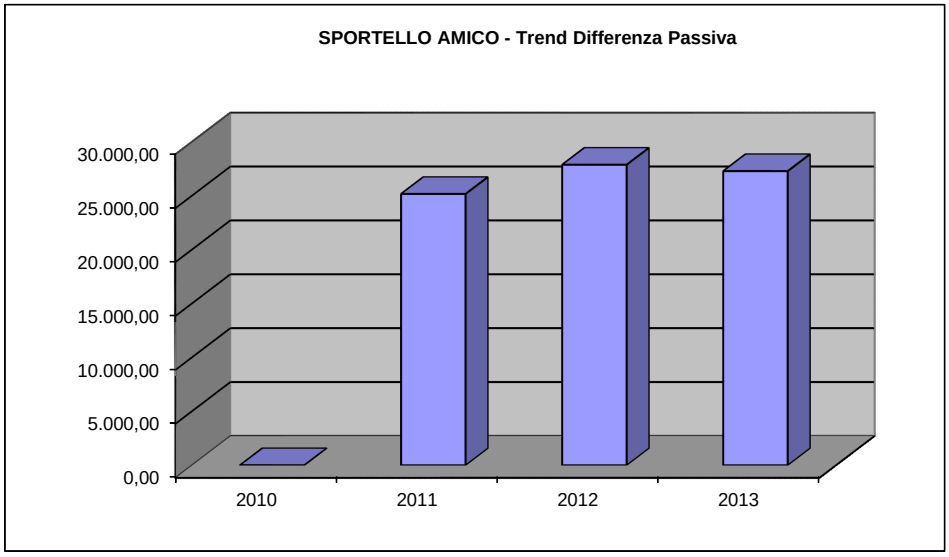
Trend Storico Voci di Entrata	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
349 / 349 / 99 - 3.05.0349 - CONCORSO DELLE FAMIGLIE PER CONVENZIONE CROCE ROSSA E SPORTELLO AMICO	0,00	2.625,00	2.498,25	2.325,47	-6,92	36,17
Totale	**0,00**	**2.625,00**	**2.498,25**	**2.325,47**	**-6,92**	36,17

Trend Storico Voci di Spesa	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
4080 / 1900 / 1 - 1.10.04.01 - Stipendi ed altri assegni fissi al personale (Sportello Amico)	0,00	19.294,99	19.307,37	19.350,00	0,22	50,38
4080 / 1900 / 2 - 1.10.04.01 - Contributi previdenziali ed assitenziali a carico dell'Ente	0,00	3.555,48	5.490,00	5.484,82	-0,09	81,91
4120 / 1950 / 99 - 1.10.04.05 - CONTRIBUTI VARI NEL CAMPO ASSISTENZA E BENEFI CENZA	0,00	1.310,95	1.440,55	0,00	-100,00	-100,00
4140 / 1900 / 3 - 1.10.04.07 - IRAP SU RETRIBUZIONI SETTORE SOCIALE	0,00	1.134,66	1.641,47	1.665,00	1,43	79,93
4160 / 2476 / 3 - 1.10.04.09 - QUOTE DI AMMORTAMENTO GRADUALE BENI MOBILI MACCHINE E ATTREZZATURE	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	50,00
4100 / 1942 / 99 - 1.10.04.03 - SPESE PER SPORTELLO AMICO - CROCE ROSSA - TIKETS - VIACARD	0,00	0,00	0,00	615,77	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**27.796,07**	**30.379,38**	**29.615,59**	**-2,51**	52,72

	2010	2011	2012	2013
Differenza Passiva	0,00	25.171,07	27.881,13	27.290,12
Totale a Pareggio	0,00	27.796,07	30.379,38	29.615,59







Descrizione / Note Aggiuntive

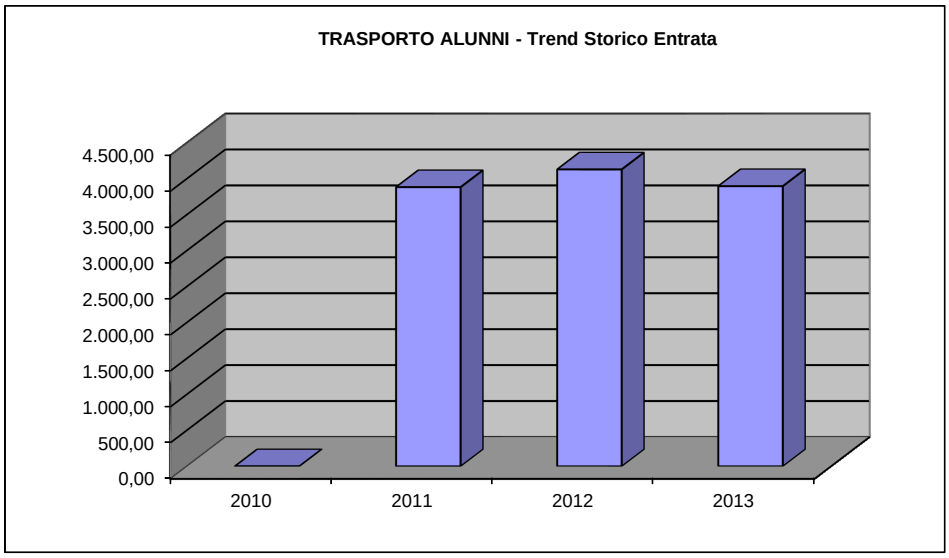
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

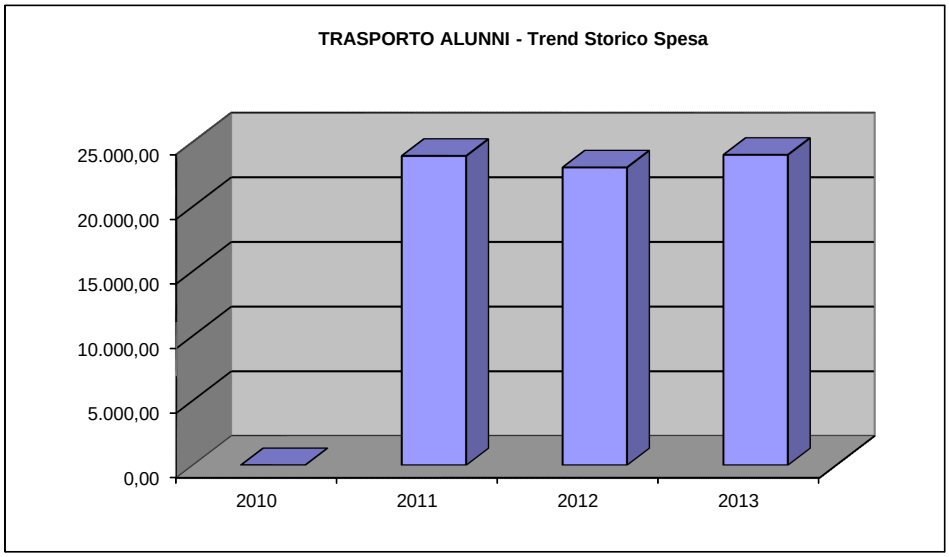
Servizio a Domanda Individuale 5 - TRASPORTO ALUNNI

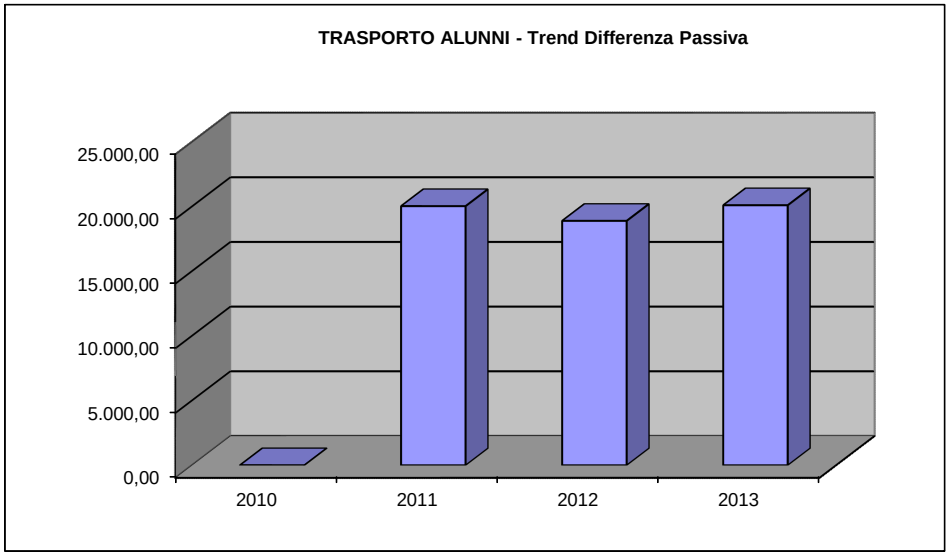
Trend Storico Voci di Entrata	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
336 / 336 / 99 - 3.05.0336 - CONCORSO DELLE FAMIGLIE SPESA TRASPORTI SCOLA STICI	0,00	3.883,10	4.129,90	3.897,00	-5,64	45,90
Totale	**0,00**	**3.883,10**	**4.129,90**	**3.897,00**	**-5,64**	45,90

Trend Storico Voci di Spesa	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)
1890 / 812 / 99 - 1.04.05.02 - SPESE PER IL TRASPORTO SCOLASTICO CARBURANTE	0,00	3.093,39	3.759,10	4.000,00	6,41	75,12
1900 / 813 / 99 - 1.04.05.03 - SPESE PER IL SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	0,00	20.822,36	19.265,30	20.000,00	3,81	49,67
Totale	**0,00**	**23.915,75**	**23.024,40**	**24.000,00**	**4,24**	53,39

	2010	2011	2012	2013
Differenza Passiva	0,00	20.032,65	18.894,50	20.103,00
Totale a Pareggio	0,00	23.915,75	23.024,40	24.000,00







Descrizione / Note Aggiuntive

ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	ALTRE VARIAZIONI DA CAUSE +	ALTRE VARIAZIONI DA CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	**760.137,00**	**608.109,61**	**161.759,79**	**0,00**		**313.787,18**	**456.082,22**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	152.027,39				152.027,39		304.054,78
Totale		**608.109,61**	**161.759,79**	**0,00**	**0,00**	**313.787,18**	**456.082,22**
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	**6.928.912,84**	**6.625.812,74**	**30.086,02**	**0,00**		**139.179,92**	**6.516.718,84**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	303.100,10				139.179,92		442.280,02
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	**260.117,68**	**260.117,68**	**24.501,37**	**0,00**			**284.619,05**
3) Terreni (patrimonio disponibile)	**821.268,27**	**821.268,27**	**0,00**	**0,00**			**821.268,27**
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	**6.877.243,96**	**5.273.890,69**	**19.807,67**	**0,00**		**206.911,56**	**5.086.786,80**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.603.353,27				206.911,56		1.810.264,83
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	**1.478.125,99**	**1.129.110,90**	**11.320,60**	**0,00**		**44.683,40**	**1.095.748,10**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	349.015,09				44.683,40		393.698,49
6) Macchinari, attrezzature e impianti	**576.836,50**	**347.626,53**	**30.622,05**	**0,00**		**77.043,42**	**301.205,16**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	229.209,97				77.043,42		306.253,39
7) Attrezzature e sistemi informatici	**51.618,29**	**16.312,80**	**0,00**	**0,00**		**5.135,90**	**11.176,90**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	35.305,49				5.135,90		40.441,39
8) Automezzi e motomezzi	**64.455,00**	**13.572,00**	**0,00**	**0,00**		**4.773,00**	**8.799,00**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.883,00				4.773,00		55.656,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	**129.022,25**	**16.428,32**	**3.386,19**	**0,00**		**5.447,80**	**14.366,71**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	112.593,93				5.447,80		118.041,73
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	**23.435,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	23.435,00				0,00		23.435,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	**18.475,79**	**14.780,63**	**0,00**	**0,00**		**3.695,16**	**11.085,47**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.695,16				3.695,16		7.390,32
12) Diritti reali su beni di terzi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			**0,00**
13) Immobilizzazioni in corso	**200.586,58**	**200.586,58**	**37.041,93**	**0,00**			**237.628,51**
Totale		**14.719.507,14**	**156.765,83**	**0,00**	**0,00**	**486.870,16**	**14.389.402,81**
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)	0,00	0,00	0,00				**0,00**
4) Crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00				**0,00**
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00					**0,00**
Totale		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		**15.327.616,75**	**318.525,62**	**0,00**	**0,00**	**800.657,34**	**14.845.485,03**

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	646.234,86	646.234,86	302.402,37	320.602,04	0,00	116.214,55	511.820,64
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti	2.514,00	2.514,00	7.871,00	2.439,00	0,00	75,00	7.871,00
- capitale	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
a) Regione - correnti	59.904,39	59.904,39	14.535,51	34.235,52	0,00	9.206,94	30.997,44
- capitale	176.873,72	176.873,72	30.000,00	50.500,00	0,00	48.847,64	107.526,08
a) Altri - correnti	48.153,20	48.153,20	52.745,45	1.250,00	0,00	7.953,20	91.695,45
- capitale	39.310,81	39.310,81	0,00	25.200,00	0,00	2.499,12	11.611,69
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	157.913,05	157.913,05	87.480,53	85.142,59	0,00	64.690,80	95.560,19
b) verso utenti di beni patrimoniali	57.129,60	57.129,60	48.913,42	56.915,40	0,00	214,20	48.913,42
c) verso altri - correnti	46.228,31	46.228,31	60.643,02	37.411,48	0,00	2.662,11	66.797,74
- capitale	11.000,00	11.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	10.000,00
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte a c/terzi	17.515,06	17.515,06	28.285,23	956,79	0,00	0,04	44.843,46
4) Crediti per IVA	0,00	0,00	15.487,00	0,00	0,00	8.101,00	7.386,00
5) Per depositi							
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	338.686,84	338.686,84	0,00	68.868,98	0,00	93.420,03	176.397,83
Totale		**1.601.463,84**	**698.363,53**	**684.521,80**	**0,00**	**353.884,63**	**1.261.420,94**
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli	0,00	0,00	0,00				0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	393.099,44	393.099,44	3.745.034,86	3.598.224,09			539.910,21
2) Depositi bancari	0,00	0,00					0,00
Totale		**393.099,44**	**3.745.034,86**	**3.598.224,09**	**0,00**	**0,00**	**539.910,21**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		**1.994.563,28**	**4.443.398,39**	**4.282.745,89**	**0,00**	**353.884,63**	**1.801.331,15**
C) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi	5.908,80	5.908,80	0,00	0,00			5.908,80
2) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		**5.908,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.908,80**
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		**17.328.088,83**	**4.761.924,01**	**4.282.745,89**	**0,00**	**1.154.541,97**	**16.652.724,98**
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	858.436,08	858.436,08	38.754,72	153.485,72	0,00	301.560,05	442.145,03
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
F) BENI DI TERZI	0,00	0,00					0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		**858.436,08**	**38.754,72**	**153.485,72**	**0,00**	**301.560,05**	**442.145,03**

PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale	2.255.972,57	2.255.972,57				655.854,69	1.600.117,88
II) Netto da beni demaniali	6.130.691,71	6.130.691,71					6.130.691,71
TOTALE PATRIMONIO NETTO		**8.386.664,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**655.854,69**	**7.730.809,59**
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	3.105.737,17	3.105.737,17	80.000,00			58.155,36	3.127.581,81
II) Conferimenti da concessioni di edificare	948.216,09	948.216,09	111.951,16			3.330,00	1.056.837,25
TOTALE CONFERIMENTI		**4.053.953,26**	**191.951,16**	**0,00**	**0,00**	**61.485,36**	**4.184.419,06**
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	3.904.564,01	3.904.564,01	0,00	189.014,91		0,00	3.715.549,10
3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento	941.991,52	941.991,52	742.154,31	666.151,39	0,00	27.722,17	990.272,27
III) Debiti per IVA	8.101,00	8.101,00	0,00	0,00		8.101,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi	26.863,48	26.863,48	10.509,29	11.649,09	0,00	0,00	25.723,68
VI) Debiti verso:							
1) imprese controllate	0,00	0,00					0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00					0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.)	0,00	0,00					0,00
VII) Altri debiti	0,00	0,00					0,00
TOTALE DEBITI		**4.881.520,01**	**752.663,60**	**866.815,39**	**0,00**	**35.823,17**	**4.731.545,05**
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) Risconti passivi	5.951,28	5.951,28	0,00	0,00			5.951,28
TOTALE RATEI E RISCONTI		**5.951,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.951,28**
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		**17.328.088,83**	**944.614,76**	**866.815,39**	**0,00**	**753.163,22**	**16.652.724,98**
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	858.436,08	858.436,08	38.754,72	153.485,72	0,00	301.560,05	442.145,03
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00					0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		**858.436,08**	**38.754,72**	**153.485,72**	**0,00**	**301.560,05**	**442.145,03**

, lì

Il segretario

Il legale rappresentante dell' ente

Il responsabile del servizio finanziario