

RELAZIONE
AL
RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2013

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

SEZIONE 1

IDENTITÀ DELL'ENTE LOCALE

1.1- IL PROFILO ISTITUZIONALE

1.2 - LO SCENARIO

1.2.1 TABELLE DI SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELLO SCENARIO DELL'ENTE

1.3 - IL DISEGNO STRATEGICO

1.4 - LE POLITICHE GESTIONALI

1.5 - LE POLITICHE FISCALI

1.6 - L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

1.7 - LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

1.8 - LE CONVENZIONI CON ENTI

SEZIONE 2

TECNICA E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

2.1 - ASPETTI GENERALI

2.1.1 - CRITERI DI FORMAZIONE

2.1.2 - CRITERI DI VALUTAZIONE

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

2.5 - IL PIANO PROGRAMMATICO

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

2.8 - RAPPORTO SULLE PRESTAZIONI E SERVIZI OFFERTI ALLA COMUNITÀ

2.9 - ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI, DEI COSTI E DEI PROVENTI

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

2.11 - ANALISI PER INDICI

2.12 - EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Introduzione

La relazione al rendiconto di gestione è prevista dal comma 6 dell'articolo 151 del T.U.E.L. che, nello stabilire i principi generali in materia di contabilità, impone agli Enti Locali un processo che si avvia con la programmazione, prosegue con la gestione e si conclude con la fase della rendicontazione che deve permettere la verifica del raggiungimento degli obiettivi, della realizzazione dei programmi e del rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Nell'ambito del processo di rendicontazione, devono essere evidenziati i risultati di gestione, sia sotto l'aspetto finanziario, sia sotto l'aspetto economico-patrimoniale, a tal fine è richiesta l'approvazione da parte dell'organo consiliare entro il 30 Aprile del documento contabile del "rendiconto di gestione", contenente il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio.

Il conto del bilancio espone i risultati della gestione finanziaria, il conto economico rileva i risultati della gestione economica e il conto del patrimonio evidenzia le consistenze iniziali e finali delle voci patrimoniali.

In tale ambito si inserisce la relazione al rendiconto di gestione che deve, rispetto ai documenti obbligatori previsti, dare informazioni integrative, esplicative e complementari, al fine di rendere maggiormente comprensibile il rendiconto.

Per la stesura della relazione il legislatore non ha previsto uno schema tipico, ma ha solo stabilito nell'articolo 231 del T.U.E.L che deve esprimere valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, evidenziare i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche ed analizzare, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

Nella stesura della presente relazione si è cercato di seguire quindi le indicazioni contenute nel “Principio contabile n. 3 - Il rendiconto degli Enti Locali” approvato dall’Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti Locali nell’Aprile 2009, nel quale è proposta una struttura di relazione con due sezioni:

1. La sezione dell’identità dell’Ente Locale
2. La sezione tecnica e dell’andamento della gestione.

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2013

SEZIONE 1

IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

La presente sezione fornisce un profilo introduttivo dell'Ente, illustrando l'ambito in cui opera l'Ente, la struttura politico-amministrativa ed organizzativa, nonché le principali politiche gestionali attuate o da attuare.

Questa sezione viene strutturata nei seguenti capitoli:

- 1.1 - il profilo istituzionale;
- 1.2 - lo scenario;
- 1.3 - il disegno strategico;
- 1.4 - le politiche gestionali;
- 1.5 - le politiche fiscali;
- 1.6 - l'assetto organizzativo;
- 1.7 - le partecipazioni dell'Ente;
- 1.8 - le convenzioni con Enti.

1.1 - IL PROFILO ISTITUZIONALE

In questo capitolo si dà una breve descrizione del ruolo attribuito all'Ente da norme legislative, statuto e regolamenti interni e della struttura politico-amministrativa.

L'Ente Locale secondo quanto previsto dalla Costituzione è un Ente dotato di una propria autonomia, che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi, ne promuove e ne coordina lo sviluppo.

LE FUNZIONI DELL'ENTE

Le competenze dell'Ente sono definite dalla legge nazionali o regionali che stabiliscono funzioni proprie o delegate.

Spettano, in particolare, all'Ente Locale le funzioni relative ai seguenti settori:

- attività amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale;
- servizi alla persona e alla comunità;
- assetto ed utilizzazione del territorio;
- sviluppo economico;
- attuazione di forme di decentramento;
- cooperazione con altri comuni e con la provincia.

GLI ORGANI ISTITUZIONALI

Sono organi di governo del comune il Consiglio Comunale, il Presidente del Consiglio, il Sindaco e la Giunta Comunale e le rispettive competenze sono stabilite dalla Legge e dallo Statuto Comunale.

Il Consiglio rappresenta l'intera comunità, è dotato di autonomia organizzativa e funzionale.

Il Consiglio è l'organo di indirizzo e di controllo politico e amministrativo dell'Ente che esercita con l'emanazione degli atti fondamentali indicati dalla legge e, principalmente, con l'adozione degli atti di programmazione e pianificazione economico, finanziaria e territoriale.

Il Consiglio Comunale esercita le potestà e le competenze stabilite dalla legge e dallo statuto e svolge le proprie attribuzioni

conformandosi ai principi, alle modalità e alle procedure stabiliti nel presente statuto e nelle norme regolamentari.

Individua, attraverso apposite norme regolamentari, i servizi, le attrezzature e le risorse finanziarie necessarie al suo funzionamento e a quello delle commissioni e dei gruppi consiliari regolarmente costituiti, disciplinandone le modalità di gestione.

Inoltre, definisce gli indirizzi per la nomina e la designazione dei rappresentanti del Comune presso enti, aziende e istituzioni e provvede direttamente alla nomina degli stessi solo nei casi previsti dalla legge.

Il Presidente presiede il Consiglio Comunale (ed in sua assenza dal Vicepresidente). Sono eletti dall'assemblea nel proprio seno e provvede all'elezione, dopo la convalida degli eletti, il Consiglio Comunale. Le attribuzioni del Presidente ed i relativi poteri sono stabiliti dal regolamento; in particolare spetta al Presidente la convocazione e direzione dei lavori e delle attività del Consiglio, salvo diversa disposizione di legge.

La Giunta è l'organo esecutivo dell'Ente, di impulso e di gestione amministrativa, collabora col Sindaco al governo del Comune ed impronta la propria attività ai principi della trasparenza e dell'efficienza.

Adotta tutti gli atti idonei al raggiungimento degli obiettivi e delle finalità dell'Ente nel quadro degli indirizzi generali ed in attuazione delle decisioni fondamentali approvata dal Consiglio Comunale, specificando le azioni e i progetti di governo con atti di programmazione di secondo livello. Riferisce annualmente al Consiglio sulla sua attività.

E' composta da dal Sindaco e da un numero di Assessori non superiore a 1/3 dei consiglieri, di cui uno è investito della carica di Vicesindaco.

La Giunta compie gli atti che non siano riservati al Consiglio e non rientrino nelle competenze attribuite al Sindaco, al Segretario Comunale o ai Responsabili delle unità organizzative.

Gli Assessori sono scelti normalmente tra i Consiglieri. Possono, tuttavia, essere nominati anche assessori esterni al Consiglio, purchè dotati dei requisiti di eleggibilità ed in possesso di particolare competenza ed esperienza tecnica, amministrativa o professionale.

Il Sindaco, eletto direttamente dai cittadini, rappresenta il Comune ed è l'organo responsabile dell'amministrazione, sovrintende alle verifiche di risultato connesse al funzionamento dei servizi comunali.

Il Sindaco esercita le funzioni che gli sono attribuite dalla legge nonché dallo statuto e dai regolamenti dell'Ente. Ha competenza

e poteri di indirizzo, di vigilanza e controllo sull'attività degli Assessori e delle strutture gestionali ed esecutive.

Le sue funzioni principali sono :

- provvede alla nomina, designazione ed alla revoca dei rappresentanti del Comune presso enti, aziende e istituzioni;
- coordina gli orari degli esercizi commerciali;
- autoorganizza le competenze connesse all'ufficio;
- rappresenta in giudizio l'ente, con la possibilità di conciliare, transigere e rinunciare agli atti;
- stipula convenzioni tra comuni per lo svolgimento di funzioni e servizi determinati.

STATUTO ED I REGOLAMENTI INTERNI

Lo statuto dell'Ente attualmente in vigore è stato approvato dal Consiglio Comunale in terza votazione con deliberazione n. 79 del 18 Ottobre 2005.

Ai sensi della Legge e dello Statuto sono attualmente in vigore i regolamenti interni che possono essere reperiti al seguente indirizzo:

http://www.comune.portotolle.ro.it/web/portotolle/servizi-online/regolamenti?selVert=menu-contestuale_fe90a8e2-a3d9-4486-ba61-7f8b4009238c.

1.2 - LO SCENARIO

Nel presente capitolo si illustra sinteticamente il contesto sociale ed economico del territorio in cui opera l'Ente, fornendo dati relativi alla popolazione, al territorio e all'economia insediata.

In particolare, la popolazione residente a Porto Tolle al Censimento 2011, rilevata il 9 Ottobre 2011, era di 10.058 individui, mentre alle Anagrafi comunali, sempre alla stessa data, ne risultavano 10.078, calcolati registrando le variazioni anagrafiche annuali della popolazione a partire dal Censimento 2001.

Quindi, alla data dell'ultimo censimento, nel comune di Porto Tolle si è registrata una differenza negativa fra popolazione censita e popolazione anagrafica pari a 20 unità (-0,20%).

Anno	Data rilevamento	Popolazione	Var. assoluta	Var. percentuale
2001	31 dicembre	10.658	-	-
2002	31 dicembre	10.569	-89	-0,84%
2003	31 dicembre	10.485	-84	-0,79%
2004	31 dicembre	10.404	-81	-0,77%
2005	31 dicembre	10.364	-40	-0,38%
2006	31 dicembre	10.331	-33	-0,32%
2007	31 dicembre	10.267	-64	-0,62%
2008	31 dicembre	10.230	-37	-0,36%
2009	31 dicembre	10.192	-38	-0,37%
2010	31 dicembre	10.131	-61	-0,60%
2011 (¹)	8 ottobre	10.078	-53	-0,52%
2011 (²)	9 ottobre	10.058	-20	-0,20%
2011 (³)	31 dicembre	10.036	-22	-0,22%

(¹) popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento.

(²) popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del Censimento 2011.

(³) popolazione al 31 dicembre del nuovo decennio intercensuario 2011-2021.

Flussi migratori della popolazione Comune di Porto Tolle (RO)

La tabella seguente riporta il dettaglio del comportamento migratorio dal 2002 al 2011.

Anno 1 gen-31 dic	Iscritti			Cancellati			Saldo Migratorio con l'estero	Saldo Migratorio totale
	DA altri comuni	DA estero	per altri motivi	PER altri comuni	PER estero	per altri motivi		
2002	57	5	3	135	5	0	0	-75
2003	93	13	1	146	3	8	+10	-50
2004	76	8	0	120	4	0	+4	-40
2005	89	22	0	103	2	10	+20	-4
2006	91	11	2	110	3	0	+8	-9
2007	67	22	0	115	0	1	+22	-27
2008	92	24	0	127	4	5	+20	-20
2009	70	17	0	93	5	5	+12	-16
2010	93	23	3	129	6	8	+17	-24
2011 (1)	48	14	0	76	5	1	+9	-20
2011 (2)	27	6	0	33	1	7	+5	-8

(1) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)

(2) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)

Movimento naturale della popolazione

Il movimento naturale di una popolazione in un anno è determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche saldo naturale.

Anno	Bilancio demografico	Nascite	Decessi	Saldo Naturale
2002	1 gennaio-31 dicembre	69	83	-14
2003	1 gennaio-31 dicembre	64	98	-34
2004	1 gennaio-31 dicembre	60	101	-41
2005	1 gennaio-31 dicembre	59	95	-36
2006	1 gennaio-31 dicembre	64	88	-24
2007	1 gennaio-31 dicembre	61	98	-37
2008	1 gennaio-31 dicembre	71	88	-17
2009	1 gennaio-31 dicembre	76	98	-22
2010	1 gennaio-31 dicembre	58	95	-37
2011 (¹)	1 gennaio-8 ottobre	50	83	-33
2011 (²)	9 ottobre-31 dicembre	11	25	-14

(¹) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)

(²) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)

Il territorio di competenza dell'Ente ha una superficie di 256,88 Km quadrati e su una popolazione di 10.036 abitanti (dato Istat al 01/01/2012) da una densità di 39,07 abitanti per km quadrato.

Dal punto di vista economico, si evidenzia quanto segue:

Si tratta di un'area molto vasta caratterizzata da una scarsa propensione all'insediamento industriale che nei settori dell'agricoltura e pesca, dell'industria (manifatturiera), delle costruzioni e del commercio annovera 2.294 unità locali attive, per un totale complessivo di 2.264 aziende (78 società di capitali, 155 società di persone, 2.031 imprese individuali, 30 artigianali).

La distribuzione vede la prevalenza di aziende nel settore della agricoltura e pesca, fortemente sviluppata, in aumento rispetto agli anni precedenti, con 1.764 unità seguita dal commercio con 142 (in continua flessione rispetto agli anni precedenti), dalle costruzioni con 103, dall'attività di ristorazione con 73 e dalle attività manifatturiere con 64.

Le Attività Artigianali censite ammontano a 30 unità e sono prevalentemente distribuite nelle attività dell'agricoltura e della pesca (12 unità), nelle costruzioni (4 unità), nelle attività manifatturiere (3 unità), nelle attività di trasporto (3 unità), nei servizi di informazione e comunicazione (2 unità), nel settore della sanità e assistenza sociale (2 unità). Queste rappresentano rispettivamente il 40,00%, il

13,33%, il 10,00%, il 6,67%, il 6,67% del totale. Il rimanente 6,66% si distribuisce nelle residuali categorie del settore del commercio all'ingrosso e al dettaglio (1 unità), delle attività professionali (1 unità), noleggio, agenzie di viaggio (1 unità), attività artistiche (1 unità).

La distribuzione delle Imprese Individuali, su un totale di 2.031 attività, viene a caratterizzare i seguenti settori: l'agricoltura e la pesca con 1.693 unità e una incidenza pari all'83,36%, il settore del commercio con 99 unità e una incidenza del 4,87%, il settore delle costruzioni con 71 unità ed una incidenza del 3,50%, l'attività di ristorazione con 37 unità e una incidenza del 1,83%, l'attività manifatturiera con 35 unità e una incidenza dell' 1,72%. Residuali risultano le altre categorie con 92 unità complessive e una incidenza del 4,73%.

La distribuzione delle Società di Persone, su un totale di 155 attività, viene a toccare i seguenti settori: l'agricoltura e la pesca con 53 unità e una incidenza pari al 34,19%, l'attività di servizi di alloggio e ristorazione con 30 unità e una incidenza del 19,35%, il commercio all'ingrosso e al dettaglio con 23 unità e una incidenza del 14,84%, il settore delle costruzioni con 14 unità e una incidenza del 9,09%, l'attività manifatturiera con 12 unità e una incidenza del 7,74%. Residuali sono le altre categorie con 23 unità e una incidenza del 9,06%.

Per quanto concerne il numero degli addetti, che assommano a 4.131 occupati, la maggior distribuzione si trova nel settore dell'agricoltura e della pesca con 2.233 addetti e nel settore manifatturiero con 424 addetti e rappresentano rispettivamente il 54,05% e il 10,26% degli addetti. Per quanto concerne gli altri settori segue l'attività del commercio all'ingrosso e al dettaglio con 399 unità ed una incidenza del 9,66%, l'attività di servizi di alloggio e ristorazione con 327 unità e una incidenza del 7,92%, l'attività delle costruzioni con 257 unità e una incidenza del 6,22%. Residuali le altre attività con 491 unità e una incidenza dell'11,89%. Da segnalare che risulta ancora embrionale il settore terziario - servizi.

Per quanto attiene alla distribuzione delle ditte (tipologia) l'88,53% di queste è rappresentato da ditte individuali, il 6,76% da società di persone, il 3,40% da società di capitali, l'1,31% da altre tipologie.

1.2.1 TABELLE DI SUPPORTO PER LA DESCRIZIONE DELLO SCENARIO DELL'ENTE

DATI GENERALI AL 31/12/ 2013		
1	NOTIZIE VARIE	
1.1	Popolazione residente (ab.)	9972
1.2	Nuclei famigliari (n.)	4069
1.3	Circoscrizioni (n.)	0
1.4	Frazioni geografiche (n.)	11
1.5	Superficie Comune (Kmq)	256,88
1.6	Superficie urbana (Kmq)	227,63
1.7	Lunghezza delle strade esterne (Km)	102,00
	- di cui in territorio montano (Km)	0,00
1.8	Lunghezza delle strade interne (Km)	76,00
	- di cui in territorio montano (Km)	0,00

2	ASSETTO DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
2.1	Piano regolatore approvato:	SI
2.2	Piano regolatore adottato:	SI
2.3	Programma di fabbricazione:	SI
2.4	Programma pluriennale di attuazione: sospeso in forza dell'art. 9 D.L. 498/95	NO
2.5	Piano edilizia economica e popolare: E.R.P. ai sensi dell'art. 51 L. 865/71	SI
2.6	Piano per gli insediamenti produttivi:	SI
2.7	- industriali	SI
2.8	- artigianali	SI
2.9	- commerciali	NO
2.10	Piano urbano del traffico:	NO
2.11	Piano energetico ambientale comunale:	SI

1.3 - IL DISEGNO STRATEGICO

Nel presente capitolo si espongono le linee guida del programma politico dell'amministrazione dell'Ente.

Il disegno strategico è contenuto all'interno del programma amministrativo del triennio.

All'interno di tale programma si possono individuare i seguenti obiettivi che l'amministrazione si è posta suddivise per singolo settore d'intervento:

- SETTORE AGRICOLTURA - le strategie locali si focalizzano verso aiuti, incentivi, detassazione legata agli investimenti che si effettueranno;
- SETTORE PESCA - proiettata nella trasformazione delle produzioni;
- SETTORE DEMANIALITA' - settore strategico per l'economia del comune;
- SETTORE COMMERCIO - rilancio e caratterizzazione alla tipicità locale;
- SETTORE ARTIGIANATO - sostenuto con la creazione di opportune aree di sviluppo accompagnate da misure di sostegno;
- GESTIONE DEL TERRITORIO - sviluppo di aree particolarmente votate al turismo e perseguimento di un piano di edilizia popolare.

L'attenzione dell'amministrazione si sofferma anche su temi del sociale, della famiglia, della scuola e della cultura, dello sport, dell'associazionismo, della sicurezza.

1.4 - LE POLITICHE GESTIONALI

In questo capitolo si descrivono le principali politiche gestionali attuate ed in corso di attuazione da parte dell'amministrazione.

Partendo dal programma amministrativo del triennio, nei vari documenti di programmazione che si sono succeduti, l'amministrazione ha individuato le seguenti politiche gestionali:

- cura nel dialogo con le istituzioni;
- attuazione di una rete di relazioni importanti e fruttuose, nel pieno rispetto dei ruoli e dell'autonomia;
- definizione di una proposta di programma amministrativo di legislatura che focalizzi l'attenzione sui grandi temi che coinvolgono il territorio.

1.5 - LE POLITICHE FISCALI

In questo capitolo si espone la politica che l'amministrazione ha attuato o intende attuare in materia tributaria.

Tra le politiche gestionali di particolare rilevanza assume la politica fiscale dell'Ente che, nell'esercizio finanziario 2013, è stata ingessata, stante le difficoltà di conoscere le risorse dei trasferimenti all'ente da parte dello Stato e, di conseguenza, calibrare la politica fiscale delle entrate proprie.

1.6 - L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

In questo capitolo si espone la filosofia organizzativa dell'Ente con particolare riferimento al sistema informativo ed alla struttura organizzativa.

FILOSOFIA ORGANIZZATIVA

La filosofia organizzativa dell'Ente, nell'anno di riferimento, non ha comportato alcun mutamento.

La struttura organizzativa dell'Ente è suddivisa in 7 Aree più un servizio di Staff del Segretario Generale per un totale di 28 uffici.

Tale struttura è stata modificata per effetto dell'approvazione del nuovo regolamento degli uffici e servizi, avvenuto con delibera di G. C. n. 268 del 30 Dicembre 2010, e a seguito delibera n. 269 del 30 Dicembre 2010 di modifica degli assetti organizzativi degli uffici e dei servizi.

SISTEMA INFORMATIVO

Il sistema informativo dell'Ente è così strutturato:

- personal computer n. 86
- monitor n. 60
- stampanti n. 28
- altre attrezzature informatiche n. N.P.

Tutti gli uffici dell'Ente sono collegati tramite un server di rete.

CENNI STATISTICI SUL PERSONALE

L'organizzazione comunale opera costantemente a contatto con il proprio territorio e i cittadini in esso residenti.

Il rapporto tra il numero dei dipendenti e le dimensioni del territorio (anagrafiche ed ambientali) è un parametro per valutare se, compatibilmente con le risorse disponibili, la struttura comunale sia idonea a raggiungere i propri obiettivi generali.

Pertanto la successiva tabella dovrà mettere a confronto i dati sull'organizzazione del personale dipendente (l'organico ed il numero di persone suddiviso in base alla relativa qualifica funzionale) con le caratteristiche generali ed ambientali del Comune (popolazione e territorio).

PERSONALE IN COMPLESSO

CATEGORIE	2007	2008	2009	2010	2011
A1 accesso	-	-	-	1	1
A2	-	-	-	-	-
A3	-	-	-	-	-
A4	2	2	2	2	2
A5	1	1	-	-	-
B1	-	-	-	-	-
B2	1	1	1	1	1
B3 accesso	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-
B4	6	6	6	6	6
B5	5	4	4	4	4
B6	8	8	8	7	7
B7	3	3	2	2	2
C1	-	1	1	2	2
C2	3	2	2	2	1
C3	-	-	-	-	-
C4	12	11	11	11	11
C5	6	5	5	5	5
D1	-	-	-	-	-
D2	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-
D3 accesso (non di ruolo)	-	1	1	1	1
D4	5	5	5	5	5
D5	2	2	2	2	2
D6	2	3	3	3	3
DIRIGENTI	1	-	-	-	-
Totale Personale a tempo indeterminato e a tempo determinato	57	55	53	54	53

COMPETENZE PROFESSIONALI ESISTENTI

Sul fronte delle competenze professionali esistenti non vi sono segnalazioni di rilievo.

FABBISOGNO DI RISORSE UMANE

Il piano triennale di fabbisogno del personale è stato approvato con delibera n.110 del 15 Maggio 2013, integrata con deliberazione n. 219 del 04 Dicembre 2013.

Tale piano non prevede alcuna assunzione, sopperendo alle carenze di personale attraverso procedure di mobilità da altri enti aventi i medesimi vincoli assunzionali.

Si fa presente che l'Ente, a seguito verifica dell'organismo di controllo, si trova nella possibilità di provvedere a tali assunzioni per mobilità, in quanto rispetta comunque le norme in materia di contenimento della spesa del personale.

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

DATI RELATIVI AL PERSONALE					
Descrizione	AL 31/12/2009	AL 31/12/2010	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
Posti previsti in pianta organica	92	92	184	92	74
Personale di ruolo in servizio	53	54	52	49	48
Personale non di ruolo in servizio	0	0	0	0	0

Descrizione	Impegni 2009	Impegni 2010	Impegni 2011	Impegni 2012	Impegni 2013
Spesa personale (Titolo I Intervento 1)	2.435.885,03	2.365.263,72	2.315.104,08	2.335.347,55	2.171.892,10

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2012	In servizio al 31/12/2012	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2012	In servizio al 31/12/2012
A.1	9	1	C.1	32	2
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	2	C.4	0	10
A.5	0	0	C.5	0	4
B.1	14	0	D.1	12	0
B.2	0	1	D.2	0	0
B.3	20	0	D.3	5	0
B.4	0	6	D.4	0	5
B.5	0	4	D.5	0	2
B.6	0	6	D.6	0	3
B.7	0	1	Dirigenti	0	0
TOTALE	43	21	TOTALE	49	28

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2013	In servizio al 31/12/2013	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2013	In servizio al 31/12/2013
A.1	5	1	C.1	30	2
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	2	C.4	0	10
A.5	0	0	C.5	0	5
B.1	14	0	D.1	12	0
B.2	0	1	D.2	0	0
B.3	8	0	D.3	5	0
B.4	0	6	D.4	0	5
B.5	0	4	D.5	0	2
B.6	0	5	D.6	0	3
B.7	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	27	19	TOTALE	47	29

DATI AL 31/12/2012					
AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	3	1	A	0	0
B	10	3	B	3	1
C	4	3	C	3	0
D	4	1	D	3	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	21	8	TOTALE	9	2
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	2	1
C	10	5	C	2	0
D	1	1	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	11	6	TOTALE	5	2
ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2012		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	6	2	A	9	3
B	19	13	B	34	18
C	13	10	C	32	18
D	8	6	D	17	10
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	46	31	TOTALE	92	49

DATI AL 31/12/2013					
AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	2	1	A	0	0
B	6	5	B	3	2
C	6	4	C	3	0
D	6	1	D	3	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	20	11	TOTALE	9	3
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	0	B	2	1
C	8	5	C	2	1
D	1	1	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	10	6	TOTALE	5	3
ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2013		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	3	2	A	5	3
B	10	8	B	22	16
C	11	9	C	30	19
D	6	6	D	17	10
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	30	25	TOTALE	74	48

DETTAGLIO DELLA STRUTTURA DELL'ENTE DAL 2009 AL 2013

Tipologia	Trend storico				
	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Mezzi operativi (n°.)	2	2	2	0	0
Veicoli (n°.)	26	26	24	25	25
Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI	SI
Personal Computer (n°)	74	74	74	86	86
Monitor (n°)	58	58	59	60	60
Stampanti (n°)	24	24	26	28	28
Altre strutture					

1.7 - LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

In questo capitolo si espongono le partecipazioni dell'Ente acquisite o da acquisire evidenziando i settori d'intervento, le motivazioni e la rilevanza della partecipazione stessa nonché l'andamento di tali società od Enti partecipati.

Si fa presente che tali partecipazioni sono mantenute in quanto la normativa di riferimento distingue fra società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente Locale, per le quali sussiste il divieto di partecipazione con conseguente obbligo di dismissione, e quelle che producono servizi di interesse generale, per le quali è sempre ammessa la partecipazione, purchè si muovano nell'ambito dei livelli di competenza dell'ente.

Il Comune di Porto Tolle aderisce, in forma diretta, alle seguenti forme associative:

- **Consorzio ATO Polesine** del quale il Comune di Porto Tolle detiene una partecipazione del 4,07%. Consorzio obbligatorio costituito per l'organizzazione e gestione del servizio idrico integrato fra gli Enti Locali ricadenti nell'Autorità d'Ambito individuato con l'articolo 2 della Legge Regionale n. 5 del 27 Marzo 1998;
- **Consorzio Smaltimento Rifiuti** del quale il Comune di Porto Tolle detiene una partecipazione del 4,53%. Consorzio obbligatorio costituito ai sensi dell'articolo 31 del T.U.E.L. - Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267 - e assume la qualità di ente responsabile di bacino del Piano Regionale di smaltimento rifiuti;
- **Consorzio ATO Rifiuti** del quale il Comune di Porto Tolle detiene una partecipazione del 4,53%. Costituito ai sensi della Legge Regionale 3/2000 e T.U.E.L. - Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267 - allo scopo di garantire la gestione dei rifiuti urbani;
- **Consorzio Sviluppo del Polesine** del quale il Comune di Porto Tolle detiene una partecipazione del 1,8777%. Opera come agenzia di sviluppo locale quale organismo di indirizzo, programmazione, coordinamento e propulsione delle iniziative di promozione del territorio polesano;
- **Polesine Acque S.p.A.** della quale il Comune di Porto Tolle detiene una partecipazione del 1,78%. Impresa a partecipazione pubblica totalitaria e istituita ai sensi dell'articolo 113, comma 5, lett. c) del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267 (T.U.E.L.) per l'organizzazione e la gestione di tutte le fasi del ciclo integrato dell'acqua. Soggetto incaricato da A.T.O. POLESINE con convenzione. Essa è una società erogatrice di servizi pubblici locali e quindi servizi di interesse generale. E' esclusa pertanto dall'ambito applicativo degli adempimenti sulla costituzione o il mantenimento di società a partecipazione comunale, ai sensi del comma 27, dell'articolo 3, della Legge 24 Dicembre 2007, n. 244;
- **Azienda Servizi Strumentali S.r.l. (AS2 S.r.l.)** del quale il Comune di Porto Tolle detiene una partecipazione del 0,09%. Società costituita con lo scopo di svolgere una serie di servizi a supporto di funzioni amministrative di natura pubblicistica, di cui resta titolare l'Ente di riferimento e con i quali l'Amministrazione provvede al perseguimento dei suoi fini istituzionali.

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2013	Valore patrimonio netto al 31/12/2013	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2013	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	POLESINE ACQUE S.P.A.	D	1,78	23.350.886,00	24.283.846,00	113.775.708,00	2011	176.868,00
2	AS2 - AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI S.R.L.	D	0,09	215.600,00	409.079,00	41.274.727,00	2012	38.994,00
3	CONSORZIO PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI NEL BACINO DI ROVIGO	D	4,53	128.083,00	1.827.331,00	14.118.216,00	2011	289.698,00
4	CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLESINE - CONSVIPO	D	1,88	3.308.123,00	3.276.386,00	17.479.426,00	2012	-113.915,00
5	CONSORZIO A.T.O. POLESINE	D	4,07	0,00	0,00	0,00	0	0,00
6	AUTORITA' AMBITO A.T.O. RIFIUTI BACINO DI ROVIGO	D	4,53	0,00	0,00	0,00	0	0,00

1.8 - LE CONVENZIONI CON ENTI

Leggi speciali statali consentono agli enti pubblici di stipulare convenzioni per lo svolgimento delle attività previste dallo Statuto verso terzi.

Queste convenzioni devono contenere disposizioni dirette a garantire l'esistenza delle condizioni necessarie a svolgere con continuità le attività stabilite dalle convenzioni stesse.

Devono, inoltre, prevedere forme di verifica delle prestazioni e di controllo della loro qualità nonché altri requisiti disciplinati dalle disposizioni stesse.

Norme di carattere speciale consentono al comune di derogare alla disciplina generale dei contratti della Pubblica Amministrazione e, quindi, di affidare - nel rispetto dei requisiti e dei criteri di priorità stabiliti da disposizioni legislative ed amministrative - alle associazioni iscritte l'esecuzione di servizi pubblici, senza dover passare da gare di appalto o altre procedure di affidamento/concorsuali.

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2013

SEZIONE 2

TECNICA ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

Nella presente sezione si cerca di fornire una serie di informazioni sui risultati finanziari ed economico-patrimoniali, sui criteri adottati nella formazione del rendiconto e nella valutazione delle singole voci in esso contenute. Tali informazioni sono fondamentali per permettere la valutazione dell'operato dell'amministrazione.

2.1 - ASPETTI GENERALI

2.1.1 - CRITERI DI FORMAZIONE

L'Ente, per la rilevazione dei fatti di gestione, ha adottato un sistema di contabilità che rileva i fatti di gestione sotto l'aspetto finanziario, mentre sotto l'aspetto economico-patrimoniale si ha una rilevazione per derivazione, "in parallelo", attraverso la compilazione del Prospetto di Conciliazione che, partendo dai dati finanziari della gestione corrente, con l'aggiunta di elementi economici, raggiunge il risultato finale economico, mentre i valori della gestione non corrente vanno riferiti al patrimonio.

I due sistemi sono integrati tecnicamente nella fase di redazione del conto consuntivo rendendo così la disponibilità delle informazioni, fornite dal conto economico, in maniera non sistematica e, quindi, di scarsa utilità come supporto al controllo di gestione.

2.1.2 - CRITERI DI VALUTAZIONE

CONTO DEL PATRIMONIO

I criteri di valutazione delle attività e passività patrimoniali sono quelli previsti dall'art. 230, comma 4, D.Lgs. n. 267/2000 e/o dall'applicazione dei principi contabili.

ATTIVO

• IMMOBILIZZAZIONI

- immateriali: sono state valutate al costo storico di acquisizione o di produzione, al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.
- materiali:
 - i beni demaniali acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono stati valutati al valore del residuo debito dei mutui ancora in estinzione, al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti successivamente all'entrata in vigore del predetto decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - i terreni acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale rivalutato; quelli acquisiti dopo l'entrata in vigore del decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione;
 - i fabbricati acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale, rivalutato secondo le norme fiscali al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti successivamente sono iscritti al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - i macchinari, le attrezzature e gli impianti sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le attrezzature ed i sistemi informatici, gli automezzi e i motoveicoli, i mobili e le macchine d'ufficio sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le universalità di beni sono iscritte al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le immobilizzazioni in corso sono state valutate al costo di acquisizione o di produzione del bene non ancora utilizzato per l'erogazione dei servizi dell'Ente.
- finanziarie:
 - partecipazioni in imprese: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al costo di acquisto ovvero in base al

metodo del patrimonio netto;

- crediti verso partecipate sono stati valutati al valore nominale;
 - titoli: sono stati valutati al valore nominale;
 - i crediti di dubbia esigibilità sono stati valutati al netto del relativo fondo svalutazione crediti;
 - i crediti per depositi cauzionali sono stati valutati al valore nominale.
- **ATTIVO CIRCOLANTE:**
 - rimanenze: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore desumibile dall'andamento del mercato;
 - crediti: sono stati valutati al valore nominale;
 - titoli: sono stati valutati al valore nominale;
 - disponibilità liquide: sono state iscritte al loro valore monetario reale.
 - **RATEI E RISCONTI:** sono poste contabili rilevate per ripartire correttamente fatti di gestione che generano costi e proventi di competenza economica in parte dell'esercizio in chiusura ed in parte dell'esercizio o degli esercizi successivi:
 - ratei attivi: sono stati valutati in base alla quota di proventi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo;
 - risconti attivi: sono stati valutati in base alla quota di costi, la cui manifestazione finanziaria è già avvenuta, ma che sono di competenza degli esercizi futuri.

PASSIVO

- **CONFERIMENTI:** sono stati valutati al valore nominale al netto dell'eventuale quota annuale di ricavi pluriennali rilevata.
- **DEBITI:** sono stati valutati al valore nominale residuo.
- **RATEI E RISCONTI:** sono poste contabili rilevate per ripartire correttamente fatti di gestione che generano costi e proventi di

competenza economica in parte dell'esercizio in chiusura ed in parte dell'esercizio o degli esercizi successivi:

- ratei passivi: sono stati valutati in base alla quota di costi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo;
- risconti passivi: sono stati valutati in base alla quota di proventi, la cui manifestazione finanziaria è già avvenuta, ma che sono di competenza degli esercizi futuri.

CONTO ECONOMICO

Sulla base del sistema contabile adottato indicato precedentemente, i proventi ed i costi sono stati quantificati al fine di rappresentare rispettivamente la misura monetaria delle risorse conseguite e del consumo dei fattori impiegati nel processo di erogazione dei servizi.

Per tale quantificazione si è applicato il principio della competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 69 a 103, del nuovo principio contabile n. 3

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

Per consentire una prima valutazione del grado di raggiungimento dei programmi indicati negli strumenti di programmazione, si pongono a confronto i dati di sintesi del bilancio di previsione definitivo con i dati finali del conto del bilancio.

Le risultanze finali del conto del bilancio sono poi espresse in termini di risultato contabile di amministrazione.

Tale risultato se positivo è detto avanzo, se negativo disavanzo, se uguale a zero si definisce pareggio finanziario.

Il risultato contabile di amministrazione è successivamente presentato scomposto in risultato della gestione di competenza ed in risultato della gestione residui.

I risultati finanziari assumono maggior rilevanza se si vanno a dettagliare nelle loro varie componenti.

Individuando i componenti, si riesce a comprendere meglio il perché del formarsi di tali risultati.

Si evidenziano perciò delle tabelle in cui è possibile analizzare tale scomposizione.

In particolare, il risultato derivante dalla gestione di competenza, è suddiviso secondo la sua provenienza, dalla parte corrente, o dalla parte in conto capitale, del bilancio.

Il risultato derivante dalla gestione residui, è suddiviso in base alle motivazioni che hanno portato a modificare i valori dei residui attivi e passivi, determinati nel rendiconto dell'anno precedente.

Infine, si presenta il risultato di amministrazione scomposto ai fini del suo utilizzo o ripiano, come richiesto dall'art. 187 comma 1 del T.U.E.L.

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2013

PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2013

ENTRATA	
Titolo 1° - TRIBUTARIE	10.751.690,00
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	546.100,00
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	975.600,00
Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	226.500,00
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	2.831.000,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	2.655.165,00
Avanzo applicato	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	17.986.055,00
SPESA	
Titolo 1° - CORRENTI	10.432.518,55
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	722.859,12
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	4.175.512,33
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	2.655.165,00
Disavanzo applicato	0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	17.986.055,00

I dati previsionali indicati sono stati approvati con deliberazione consiliare n. 46 del 22-08-2014

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2013

ENTRATA	Accertamenti 2013
Titolo 1° - TRIBUTARIE	9.966.557,56
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	1.369.950,82
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	823.431,04
Titolo 4° - ALIENAZIONI, , TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	213.575,76
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	632.800,77
TOTALE ENTRATE	13.006.315,95
SPESA	Impegni 2013
Titolo 1° - CORRENTI	9.204.566,99
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	532.023,87
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	1.344.512,33
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	632.800,77
TOTALE SPESE	11.713.903,96
Avanzo di amministrazione 2012 applicato al 2013	0,00

RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2013

Fondo di cassa al 01/01/2013		19.702.087,72
+ riscossioni effettuate		
<i>in conto residui</i>	2.488.255,47	
<i>in conto competenza</i>	11.143.171,24	
		13.631.426,71
- pagamenti effettuati		
<i>in conto residui</i>	4.647.240,75	
<i>in conto competenza</i>	8.431.269,43	
		13.078.510,18
- pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate		0,00
Fondo di cassa al 31/12/2013		20.255.004,25
+ somme rimaste da riscuotere		
<i>in conto competenza</i>	1.863.144,71	
<i>in conto residui</i>	5.608.395,83	
		7.471.540,54
- somme rimaste da pagare		
<i>in conto competenza</i>	3.282.634,53	
<i>in conto residui</i>	15.485.990,13	
		18.768.624,66
Avanzo di amministrazione al 31/12/2013		8.957.920,13

GESTIONE RESIDUI

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (Avanzo + Disavanzo -)	7.546.455,80
MAGGIORI (+) O MINORI (-) RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI	-548.705,85
MINORI RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI (+)	667.758,19
RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	7.665.508,14

GESTIONE DI COMPETENZA

ACCERTAMENTI A COMPETENZA (+)	13.006.315,95
IMPEGNI A COMPETENZA (-)	11.713.903,96
RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	1.292.411,99

GESTIONE DI COMPETENZA

1) LA GESTIONE CORRENTE

Entrate correnti (Titolo I II e III)	12.159.939,42	+
Spese correnti + Spese Titolo III (Interventi 2-3-4-5)	10.549.079,32	-
AVANZO REALE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE	1.610.860,10	+
Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata spese correnti	0,00	+
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	0,00	-
Avanzo 2012 applicato a spese correnti	0,00	+
AVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE CORRENTE	1.610.860,10	

2) LA GESTIONE C/CAPITALE

Entrate Titolo IV e Titolo V (Categorie 2-3-4)	213.575,76	+
Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata a spese correnti	0,00	-
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	0,00	+
Avanzo 2012 applicato a investimenti	0,00	+
Spese Titolo II	532.023,87	-
DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE C/CAPITALE	-318.448,11	

2) LA GESTIONE MOVIMENTO FONDI

Entrate Titolo V (Categoria 1)	0,00	+
Spese Titolo III (Intervento 1)	0,00	-
DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE MOVIMENTO FONDI	0,00	

GESTIONE RESIDUI

Miglioramenti

per maggiori accertamenti di residui attivi	0,00 +	
per economie di residui passivi	<u>667.758,19 +</u>	667.758,19 +

Peggioramenti

per eliminazione di residui attivi	<u>548.705,85 -</u>	548.705,85 -
------------------------------------	---------------------	--------------

SALDO della gestione residui		119.052,34 =
-------------------------------------	--	---------------------

Le economie conseguite tra i residui passivi sono state realizzate nei seguenti titoli di spesa:

Titolo 1° - CORRENTI	466.415,04
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	201.343,15
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	0,00
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	0,00

Totale economie sui residui passivi	667.758,19
--	-------------------

RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE SCOMPOSTO AI FINI DELL'UTILIZZO O RIPIANO

Fondi vincolati	300.872,09
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	343.292,47
Fondi di ammortamento	0,00
Fondi non vincolati	8.313.755,57

TREND STORICO DEI RISULTATI FINANZIARI

DESCRIZIONE	2009	2010	2011	2012	2013
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione di competenza	-1.227.123,18	955.077,00	190.242,08	463.439,50	1.292.411,99
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione residui	5.709.586,84	5.172.208,13	6.377.168,83	7.083.016,30	7.665.508,14
Risultato finanziario contabile di amministrazione complessivo	4.482.463,66	6.127.285,13	6.567.410,91	7.546.455,80	8.957.920,13
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate (in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione risultante dalla gestione finanziaria	4.482.463,66	6.127.285,13	6.567.410,91	7.546.455,80	8.957.920,13

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

In base a tale normativa in vigore è stato applicato il meccanismo dei saldi per quanto riguarda il calcolo degli obiettivi e la verifica di raggiungimento degli stessi.

E' stato definito un unico limite in termini di saldo di competenza mista dato dalla combinazione degli accertamenti d'entrata e impegni di spesa della parte corrente e dalle riscossioni e pagamenti a competenza e a residui della parte in conto capitale.

L'obiettivo relativo al patto di stabilità nonché i risultati conclusivi dell'ente sono sintetizzati nella tabella che segue.

PATTO DI STABILITÀ 2013

Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA	839,00
Saldo finanziario REALIZZATO in termini di COMPETENZA MISTA	1.405,00
OBIETTIVO P.S.I. ANNO 2013 RAGGIUNTO	

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

Dopo aver delineato nel secondo capitolo della presente sezione le varie componenti del risultato finanziario, si forniscono ora, in maniera sintetica, i dati contabili della gestione finanziaria da cui deriva tale risultato, dettagliatamente indicati nel conto del bilancio.

Preliminarmente si presenta il conto del bilancio suddiviso secondo macroaggregati, ognuno dei quali prende in considerazione un particolare aspetto della gestione.

Questa è un'analisi 'statica', tesa ad individuare la composizione e le caratteristiche dei dati finanziari nel conto del bilancio.

Successivamente si passa ad un'analisi 'dinamica', tesa a porre l'attenzione sugli scostamenti tra i dati di previsione, risultanti sia dal bilancio di previsione iniziale, sia da quello definitivo e quelli ottenuti al termine della gestione.

Il risultato finanziario complessivo è determinato anche dalla gestione residui e in particolare dalle variazioni derivanti dalle operazioni di riaccertamento, effettuate dai responsabili dei servizi, per la verifica della sussistenza delle condizioni, per il mantenimento dei residui stessi nel rendiconto; perciò si evidenziano anche le informazioni principali riguardanti tali variazioni.

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DI COMPETENZA	Accertamenti 2013	Impegni 2013	Differenza tra accertamenti e impegni
Correnti	12.159.939,42	10.549.079,32	1.610.860,10
Conto Capitale	213.575,76	532.023,87	-318.448,11
Movimento fondi	0,00	0,00	0,00
Servizi conto terzi	632.800,77	632.800,77	0,00
TOTALE	13.006.315,95	11.713.903,96	1.292.411,99

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	10.751.690,00	10.008.074,11	-743.615,89	-6,92 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	546.100,00	1.332.240,10	786.140,10	143,96 %
III	Entrate Extratributarie	975.600,00	979.910,00	4.310,00	0,44 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	226.500,00	226.500,00	0,00	0,00 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	2.831.000,00	2.831.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.655.165,00	2.655.165,00	0,00	0,00 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	17.986.055,00	18.032.889,21	46.834,21	0,26 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	10.432.518,55	10.479.352,76	46.834,21	0,45 %
II	Spese in conto capitale	722.859,12	722.859,12	0,00	0,00 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.175.512,33	4.175.512,33	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.655.165,00	2.655.165,00	0,00	0,00 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	17.986.055,00	18.032.889,21	46.834,21	0,26 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni 2013	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	10.751.690,00	9.966.557,56	-785.132,44	-7,30 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	546.100,00	1.369.950,82	823.850,82	150,86 %
III	Entrate Extratributarie	975.600,00	823.431,04	-152.168,96	-15,60 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	226.500,00	213.575,76	-12.924,24	-5,71 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	2.831.000,00	0,00	-2.831.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		17.986.055,00	13.006.315,95	-4.979.739,05	-27,69 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		17.986.055,00			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	10.432.518,55	9.204.566,99	-1.227.951,56	-11,77 %
II	Spese in conto capitale	722.859,12	532.023,87	-190.835,25	-26,40 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.175.512,33	1.344.512,33	-2.831.000,00	-67,80 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		17.986.055,00	11.713.903,96	-6.272.151,04	-34,87 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		17.986.055,00			

(*) *Maggiori o minori entrate e minori spese*

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanzamenti definitivi	Accertamenti Impegni 2013	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	10.008.074,11	9.966.557,56	-41.516,55	-0,41 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	1.332.240,10	1.369.950,82	37.710,72	2,83 %
III	Entrate Extratributarie	979.910,00	823.431,04	-156.478,96	-15,97 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	226.500,00	213.575,76	-12.924,24	-5,71 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	2.831.000,00	0,00	-2.831.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		18.032.889,21	13.006.315,95	-5.026.573,26	-27,87 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		18.032.889,21			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	10.479.352,76	9.204.566,99	-1.274.785,77	-12,16 %
II	Spese in conto capitale	722.859,12	532.023,87	-190.835,25	-26,40 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.175.512,33	1.344.512,33	-2.831.000,00	-67,80 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		18.032.889,21	11.713.903,96	-6.318.985,25	-35,04 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		18.032.889,21			

(*) *Maggiori o minori entrate e minori spese*

**CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI**

TOTALE MAGGIORI RESIDUI ATTIVI	0,00
---	-------------

Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione maggior residuo attivo	Importo aumentato
0	0	0			0,00

CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI

					TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI	-548.705,85
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo attivo	Importo diminuito o eliminato	
2002	2007	158	TRASFERIMENTI PER MAGGIORAZIONE PERDITA ICI	VARIAZIONE D'UFFICIO	-148.353,14	
2003	2009	30	EROGAZIONE CONTRIBUTI ORDINARI ANNO 2009	VARIAZIONE D'UFFICIO	-23.874,59	
2003	2010	12	EROGAZIONE CONTRIBUTI ORDINARI ANNO 2010	VARIAZIONE D'UFFICIO	-5.643,20	
2022	2009	33	EROGAZIONE CONTRIBUTO CONSOLIDATO ANNO 2009	VARIAZIONE D'UFFICIO	-57.615,58	
2023	2009	34	EROGAZIONE CONTRIBUTO PEREQUATIVO FISCALITA' LOCALE ANNO 2009	VARIAZIONE D'UFFICIO	-2.141,40	
2024	2011	78	EROGAZIONE CONTRIBUTO IVA SERVIZI ESTERNALIZZATI ANNO 2011	VARIAZIONE D'UFFICIO	-76.770,00	
2050	2011	62	ADESIONE PROGETTO RELATIVO AL SERVIZIO CIVILE ANZIANI - FIN. REG.LE	INDICAZIONE UFFICIO	-200,00	
2056	2012	38	ASS.NE FONDO SOCIALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-782,35	
2061	2011	66	EROGAZIONE CONTRIBUTO PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-20.000,00	
2066	2008	59	EROGAZIONE CONTRIBUTO L.R. 11/2001 ART.11 COMMA 9 E L.R. 2/2002 ART. 6 COMMA 1 - ANNO 2008	VARIAZIONE D'UFFICIO	-170,62	
2066	2010	58	TRASFERIMENTO FUNZIONI REGIONALI IN ATTUAZIONE L.R. N. 11/2001 ANNO 2009	VARIAZIONE D'UFFICIO	-310,00	
2066	2010	59	TRASFERIMENTO FUNZIONI REGIONALI IN ATTUAZIONE L.R. N. 11/2001 ANNO 2010	VARIAZIONE D'UFFICIO	-74,65	
2076	2012	66	CONTRIBUTI ASSEGNO DI CURA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-110.291,00	
2081	2010	79	CONTRIBUTO PROVINCIALE APPALTO GESTIONE PONTE IN BARCHE PO DI MAISTRA ANNO 2010	INDICAZIONE UFFICIO	-10.152,00	
2115	2012	63	ORGANIZZAZIONE MEETING REGIONALE DI PROTEZIONE CIVILE - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.415,75	
3018	2008	110	PROVENTI PER TRASPORTI SCOLASTICI ANNO 2008	INDICAZIONE UFFICIO	-1.202,25	
3018	2012	13	PROVENTI PER TRASPORTI SCOLASTICI - ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-412,00	
3063	2011	87	CANONE LOCAZIONE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-224,00	
3065	2011	53	CANONI LOCAZIONE ALLOGGI ERP ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-18.826,80	
3149	2012	15	PROVENTI QUOTE UTENTI SERVIZIO TRASPORTO AGEVOLATO - ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-115,11	
4057	2004	322	MAX PER PAREGGIARE SPESA PROGETTO	INDICAZIONE UFFICIO	-4.211,41	
4069	2007	168	MAX CONTRIBUTO GAL LEADER PLUS	INDICAZIONE UFFICIO	-65.920,00	

CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI PASSIVI

					TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI	-670.146,22
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Impegno	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo passivo	Importo diminuito o eliminato	
10	2008	1267	ACCANTONAMENTO INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO ANNO 2008	INDICAZIONE UFFICIO	-517,74	
30	2012	50	RIMBORSO BUONO PER INDENNITA' CHILOMETRICA E SPESE FORZOSE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.586,74	
50	2012	328	RIMBORSO ONERI ASSENZA DAL LAVORO DI AMMINISTRATORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-17.041,06	
50	2012	952	ULTERIORE X RIMBORSO ONERI ASSENZA DAL LAVORO DI AMMINISTRATORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-3.000,00	
70	2012	106	ACQUISTO CARBURANTI 1 SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-18,69	
70	2012	498	ACQUISTO CARBURANTI 2 SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	18,69	
96	2010	1060	VERSAMENTO IRAP ANNO 2010	INDICAZIONE UFFICIO	-44,01	
96	2011	913	VERSAMENTO IRAP - ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-3.179,69	
96	2012	599	VERS.TO IRAP SU GETTONI PRESENZA SEDUTE C.C. E COMMISSIONI PERIODO 28.08.2012 - 31.12.2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-74,49	
96	2012	790	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.259,87	
110	2012	77	RIMBORSO BUONO X FORNITURA ACQUA, BICCHIERI X AMMINISTRATORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-21,54	
140	2011	22	MAX NOMINA COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ANNI 2009 - 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-154,14	
140	2012	1038	MAX NOMINA COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-188,46	
202	2012	793	CONTRIBUTI INADEL - ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-360,52	
205	2012	794	CONTRIBUTI INAIL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-19,90	
216	2012	798	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-142,87	
300	2012	483	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.270,30	
315	2012	66	SERVIZIO AFFISSIONE MANIFESTI E DISTRIBUZIONE VOLANTINI E LOCANDINE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-121,00	
315	2012	615	RILEGATURA REGISTRI GENERALI DELLE DELIBERAZIONI, DETERMINAZIONI, PROTOCOLLO, ALBO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-104,92	
330	2012	944	ACQUISTO REGISTRI "PRIMA NOTA APPUNTI SEDUTA CONSIGLIO COMUNALE" E "CONTRATTI SOGGETTI REGISTRAZIONE SOLO IN CASO D'USO".	INDICAZIONE UFFICIO	-204,52	
330	2012	1010	ACQUISTO DI CANCELLERIA.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.080,09	
340	2012	72	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PERIODO 01/01/2012- 31/12/2012 + ECCEDENZIA COPIE	INDICAZIONE UFFICIO	-264,33	
350	2012	1011	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO X APPARECCHIATURE D'UFFICIO.	INDICAZIONE UFFICIO	-2,15	
400	2012	932	RINNOVO ABBONAMENTI - ITALIA OGGI - GUIDA EE.LL. ANNO 2013 (X ADESIONE ALLA SCONTISTICA).	INDICAZIONE UFFICIO	-38,40	
430	2012	107	ACQUISTO CARBURANTI 1 SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-26,95	
430	2012	499	ACQUISTO CARBURANTI 2 SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	26,95	
480	2004	786	MAX ULT. IMP. INC. NOTARILE ATTO DONAZIONE IMMOBILE DA VENETO AG	INDICAZIONE UFFICIO	-2.500,00	

480	2005	1501	MAX SPESE CONTRATTUALI ACQ. TERRENO VIA BERLINO - VILL. TOGLIATTI	INDICAZIONE UFFICIO	-2.251,75
480	2012	641	REGISTRAZIONE RINNOVO CONTRATTI DI LOCAZIONE IMMOBILI COM.LI CONCESSI PER USO ABITATIVO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-4,00
520	2012	941	CONGUAGLIO POLIZZA ASS. NE KASKO DIPENDENTI - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-2.500,00
600	2012	788	STIPENDI ED INDENNITA' - GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-371,59
601	2012	789	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.922,69
615	2012	803	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-300,19
616	2012	804	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-519,54
660	2012	319	MAX PACCHETTI INTEGRATIVI SOFTWARE CONT. FINANZIARIA (PATTO DI STABILITA' 2012).	INDICAZIONE UFFICIO	-299,10
690	2012	219	ABB.TO PERIODICO "LA FINANZA LOCALE" ANNO 2012. (ABBONAMENTO EURO 219,00+ BOLLETTINO POSTALE).	INDICAZIONE UFFICIO	-1,10
700	2012	472	ACQUISTO DI PUBBLICAZIONE SPECIALIZZATA (ANNO 2012).	INDICAZIONE UFFICIO	-100,90
800	2012	805	STIPENDI ED INDENNITA' - UFF. TRIBUTI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-774,25
805	2012	808	CONTRIBUTI INAIL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-49,48
810	2012	810	LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-4,39
815	2012	811	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-6.566,41
816	2012	812	VERSAMENTO IRAP - ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-511,10
845	2008	1208	RECUPERO SP. GIUDIZIO CONT. TRIB.FAMIGLIA S.R.L. cp 000017525684	INDICAZIONE UFFICIO	-205,38
845	2011	856	RECUPERO SPESE GIUDIZIO CONTENZIOSO TRIBUTARIO.	INDICAZIONE UFFICIO	-105,00
850	2012	141	RINNOVO GESTIONE FOTOCOPIATORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-191,25
855	2012	298	SERVIZIO AFFISIONE E DISTRIBUZIONE MANIFESTI E LOCANDINE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-16,00
1001	2012	814	CONTRIBUTI CPDEL - ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-2.684,43
1005	2012	816	CONTRIBUTI INAIL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-11,92
1015	2012	819	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-6.904,68
1016	2012	820	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-178,05
1045	2012	82	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-3,65
1050	2011	155	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-656,79
1050	2012	736	ACQ. GASOLIO PER MANTENIMENTO CALDAIA EX SCUOLA ELEMENTARE DI S. GIULIA. ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-54,46
1060	2011	453	CIG N. 24602262B8 MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E DISINFESTAZIONI X SISTEMAZIONE SEGGI ELETTORALI (REFERENDUM POPOLARI DEL 12-13 GIUGNO 2011)	INDICAZIONE UFFICIO	-350,00
1060	2011	785	INTERVENTI DI PULIZIA E MANUTENZIONE C/O CENTRALI TERMICHE DI PROPRIETA' DELLA AMM/NE COM/LE.	INDICAZIONE UFFICIO	-3,40
1060	2012	273	NOLO BAGNI CHIMICI PER FIERE E SAGRE PAESANE LOCALITA' COMUNALI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-471,88
1060	2012	345	NUOVI ALLACCI AMBULATORIO DI BONELLI.	INDICAZIONE UFFICIO	-33,75
1060	2012	423	ESECUZIONE LAVORI DI FERRAMENTA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-42,79
1070	2011	346	ATTIVAZIONE LINEA TELEFONICA ADSL X SEDE ASSOCIAZIONI EX BADALONI (EURO 120,00 X ATTIVAZIONE+CANONE MANSILE DI 51,00 IVA COMPRESA DA APRILE A DICEMBRE 2011)	INDICAZIONE UFFICIO	-136,00
1070	2012	240	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-4,33
1070	2012	302	FORNITURA GAS - METANO ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1,50

1130	2012	930	CANONI PER CONCESSIONI DEMANIALI ED ADEGUAMENTI ISTAT ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-4.500,00
1160	2010	1157	ACQ. MATERIALE VARIO PER MANUTENZIONE E GESTIONE PATRIMONIO	INDICAZIONE UFFICIO	-1.714,82
1200	2012	821	STIPENDI ED INDENNITA' - UFF.TECNICO ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-119,11
1201	2012	822	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-2.042,20
1205	2012	824	CONTRIBUTI INAIL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-240,28
1208	2012	825	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-827,74
1215	2011	937	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI	INDICAZIONE UFFICIO	-1.215,00
1215	2012	827	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-3.856,57
1216	2012	828	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-742,77
1260	2011	610	ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-516,83
1280	2011	256	CIG N. Z1400DE1B5 CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - 1 SEMESTRE 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-79,32
1280	2012	75	RINNOVO GESTIONE FOTOCOPIATORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-990,09
1280	2012	368	CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-10,12
1285	2011	277	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-29,58
1285	2011	320	FORNITURA CALORE ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-72,49
1287	2012	8	SERVIZIO APPALTO PULIZIA UFFICI	INDICAZIONE UFFICIO	-8,81
1350	2008	745	INC. RINNOVO C.P.I. SCUOLA ELEMENTARE DONZELLA	INDICAZIONE UFFICIO	-418,00
1350	2008	888	PREDISPOSIZIONE FRAZIONAMENTI, VISURE ED ACCATASTAMENTI IMMOBILI DA ALIENARE	INDICAZIONE UFFICIO	-4.004,00
1350	2009	654	INC. COLLAUDO STATICO PALCO SCUOLA MATERNA CAPOLUOGO	INDICAZIONE UFFICIO	-306,00
1350	2009	1161	INC. NUOVO FRAZIONAMENTO AREA PER CESSIONE CABINA ELETTRICA AREA P.IP. CA'TIEPOLO	INDICAZIONE UFFICIO	-500,00
1350	2011	222	INCARICO TECNICO/PROFESSIONALE X RIDETERMINAZIONE POTENZIALE ENERGETICO FABBRICATI PANNELLATI - CPI SCUOLE ELEMENTARI CAPOLUOGO (EURO 8.000,00+CP 4%+IVA 20%=9.984,00)	INDICAZIONE UFFICIO	-4,89
1350	2011	514	CIG N. ZB800F78AF ULTERIORE X INCARICO PROFESSIONALE PER INDIVIDUAZIONE "FABBRICATI STRATEGICI"	INDICAZIONE UFFICIO	-4,80
1350	2012	521	ACCATASTAMENTO DI ALCUNI FABBRICATI DI PROPRIETA' COMUNALE.	INDICAZIONE UFFICIO	-126,00
1351	2005	722	MAX CONFERIMENTI INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI	INDICAZIONE UFFICIO	-17.752,58
1386	2012	164	MANUTENZIONE ED ASS.ZA ASCENSORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1,09
1400	2012	829	STIPENDI ED INDENNITA' - SERV. DEMOGRAFICI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-956,26
1401	2012	830	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-885,26
1408	2012	833	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-103,10
1415	2012	835	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-2.593,59
1416	2012	836	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-89,62
1420	2012	1025	ACQUISTO MATERIALE VARIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-600,00
1430	2012	196	ACQUISTO AGGIORNAMENTI NORMATIVI MODULISTICA ON-LINE SERVIZI DEMOGRAFICI ED ELETTORALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-719,95
1430	2012	1024	ACQUISTO STAMPATI, CANCELLERIA, ECC. ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.342,50
1440	2012	243	SPESA PER ECCEDEZZA COPIE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.793,84
1450	2012	1023	ACQUISTO MATERIALE VARIO X ATTREZZATURE UFFICIO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-500,00

1460	2012	616	RILEGATURA REGISTRI STATO CIVILE, ANAGRAFE E LEVA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-37,86
1467	2012	357	CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-8,91
1560	2012	984	ACQ. E POSA ALBERI PER OGNI NATO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-4.900,00
1591	2012	981	ADESIONE ALLA RETE PROV.LE INFORMAGIOVANI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-2.000,00
1625	2012	68	ACCERTAMENTI MEDICO LEGALI SUI DIPENDENTI ASSENTI DAL SERVIZIO PER MALATTIA. ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-529,85
1700	2012	837	STIPENDI ED INDENNITA' - POLIZIA MUNICIPALE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.332,60
1701	2012	838	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-3.203,81
1705	2012	841	CONTRIBUTI INAIL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-70,11
1708	2012	842	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-341,60
1715	2012	844	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.606,15
1716	2012	845	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-261,33
1740	2012	296	ACQ. MATERIALE PER FUNZ.TO UFFICI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-222,49
1750	2012	97	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA FISSA)	INDICAZIONE UFFICIO	-1.256,00
1750	2012	177	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA MOBILE)	INDICAZIONE UFFICIO	-0,94
1755	2011	246	CIG N. Z1400DE1B5 CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - 1 SEMESTRE 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-15,59
1755	2012	4	SERVIZIO APPALTO PULIZIA UFFICI	INDICAZIONE UFFICIO	-0,26
1755	2012	358	CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-15,05
1810	2012	583	ULTERIORE X FORNITURA CARBURANTI 2 SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.804,56
1820	2012	93	MANUTENZIONE ORDINARIA AUTOMEZZI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-533,93
1860	2012	1016	INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-737,52
1861	2012	596	ULTERIORE X FORNITURA CARBURANTI E MANUTENZIONE VEICOLI GRUPPO PROTEZIONE CIVILE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.080,58
1864	2012	778	ORGANIZZAZIONE MEETING REGIONALE DI PROTEZIONE CIVILE - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.415,75
1870	2012	635	MAX X FORNITURA SERVIZI VARI ALLA PROTEZIONE CIVILE. ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-2.000,00
1877	2012	95	MANUTENZIONE AUTOMEZZI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-300,00
1879	2012	354	CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-30,38
1884	2012	178	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA MOBILE)	INDICAZIONE UFFICIO	-95,06
1930	2012	308	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-48,10
1950	2012	84	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.		-228,57
1950	2012	285	NUOVE CONNESSIONI INTERNET A SERVIZIO EDIFICI SCOLASTICI CA' TIEPOLO, DONZELLA, SCARDOVARI, BOCCASSETTE E POLESINE CAMERINI. (SPESE UNA TANTUM+IMPREVISTI).	INDICAZIONE UFFICIO	-128,19
1970	2010	170	REVISIONE ESTINTORI - CONTROLLO USCITE SICUREZZA E MANUT. IMPIANTI ANTINCENDIO	INDICAZIONE UFFICIO	-160,60
1970	2012	286	NUOVE CONNESSIONI INTERNET A SERVIZIO EDIFICI SCOLASTICI CA' TIEPOLO, DONZELLA, SCARDOVARI, BOCCASSETTE E POLESINE CAMERINI. (SPESE UNA TANTUM+IMPREVISTI).	INDICAZIONE UFFICIO	-100,00

1970	2012	359	CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-54,36
2040	2012	100	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA FISSA)	INDICAZIONE UFFICIO	-20,50
2040	2012	486	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-4,21
2060	2012	85	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-248,79
2070	2012	288	NUOVE CONNESSIONI INTERNET A SERVIZIO EDIFICI SCOLASTICI CA' TIEPOLO, DONZELLA, SCARDOVARI, BOCCASSETTE E POLESINE CAMERINI. (SPESE UNA TANTUM+IMPREVISTI).	INDICAZIONE UFFICIO	-419,60
2070	2012	407	LAVORI DI FALEGNAMERIA DA ESEGUIRSI SU IMMOBILI COM.LI. ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-18,00
2072	2012	165	MANUTENZIONE ED ASS.ZA ASCENSORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-4,81
2130	2011	285	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-2.311,89
2130	2011	325	FORNITURA CALORE ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	2.311,89
2130	2011	441	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-741,88
2130	2012	101	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA FISSA)	INDICAZIONE UFFICIO	-2.384,00
2150	2012	86	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-205,50
2150	2012	1003	CAMPIONATURE PAVIMENTAZIONE SCUOLA MEDIA, CAPOLUOGO.	INDICAZIONE UFFICIO	-121,00
2160	2012	290	NUOVE CONNESSIONI INTERNET A SERVIZIO EDIFICI SCOLASTICI CA' TIEPOLO, DONZELLA, SCARDOVARI, BOCCASSETTE E POLESINE CAMERINI. (SPESE UNA TANTUM+IMPREVISTI).	INDICAZIONE UFFICIO	-347,00
2162	2012	166	MANUTENZIONE ED ASS.ZA ASCENSORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-5,28
2301	2012	847	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-456,65
2310	2012	851	LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-3,00
2315	2012	852	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-3.117,19
2340	2012	371	AFFIDAMENTO FORNITURA SOSTITUZIONE PNEUMATICI SCUOLABUS COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-206,43
2340	2012	548	ULTERIORE X INTERVENTI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORD. SCUOLABUS I^ SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-2.493,53
2340	2012	638	ULTERIORE X INTERVENTI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORD. SCUOLABUS ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-3.241,45
2340	2012	977	ULTERIORE X INTERVENTI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORD. SCUOLABUS ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.372,90
2423	2012	87	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-100,00
2501	2012	854	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-251,69
2515	2012	859	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-597,50
2516	2012	860	VERSAMENTO IRAP ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-110,18
2540	2011	442	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-586,31
2540	2012	102	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA FISSA)	INDICAZIONE UFFICIO	-279,00
2540	2012	341	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-92,41
2570	2012	167	MANUTENZIONE ED ASS.ZA ASCENSORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-0,20
2590	2012	156	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE X BIBLIOTECA COMUNALE. ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-822,45

2600	2012	1019	ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO X APPARECCHIATURE BIBLIOTECA COM/LE	INDICAZIONE UFFICIO	-1,24
2620	2012	758	ACQUISTO LIBRI PER BIBLIOTECA COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-19,65
2620	2012	770	ACQUISTO LIBRI PER BIBLIOTECA COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-123,55
2675	2012	394	ACQUISTO LOCANDINE E PIEGHEVOLI SALA DELLA MUSICA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-13,92
2690	2012	151	NOLO FOTOCOPIATORE PERIODO GENNAIO - MARZO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-200,00
2693	2012	1008	ORGANIZZAZIONE CORSI FORMATIVI DI INFORMATICA, INGLESE BASE, INGLESE INTERMEDIO E PITTURA X LA CITTADINANZA LOCALE.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.400,00
2722	2010	899	REALIZZAZIONE PROGETTO "RAGAZZI ALL'OPERA SULLE NOTE DELLA TRADIZIONE POLESANA".	INDICAZIONE UFFICIO	-106,00
2723	2010	898	REALIZZAZIONE PROGETTO "RAGAZZI ALL'OPERA SULLE NOTE DELLA TRADIZIONE POLESANA".	INDICAZIONE UFFICIO	-0,65
2724	2010	900	REALIZZAZIONE PROGETTO "RAGAZZI ALL'OPERA SULLE NOTE DELLA TRADIZIONE POLESANA".	INDICAZIONE UFFICIO	-60,00
2727	2011	288	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-67,54
2727	2011	696	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-140,52
2820	2012	88	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-329,89
2820	2012	239	ACQ. CARBURANTE PER SFALCIO ERBA IMP. SPORTIVO S.GIULIA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-283,00
2830	2011	250	CIG N. Z1400DE1B5 CONTROLLO, SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE MATERIALE ANTINCENDIO - 1 SEMESTRE 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-598,80
2960	2010	298	LAVORI SISTEMAZIONE E PULIZIA SPIAGGE BARRICATA E BOCCASLETTE (ANNUO EURO 159.840,00)	INDICAZIONE UFFICIO	-8.765,52
2960	2011	20	LAVORI SISTEMAZIONE E PULIZIA SPIAGGE BARRICATA E BOCCASLETTE (ANNUO EURO 159.840,00)	INDICAZIONE UFFICIO	-3.096,03
2960	2012	412	LAVORI SISTEMAZIONE E PULIZIA SPIAGGIA BOCCASLETTE BIENNIO 2011/2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.060,36
2960	2012	413	LAVORI SISTEMAZIONE E PULIZIA SPIAGGIA BARRICATA BIENNIO 2011/2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.329,33
3075	2012	729	ACQUISTO SALE MARINO DA STENDERE SU STRADE GELATE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-14.500,55
3080	2012	346	LAVORI MANUTENZIONE VIABILITA' COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-120,12
3083	2012	780	NOLO AUTOMEZZI PER SGOMBRO E PULIZIA STRADE DA NEVE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-5.322,38
3092	2012	90	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-396,05
3200	2011	278	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-43,90
3200	2012	301	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-3,66
3205	2012	443	GESTIONE-ESERCIZIO-MANUTENZIONE IMP. ILL.NE PUBBLICA ANNO 2012. (IMPEGNO DI EURO 282.253,52)	INDICAZIONE UFFICIO	-0,03
3300	2012	861	STIPENDI ED INDENNITA' - UFFICIO URBANISTICA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-711,90
3305	2012	865	CONTRIBUTI INAIL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-403,04
3310	2012	867	LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-600,00
3316	2012	611	VERS.TO IRAP SU INDENNITA' PRESENZA COMMISSIONE EDILIZIA 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-104,96
3321	2012	155	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATORE E STAMPANTE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-553,70
3322	2011	612	SIT- PROGETTO CORRELAZIONE BANCHE DATI GESTIONALI ED ADEMPIMENTI 15 CENSIMENTO DELLA POPOLAZIONE	INDICAZIONE UFFICIO	-100,00

3324	2011	1119	AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE X ACCATASTAMENTO OSTELLO DI BOCCASLETTE.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.887,60
3325	2012	607	INDENNITA' PRESENZA COMMISSIONE EDILIZIA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.337,82
3358	2012	753	MAX CONTRIBUTO FUNZ.TO ENTE PARCO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-3,68
3390	2011	707	ONERI CONVENZIONE ATER ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-679,10
3390	2011	1049	ONERI CONVENZIONE X BANDO DI MOBILITA' ALLOGGI E FORMAZIONE GRADUATORIA GENERALE ASSEGNAZIONE ALLOGGI E.R.P. ANNO 2011. (I.V.A. 21%).	INDICAZIONE UFFICIO	-147,30
3395	2011	706	SPESE PER GESTIONE IN CONVENZIONE ALLOGGI ERP ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-18.826,80
3405	2012	489	UTILIZZO FONDO SOCIALE ART. 21 L.R. N.10/96 MATURATO NELL' ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-782,35
3410	2008	991	CONTRIBUTO ABBATTIMENTO INTERESSI MUTUO 1^ CASA ANNO 2008	INDICAZIONE UFFICIO	-6.310,00
3445	2006	1198	RIPIANAMENTO PERDITE ESERCIZIO 2 005 POLESINE SERVIZI - RICONOSCI	INDICAZIONE UFFICIO	-8.399,92
3481	2011	802	LAVORI MANUTENZIONE ALLA VIABILITA' E ALLA RETE FOGNARIA COMUNALE.	INDICAZIONE UFFICIO	-0,94
3500	2012	312	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-44,06
3502	2011	443	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-1.156,75
3502	2012	488	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-16,30
3505	2007	1277	MAX CANONI DEPURAZIONE E FOGNATURA ANNI PREGRESSI	INDICAZIONE UFFICIO	-6.474,89
3570	2012	211	SPESE SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-0,02
3580	2011	186	SMALTIMENTO RSU ANNO 2011. (EURO 422.300,00)	INDICAZIONE UFFICIO	-43.775,27
3595	2009	397	PULIZIA AREE VERDI DA RIFIUTI	INDICAZIONE UFFICIO	-3.000,00
3595	2009	1085	INTERVENTI DI PULIZIA SITO INQUINANTE IN VIA VIRGILIO	INDICAZIONE UFFICIO	-2.300,00
3595	2010	309	RIMOZIONE E PULIZIA AREA DA RIFIUTI INGOMBRANTI	INDICAZIONE UFFICIO	-1.399,01
3650	2012	376	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO, PARCHI E GIARDINI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-9,30
3660	2012	560	LAVORI DI FACCHINAGGIO E MANUTENZIONE AL VERDE PUBBLICO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-3,10
3670	2012	349	LAVORI DI MANUTENZIONE ATTREZZATURE PARCHI GIOCO E GIARDINI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-109,70
3720	2011	362	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO X ANNI 2011- 2012 (IMPORTO ANNUALE 180.000,00+40.0000,00)	INDICAZIONE UFFICIO	-2.594,77
3720	2012	464	SERVIZIO DI SFALCIO E MANUTENZIONE CIGLI STRADALI SENZA OBBLIGO DI RACCOLTA IN CONVENZIONE CON LE ASSOCIAZIONI PROFESSIONALI AGRICOLE - AFFIDAMENTO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-0,01
3720	2012	470	SERVIZIO DI SFALCIO E MANUTENZIONE CIGLI STRADALI CON PARZIALE RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RESIDUI - AFFIDAMENTO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-695,80
3720	2012	471	SERVIZIO DI SFALCIO E MANUTENZIONE CIGLI STRADALI SENZA OBBLIGO DI RACCOLTA IN CONVENZIONE CON LE ASSOCIAZIONI PROFESSIONALI AGRICOLE - AFFIDAMENTO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-0,01
3801	2012	871	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-315,81
3805	2012	873	CONTRIBUTI INAIL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-137,30
3815	2012	876	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.934,70
3825	2012	540	AFFIDAMENTO GESTIONE ASILO NIDO CA' TIEPOLO (PERIODO 03.09.2012 - 31.07.2013)	INDICAZIONE UFFICIO	-2.768,90
3840	2011	444	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-918,95

3840	2012	103	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA FISSA)	INDICAZIONE UFFICIO	-265,50
3840	2012	490	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-307,18
3870	2012	654	FORNITURA GENERI ALIMENTARI E PRODOTTI VARI (PERIODO AGOSTO - DICEMBRE 2012).	INDICAZIONE UFFICIO	-3.788,92
3890	2012	299	MAX MANTENIMENTO INFANTI ILLEGITTIMI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.209,74
4000	2011	446	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-751,32
4000	2012	258	FORNITURA CALORE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-20,78
4000	2012	311	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-11,91
4000	2012	492	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-115,01
4030	2012	168	MANUTENZIONE ED ASS.ZA ASCENSORI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1,88
4100	2012	877	STIPENDI ED INDENNITA' - SOCIO SAN. ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-218,31
4101	2012	878	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-298,30
4115	2012	883	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-809,10
4140	2012	104	CANONI E CONVERSAZIONI TELEFONICHE ANNO 2012 (TELEFONIA FISSA)	INDICAZIONE UFFICIO	-195,50
4160	2012	700	ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA DESTINATO ALL'UFFICIO SOCIO SANITARIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-78,62
4165	2012	655	MAX SPESA SERV. AFFISS.E DISTR.NE MANIFESTI E LOCANDINE 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-167,24
4170	2012	993	INTERVENTO MANUT.NE STRAORDINARIA FOTOCOPIATORE SOCIO SANITARIO ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-250,00
4210	2008	644	RETTE RICOVERO 2^ SEM. 2008	INDICAZIONE UFFICIO	-82,88
4210	2012	71	MAX RETTE RICOVERO PERSONE ANZIANI ED INABILI 1^ SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-8.500,00
4210	2012	743	INTERVENTO ECONOMICO PER PAGAMENTO RETTA DI RICOVERO DI PERSONA INABILE (MARANGON STEFANIA) - PERIODO 25/10/2012 - 23/12/2012. (COOPERATIVA R.T.I. DISABILITA').	INDICAZIONE UFFICIO	-1.027,00
4240	2012	761	MAX RIMBORSO 50% SPESE "BORSE LAVORO" ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.450,00
4270	2005	1511	VINCOLO SOMME PER TRASFERIMENTO QUOTE LR. 28/91 ANNO 2001	INDICAZIONE UFFICIO	-2.613,28
4273	2012	933	MAX CONTRIBUTI ASSEGNO DI CURA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-110.291,00
4320	2011	92	MAX CUSTODIA E MANTENIMENTO CANI RANDAGI ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-202,57
4320	2011	872	ULTERIORE X CUSTODIA E MANTENIMENTO CANI RANDAGI ANNO 2011.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.850,00
4320	2012	162	MAX CUSTODIA E MANTENIMENTO CANI RANDAGI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-948,19
4331	2011	797	MAX EROGAZIONE CONTRIBUTI L.R. 41/93 . ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-20.000,00
4346	2012	121	MAX MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZO DISABILI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-172,68
4346	2012	373	AFFIDAMENTO FORNITURA SOSTITUZIONE PNEUMATICI AUTOMEZZO TRASPORTO DISABILI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-57,56
4346	2012	746	ULTERIORE X MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZO DISABILI ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-98,57
4401	2011	994	CONTRIBUTI CPDEL - ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-107,64
4401	2012	886	CONTRIBUTI CPDEL ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-115,52
4415	2012	890	FONDO PRODUTTIVITA' ED ALTRI INCENTIVI ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-387,95
4422	2012	112	ACQUISTO CARBURANTI 1 SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-30,50
4422	2012	504	ACQUISTO CARBURANTI 2 SEM. 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	30,50
4430	2012	491	CONSUMI ACQUA POTABILE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-898,75
4440	2012	89	ACQUISTO MATERIALE X MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-100,00

4635	2012	757	IMPOSTA REGIONALE SU CANONE DEMANIALE ANNO 2012 - 40% REGIONE	INDICAZIONE UFFICIO	-10,05
4850	2011	1145	MIGLIORAMENTO DELLA DOTAZIONE INFORMATICA.	INDICAZIONE UFFICIO	-115,28
4900	2012	990	RIPASSO MANTO DI COPERTURA C/O LA CASA EX SEGRETARIO E SISTEMAZIONE BAGNO CASA CUSTODE PIAZZA CICERUACCHIO - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1,94
4903	2012	966	ULTERIORE X FORNITURA CALORE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-15,07
4956	2011	760	RIAPPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO - COLLOCAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL MONUMENTO SETTECENTESCO	INDICAZIONE UFFICIO	-697,19
4985	2012	967	ULTERIORE X FORNITURA CALORE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-26,34
4991	2012	1022	ACQUISTO N. 3 CLASSIFICATORI CON N. 4 CASSETTI X ARCHIVIAZIONE UFFICIO ELETTORALE + N. 2 BAULETTI IGNIFUGHI X LA CUSTODIA DI SUPPORTI MAGNETICI E C.I.E. - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-1.249,94
5009	2012	968	ULTERIORE X FORNITURA CALORE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-26,34
5067	2009	943	REALIZZ. VI STRALCIO FUNZIONALE PORTO PESCHERECCIO PILA	INDICAZIONE UFFICIO	-0,07
5100	2012	727	LAVORI URGENTI DI RIPASSO COMPLETO MANTO DI COPERTURA PRESSO LE SCUOLE MEDIE DI SCARDOVARI.	INDICAZIONE UFFICIO	-497,33
5150	2010	1149	ACQUISTO ATTREZZATURE SPORTIVE	INDICAZIONE UFFICIO	-130,55
5160	2012	515	RIPASSO MANTO DI COPERTURA PRESSO LA PALESTRA SCUOLA MEDIA DI SCARDOVARI.	INDICAZIONE UFFICIO	-75,25
5165	2012	972	ULTERIORE X FORNITURA CALORE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-30,91
5330	1996	1794	APPR.PROGETTO REALIZZAZIONE OS	INDICAZIONE UFFICIO	-17.603,09
5330	1998	587	ALLACCIAMENTO IDRICO OSTELLO DEL LA GIOVENTU' BOCCASSETTE	INDICAZIONE UFFICIO	-36,67
5341	2001	717	VARIANTE IN CORSO D'OPERA -ECONOMIE	INDICAZIONE UFFICIO	-44.754,03
5344	1999	1033	PROGETTO INTERAZIENDALE PER VIABILITA' RURALE	INDICAZIONE UFFICIO	-45.011,88
5359	2009	1095	LAVORI DI VERNICIATURA PONTE COLLEGAMENTO SPIAGGIA BOCCASSETTE	INDICAZIONE UFFICIO	-8.400,00
5366	2007	822	MAX PROGETTO DEF. ESECUTIVO RIS TRUTTURAZIONE CASA DEL PESCATORE	INDICAZIONE UFFICIO	-65.920,00
5367	2011	432	CIG ZA10030ABF APPROVAZIONE PROGETTO X PREDISPOSIZIONE NUOVO ACCESSO SPIAGGIA DI BONELLI - BARRICATA LATO SUD. ANNO 2011	INDICAZIONE UFFICIO	-3.666,08
5375	1998	96	MAX APPROVAZIONE PROGETTO REALIZZAZIONE OSTELLO GIOVENTU'	INDICAZIONE UFFICIO	-8.794,28
5546	2011	843	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO - ESECUTIVO	INDICAZIONE UFFICIO	-478,16
5555	2012	329	RIPARTIZIONE QUOTA PROVENTI DERIVATI DAGLI ONERI DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-3.200,00
5874	2010	1186	COMPLETAMENTO LAVORI NUOVO IMPIANTO SOLLEVAMENTO VIA XI SETTEMBRE ANNO 2010	INDICAZIONE UFFICIO	-578,24
5905	2012	974	ULTERIORE X FORNITURA CALORE ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-34,51
8000	2012	891	STIPENDI ED INDENNITA' - UFFICIO STAFF ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-494,78
8001	2012	892	CONTRIBUTI CPDEL - UFFICIO STAFF ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.473,50
8005	2012	894	CONTRIBUTI INAIL - UFFICIO STAFF ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-435,25
8008	2012	895	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI - UFFICIO STAFF ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-3.004,76
8015	2012	897	FONDO PRODUTTIVITA' ED INCENTIVI - UFFICIO STAFF ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO	-1.982,50
8045	2012	494	PROCEDIMENTO PENALE N. 08/003946 - INCARICO AVV. UGO CHIARATO- PROCESSO DI PRIMO GRADO DEL 24/09/2012.	INDICAZIONE UFFICIO	-224,80

8045	2012	495	RICORSO TAR VENETO N. 1172/2005 AURORA S.R.L. CONTRO COMUNE COSTITUZIONE IN GIUDIZIO 7 RICORSO X MOTIVI INDICAZIONE UFFICIO AGGIUNTI. (IMPORTO IMPEGNO EURO 3.000,00)	-84,30
8070	2009	628	CANONE ASS.ZA E MANUTENZIONE OROLOGIO MARCATEMPO 2 SEMESTRE 2009	INDICAZIONE UFFICIO -462,00
11000	2012	907	STIPENDI ED INDENNITA' - RISORSE UMANE ANNO 2012	INDICAZIONE UFFICIO -247,52
11070	2012	158	RINNOVO GESTIONE FOTOCOPIATORE E N. 2 STAMPANTI + ECCEDENZA COPIE - ANNO 2012.	INDICAZIONE UFFICIO -268,92

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

Oggetto di attenta analisi è anche la gestione di cassa, sia per i vincoli imposti dal patto di stabilità interno sia per attuare una corretta gestione dei flussi finanziari, al fine di evitare costose anticipazioni di tesoreria.

Nelle tabelle che seguono si evidenzia l'andamento nell'anno di questa gestione.

GESTIONE			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2013			19.702.087,72
Riscossioni +	2.488.255,47	11.143.171,24	13.631.426,71
Pagamenti -	4.647.240,75	8.431.269,43	13.078.510,18
FONDO DI CASSA risultante			20.255.004,25
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate -			0,00
FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2013			20.255.004,25

ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ				
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2013				19.702.087,72
Titolo	ENTRATE	Riscossioni residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni
I	Tributarie	1.422.780,83	8.885.368,83	10.308.149,66
II	Contributi e trasferimenti	243.579,30	980.614,69	1.224.193,99
III	Extratributarie	138.527,09	449.352,46	587.879,55
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	511.975,58	199.304,34	711.279,92
V	Accensione di prestiti	166.861,73	0,00	166.861,73
VI	Da servizi per conto di terzi	4.530,94	628.530,92	633.061,86
TOTALE		2.488.255,47	11.143.171,24	13.631.426,71
Titolo	SPESE	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti
I	Correnti	2.469.957,86	6.201.457,31	8.671.415,17
II	In conto capitale	2.171.673,52	260.410,91	2.432.084,43
III	Rimborso di prestiti	0,00	1.344.512,33	1.344.512,33
IV	Per servizi per conto di terzi	5.609,37	624.888,88	630.498,25
TOTALE		4.647.240,75	8.431.269,43	13.078.510,18
FONDO DI CASSA risultante				20.255.004,25
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate				0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2013				20.255.004,25

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

La politica fiscale rappresenta una delle più importanti politiche di bilancio di reperimento risorse per l'attuazione dei programmi dell'amministrazione.

All'interno delle entrate tributarie, l'evoluzione nel corso dell'anno, che si è avuta, per le singole voci di entrata, che compongono tale categoria, è rappresentata dalla una specifica tabella, che mette a confronto le risultanze finali con la previsione iniziale.

Particolarmente significativo, per comprendere l'evoluzione della politica fiscale dell'Ente, è infine confrontare, per ogni tipologia di entrata tributaria, i dati dell'ultimo quinquennio.

ALIQUOTE IMU/ICI	ANNO 2013
Aliquota IMU/ICI 1^ casa (x mille)	0,400
Aliquota IMU/ICI 2^ casa (x mille)	1,060
Aliquota IMU/ICI fabbricati produttivi (x mille)	0,920
Aliquota IMU/ICI altro (x mille)	0,100

ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI

ENTRATE TRIBUTARIE	Previsioni iniziali	Accertamenti 2013	Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali	Scostamento in percentuale
IMU/ICI	2.722.500,00	3.139.046,97	416.546,97	15,30%
Addizionale comunale IRPEF	330.200,00	330.200,00	0,00	0,00%
Addizionale energia elettrica	0,00	7.091,09	7.091,09	***** , **%
TARES	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00%
COSAP	100.000,00	50.006,61	-49.993,39	-49,99%

TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (Accertamenti)
	2009 (Accertamenti)	2010 (Accertamenti)	2011 (Accertamenti)	2012 (Accertamenti)	
ICI/IMU	5.211.401,81	4.871.207,23	5.772.989,83	6.379.330,00	3.139.046,97
Addizionale comunale IRPEF	177.223,77	200.492,36	338.749,36	330.200,00	330.200,00
Addizionale energia elettrica	164.668,54	158.597,85	322.928,24	0,00	7.091,09
TARSU / TARES	946.711,57	946.000,00	1.082.873,00	1.067.000,00	0,00
TOSAP	25.140,01	23.884,26	0,00	0,00	0,00
COSAP	0,00	0,00	35.408,48	25.179,60	50.006,61

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione, determinati secondo criteri di competenza economica in base alle disposizioni dell'art. 229 del T.U.E.L.

La struttura del conto economico permette di evidenziare, oltre al risultato economico complessivo, significativi risultati economici parziali, relativi a quattro gestioni fondamentali:

- gestione operativa "interna";
- gestione derivante da aziende e società partecipate;
- gestione finanziaria;
- gestione straordinaria.

Il passo successivo nell'analisi economica è rappresentato dall'approfondire la composizione ed il significato dei vari risultati intermedi.

Il risultato della gestione è dato dalla differenza tra i proventi della gestione ed i costi della gestione ed indica il cosiddetto risultato della gestione caratteristica dell'Ente, sia quella prettamente istituzionale che quella relativa ai servizi attivati per iniziativa dell'amministrazione dell'Ente.

Il secondo aggregato, di cui si compone il risultato economico complessivo, è rappresentato dalla differenza tra i proventi e costi derivanti dalla gestione di aziende speciali e società partecipate dall'Ente. Questo risultato, sommato a quello della gestione operativa, evidenzia il risultato della gestione caratteristica dell'Ente svolta, sia direttamente che indirettamente tramite tali soggetti esterni.

Il terzo risultato intermedio è quello in cui trovano collocazione tutti i proventi e costi derivanti dalla gestione finanziaria dell'Ente.

Il quarto risultato intermedio è particolarmente importante per poter comprendere la significatività del risultato economico

complessivo, in questo aggregato confluiscono i proventi e costi straordinari.

Infine si presenta un'ulteriore analisi della composizione economica evidenziando, per ogni singola tipologia di provento e costo, l'incidenza percentuale sul relativo totale complessivo.

RISULTATI ECONOMICI 2013

RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	2.908.762,14
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-863.346,34
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-120.601,29
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	1.924.814,51

Un eventuale risultato economico dell'esercizio negativo, indica di una situazione di squilibrio economico, che deve essere analizzata, al fine di verificare a causa di quali componenti è dovuta.

Occorre inoltre stabilire se la situazione impone l'attuazione immediata di provvedimenti, per ripristinare l'equilibrio economico, nel breve periodo.

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

A	PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari	9.966.557,56	78,30 %
2	Proventi da trasferimenti	1.369.950,82	10,76 %
3	Proventi da servizi pubblici	597.970,47	4,70 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	181.097,81	1,42 %
5	Proventi diversi	612.551,04	4,82 %
6	Proventi da concessioni edificare	0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		12.728.127,70	100,00 %

B	COSTI DELLA GESTIONE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	2.171.892,10	22,12 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	296.026,14	3,01 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	4.479.289,97	45,62 %
13	Utilizzo beni di terzi	53.194,21	0,54 %
14	Trasferimenti	1.085.587,23	11,06 %
15	Imposte e tasse	204.484,86	2,08 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	1.528.891,05	15,57 %
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)		9.819.365,56	100,00 %

**COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE
DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE**

C		PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
17	Utili		0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione		0,00	0,00 %
		TOTALE PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0,00	0,00 %

C		ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate		0,00	0,00 %
		TOTALE ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0,00	0,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

D		PROVENTI FINANZIARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
20	Interessi attivi		18.091,04	100,00 %
		TOTALE PROVENTI FINANZIARI	18.091,04	100,00 %

D		ONERI FINANZIARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
21	Interessi passivi su mutui e prestiti		881.437,38	100,00 %
21	Interessi passivi su obbligazioni		0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni		0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause		0,00	0,00 %
		TOTALE ONERI FINANZIARI	881.437,38	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

E	PROVENTI STRAORDINARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
22	Insussistenze del passivo	466.415,04	97,24 %
23	Sopravvenienze attive	3.500,00	0,73 %
24	Plusvalenze patrimoniali	9.739,13	2,03 %
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		479.654,17	100,00 %

E	ONERI STRAORDINARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
25	Insussistenze dell'attivo	478.574,44	79,73 %
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00 %
28	Oneri straordinari	121.681,02	20,27 %
TOTALE ONERI STRAORDINARI		600.255,46	100,00 %

INCIDENZA DEI PROVENTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

A		PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari		9.966.557,56	75,36 %
2	Proventi da trasferimenti		1.369.950,82	10,36 %
3	Proventi da servizi pubblici		597.970,47	4,52 %
4	Proventi da gestione patrimoniale		181.097,81	1,37 %
5	Proventi diversi		612.551,04	4,63 %
6	Proventi da concessioni edificare		0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni		0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.		0,00	0,00 %
C		PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		
17	Utili		0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione		0,00	0,00 %
D		PROVENTI FINANZIARI		
20	Interessi attivi		18.091,04	0,14 %
E		PROVENTI STRAORDINARI		
22	Insussistenze del passivo		466.415,04	3,53 %
23	Sopravvenienze attive		3.500,00	0,03 %
24	Plusvalenze patrimoniali		9.739,13	0,07 %
TOTALE PROVENTI			13.225.872,91	100,00 %

INCIDENZA DEI COSTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

B COSTI DELLA GESTIONE		ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	2.171.892,10	19,22 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	296.026,14	2,62 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	4.479.289,97	39,64 %
13	Utilizzo beni di terzi	53.194,21	0,47 %
14	Trasferimenti	1.085.587,23	9,61 %
15	Imposte e tasse	204.484,86	1,81 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	1.528.891,05	13,53 %
C ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00 %
D ONERI FINANZIARI			
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	881.437,38	7,80 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	0,00	0,00 %
E ONERI STRAORDINARI			
25	Insussistenze dell'attivo	478.574,44	4,23 %
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00 %
28	Oneri straordinari	121.681,02	1,08 %
TOTALE COSTI		11.301.058,40	100,00 %

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio nella sua consistenza finale indica la situazione patrimoniale di fine esercizio, evidenziando i valori delle attività e passività.

Le tabelle che seguono sintetizzano la situazione patrimoniale dell'Ente a fine esercizio, evidenziandone:

- la composizione per macrocategorie
- le variazioni intervenute, sia in termini assoluti che in percentuale
- le modifiche determinate nell'anno dalla gestione, nella suddivisione patrimoniale dell'Ente.

CONTO DEL PATRIMONIO 2013**ATTIVO**

DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	85.220,14	0,12 %
Immobilizzazioni materiali	44.721.949,01	61,59 %
Immobilizzazioni finanziarie	32.896,88	0,05 %
Rimanenze	0,00	0,00 %
Crediti	7.485.500,92	10,31 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	20.255.004,25	27,90 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %
Risconti attivi	28.602,70	0,03 %
TOTALE ATTIVO	72.609.173,90	100,00 %

PASSIVO

DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	34.446.975,85	47,44 %
Conferimenti	6.699.500,81	9,23 %
Debiti	31.462.697,24	43,33 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	72.609.173,90	100,00 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2013

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2013	VALORE AL 31/12/2013	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Immobilizzazioni immateriali	169.451,70	85.220,14	-84.231,56	-49,71 %
Immobilizzazioni materiali	43.881.659,24	44.721.949,01	840.289,77	1,91 %
Immobilizzazioni finanziarie	32.896,88	32.896,88	0,00	0,00 %
Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Crediti	8.653.380,15	7.485.500,92	-1.167.879,23	-13,50 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	19.702.087,72	20.255.004,25	552.916,53	2,81 %
Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti attivi	33.334,07	28.602,70	-4.731,37	-14,19 %
TOTALE ATTIVO	72.472.809,76	72.609.173,90	136.364,14	0,19 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2013	VALORE AL 31/12/2013	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Patrimonio netto	32.522.161,34	34.446.975,85	1.924.814,51	5,92 %
Conferimenti	7.194.021,26	6.699.500,81	-494.520,45	-6,87 %
Debiti	32.756.627,16	31.462.697,24	-1.293.929,92	-3,95 %
Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	72.472.809,76	72.609.173,90	136.364,14	0,19 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2013

ATTIVO

DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2013	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	169.451,70	0,23 %	85.220,14	0,12 %
Immobilizzazioni materiali	43.881.659,24	60,55 %	44.721.949,01	61,59 %
Immobilizzazioni finanziarie	32.896,88	0,05 %	32.896,88	0,05 %
Rimanenze	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Crediti	8.653.380,15	11,94 %	7.485.500,92	10,31 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	19.702.087,72	27,19 %	20.255.004,25	27,90 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti attivi	33.334,07	0,04 %	28.602,70	0,03 %
TOTALE ATTIVO	72.472.809,76	100,00 %	72.609.173,90	100,00 %

PASSIVO

DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2013	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	32.522.161,34	44,87 %	34.446.975,85	47,44 %
Conferimenti	7.194.021,26	9,93 %	6.699.500,81	9,23 %
Debiti	32.756.627,16	45,20 %	31.462.697,24	43,33 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	72.472.809,76	100,00 %	72.609.173,90	100,00 %

2.5 - PIANO PROGRAMMATICO

Nel presente capitolo si va ad evidenziare in estrema sintesi la programmazione attuata dall'Ente.

Le tabelle che seguono evidenziano i dati finanziari relativi alla programmazione iniziale e dopo le variazioni approvate nel corso dell'esercizio.

.

Per rendere maggiormente significativi i dati, è utile analizzarli, considerando che, in sede di programmazione di inizio esercizio, sono stati delineati suddividendoli per programmi.

Si procede quindi a disaggregare i dati finanziari contenuti negli strumenti di programmazione per singolo programma, anche al fine di permettere, nei paragrafi successivi, il confronto con i risultati finali e quindi conseguenti valutazioni sul raggiungimento degli obiettivi prefissati, per ogni singolo programma.

A tale scopo si presentano quattro tabelle in cui sono evidenziate le risorse attribuite ed impiegate per la parte corrente e conto capitale, in sede di previsione iniziale e definitiva, per ogni singolo programma.

**PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI**

Titolo	ENTRATE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Entrate Tributarie	10.751.690,00	10.008.074,11
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	546.100,00	1.332.240,10
III	Entrate Extratributarie	975.600,00	979.910,00
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	226.500,00	226.500,00
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	2.831.000,00	2.831.000,00
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.655.165,00	2.655.165,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
TOTALE		17.986.055,00	18.032.889,21

Titolo	SPESE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Spese correnti	10.432.518,55	10.479.352,76
II	Spese in conto capitale	722.859,12	722.859,12
III	Spese per rimborso di prestiti	4.175.512,33	4.175.512,33
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.655.165,00	2.655.165,00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
TOTALE		17.986.055,00	18.032.889,21

ELENCO DEI PROGRAMMI DEFINITI IN SEDE DI PROGRAMMAZIONE

N.	PROGRAMMA	RESPONSABILE
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	SEGR1 - CAPO AREA AFFARI GENERALI
2	GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA	RAG - CAPO AREA SERV.FINANZ. E TRIB.
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	RAG - CAPO AREA SERV.FINANZ. E TRIB.
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	SCOL - CAPO AREA SERV.SCOLASTICI
5	ASSISTENZA SOCIALE	SOC1 - CAPO AREA SERV. SANITARI
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	SCOL - CAPO AREA SERV.SCOLASTICI
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	VV.UU - RESPONSAB. POLIZIA LOCALE
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	SEGR5 - CAPO AREA SERV. DEMOGRAFICI
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	LL.PP - CAPO AREA LL.PP.-PATRIMONIO
10	UFFICIO DI STAFF	STAFF - SEGRETARIO GENERALE
11	SERVIZIO URBANISTICA	URB - CAPO AREA URBANISTICA
12	RISORSE UMANE	PERS - CAPO AREA RISORSE UMANE

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titoli I, II e III)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	291.700,00	294.500,00
2	GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA	6.285.730,00	5.797.893,39
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	4.249.250,00	4.739.610,82
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	8.000,00	8.000,00
5	ASSISTENZA SOCIALE	564.000,00	602.310,00
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	5.500,00	5.700,00
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	53.000,00	53.000,00
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	87.000,00	90.000,00
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	374.010,00	374.010,00
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00
11	SERVIZIO URBANISTICA	25.000,00	25.000,00
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00
TOTALI		11.943.190,00	11.990.024,21

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	915.426,05	919.326,05
2	GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA	1.677.952,33	1.627.052,33
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	340.285,00	388.505,00
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	1.442.045,84	1.368.815,84
5	ASSISTENZA SOCIALE	1.373.164,65	1.428.136,65
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	197.653,86	188.639,86
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	415.306,64	413.806,64
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	264.510,00	261.510,00
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	4.445.229,18	4.486.259,18
10	UFFICIO DI STAFF	266.300,00	268.100,00
11	SERVIZIO URBANISTICA	280.850,00	304.950,00
12	RISORSE UMANE	158.307,33	168.763,54
TOTALI		11.777.030,88	11.823.865,09

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	2.500,00	2.500,00
2	GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA	42.000,00	42.000,00
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	0,00
5	ASSISTENZA SOCIALE	0,00	0,00
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	10.000,00	10.000,00
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	0,00	0,00
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	172.000,00	172.000,00
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00
11	SERVIZIO URBANISTICA	0,00	0,00
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00
TOTALI		226.500,00	226.500,00

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	54.000,00	54.000,00
2	GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA	2.000,00	2.000,00
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	2.000,00	2.000,00
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	95.500,00	95.500,00
5	ASSISTENZA SOCIALE	64.800,00	64.800,00
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	22.000,00	22.000,00
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	8.000,00	7.000,00
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	4.000,00	4.000,00
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	457.559,12	458.559,12
10	UFFICIO DI STAFF	2.000,00	2.000,00
11	SERVIZIO URBANISTICA	9.000,00	9.000,00
12	RISORSE UMANE	2.000,00	2.000,00
TOTALI		722.859,12	722.859,12

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE MOVIMENTI FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
2	GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA	2.831.000,00	2.831.000,00
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	0,00
5	ASSISTENZA SOCIALE	0,00	0,00
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	0,00	0,00
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	0,00	0,00
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	0,00	0,00
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00
11	SERVIZIO URBANISTICA	0,00	0,00
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00
TOTALI		2.831.000,00	2.831.000,00

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo III Intervento 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
2	GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA	2.831.000,00	2.831.000,00
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	0,00
5	ASSISTENZA SOCIALE	0,00	0,00
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	0,00	0,00
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	0,00	0,00
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	0,00	0,00
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00
11	SERVIZIO URBANISTICA	0,00	0,00
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00
TOTALI		2.831.000,00	2.831.000,00

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

In questo capitolo ci si pone l'obiettivo di fornire informazioni riguardanti gli scostamenti dei dati finanziari indicati nel conto del bilancio, rispetto a quanto programmato negli strumenti di programmazione, al fine di evidenziare il grado di attendibilità e la capacità di realizzazione di quanto programmato.

La prima tabella individua lo scostamento tra le previsioni iniziali e le previsioni finali, in termini assoluti ed in percentuale.

La seconda tabella espone lo scostamento tra le previsioni assestate e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti, sia in percentuale.

La terza tabella indica lo scostamento tra le previsioni iniziali e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti, sia in percentuale.

Come per il precedente paragrafo, anche in questa analisi degli scostamenti, appare utile effettuare un approfondimento dettagliando gli scostamenti per singolo programma, in quanto tali informazioni rappresentano utili indicatori per evidenziare la capacità di acquisizione delle entrate attribuite ad ogni singolo programma e grado di attuazione dei programmi di spesa.

CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra Stanziamenti definitivi e iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	10.751.690,00	10.008.074,11	-743.615,89	-6,92 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	546.100,00	1.332.240,10	786.140,10	143,96 %
III	Entrate Extratributarie	975.600,00	979.910,00	4.310,00	0,44 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	226.500,00	226.500,00	0,00	0,00 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	2.831.000,00	2.831.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.655.165,00	2.655.165,00	0,00	0,00 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	17.986.055,00	18.032.889,21	46.834,21	0,26 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	10.432.518,55	10.479.352,76	46.834,21	0,45 %
II	Spese in conto capitale	722.859,12	722.859,12	0,00	0,00 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.175.512,33	4.175.512,33	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.655.165,00	2.655.165,00	0,00	0,00 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	17.986.055,00	18.032.889,21	46.834,21	0,26 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanzamenti definitivi	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti definitivi e imp./accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	10.008.074,11	9.966.557,56	-41.516,55	-0,41 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	1.332.240,10	1.369.950,82	37.710,72	2,83 %
III	Entrate Extratributarie	979.910,00	823.431,04	-156.478,96	-15,97 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	226.500,00	213.575,76	-12.924,24	-5,71 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	2.831.000,00	0,00	-2.831.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		18.032.889,21	13.006.315,95	-5.026.573,26	-27,87 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		18.032.889,21			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	10.479.352,76	9.204.566,99	-1.274.785,77	-12,16 %
II	Spese in conto capitale	722.859,12	532.023,87	-190.835,25	-26,40 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.175.512,33	1.344.512,33	-2.831.000,00	-67,80 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		18.032.889,21	11.713.903,96	-6.318.985,25	-35,04 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		18.032.889,21			

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti iniziali e Imp/Accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	10.751.690,00	9.966.557,56	-785.132,44	-7,30 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	546.100,00	1.369.950,82	823.850,82	150,86 %
III	Entrate Extratributarie	975.600,00	823.431,04	-152.168,96	-15,60 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	226.500,00	213.575,76	-12.924,24	-5,71 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	2.831.000,00	0,00	-2.831.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		17.986.055,00	13.006.315,95	-4.979.739,05	-27,69 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		17.986.055,00			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	10.432.518,55	9.204.566,99	-1.227.951,56	-11,77 %
II	Spese in conto capitale	722.859,12	532.023,87	-190.835,25	-26,40 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.175.512,33	1.344.512,33	-2.831.000,00	-67,80 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.655.165,00	632.800,77	-2.022.364,23	-76,17 %
TOTALE		17.986.055,00	11.713.903,96	-6.272.151,04	-34,87 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		17.986.055,00			

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titoli I, II e III)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	294.500,00	208.743,70	70,88 %
2	GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA	5.797.893,39	6.011.013,55	103,68 %
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	4.739.610,82	4.665.217,26	98,43 %
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	8.000,00	8.168,00	102,10 %
5	ASSISTENZA SOCIALE	602.310,00	564.010,12	93,64 %
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	5.700,00	6.018,00	105,58 %
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	53.000,00	36.993,03	69,80 %
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	90.000,00	69.892,95	77,66 %
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	374.010,00	224.202,34	59,95 %
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00	0,00 %
11	SERVIZIO URBANISTICA	25.000,00	27.647,00	110,59 %
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		11.990.024,21	11.821.905,95	98,60 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	919.326,05	783.100,25	85,18 %
2	GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA	1.627.052,33	1.471.749,15	90,45 %
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	388.505,00	327.556,10	84,31 %
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	1.368.815,84	1.268.776,70	92,69 %
5	ASSISTENZA SOCIALE	1.428.136,65	1.325.297,43	92,80 %
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	188.639,86	161.189,51	85,45 %
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	413.806,64	342.448,76	82,76 %
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	261.510,00	212.140,47	81,12 %
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	4.486.259,18	3.996.443,50	89,08 %
10	UFFICIO DI STAFF	268.100,00	241.288,48	90,00 %
11	SERVIZIO URBANISTICA	304.950,00	260.539,87	85,44 %
12	RISORSE UMANE	168.763,54	158.549,10	93,95 %
TOTALI		11.823.865,09	10.549.079,32	89,22 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	2.500,00	6.150,00	246,00 %
2	GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA	42.000,00	19.675,71	46,85 %
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00	0,00 %
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
5	ASSISTENZA SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	10.000,00	0,00	0,00 %
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00 %
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	0,00	0,00	0,00 %
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	172.000,00	187.750,05	109,16 %
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00	0,00 %
11	SERVIZIO URBANISTICA	0,00	0,00	0,00 %
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		226.500,00	213.575,76	94,29 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	54.000,00	4.540,07	8,41 %
2	GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA	2.000,00	1.126,77	56,34 %
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	2.000,00	181,50	9,08 %
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	95.500,00	77.256,23	80,90 %
5	ASSISTENZA SOCIALE	64.800,00	60.229,00	92,95 %
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	22.000,00	77,14	0,35 %
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	7.000,00	6.967,70	99,54 %
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	4.000,00	37,05	0,93 %
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	458.559,12	373.466,74	81,44 %
10	UFFICIO DI STAFF	2.000,00	1.855,65	92,78 %
11	SERVIZIO URBANISTICA	9.000,00	4.986,02	55,40 %
12	RISORSE UMANE	2.000,00	1.300,00	65,00 %
TOTALI		722.859,12	532.023,87	73,60 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI
ENTRATE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00 %
2	GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA	2.831.000,00	0,00	0,00 %
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00	0,00 %
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
5	ASSISTENZA SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	0,00	0,00	0,00 %
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00 %
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	0,00	0,00	0,00 %
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	0,00	0,00	0,00 %
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00	0,00 %
11	SERVIZIO URBANISTICA	0,00	0,00	0,00 %
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		2.831.000,00	0,00	0,00 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo III Intervento 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00 %
2	GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA	2.831.000,00	0,00	0,00 %
3	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00	0,00 %
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
5	ASSISTENZA SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA	0,00	0,00	0,00 %
7	SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00 %
8	SERVIZI DEMOGRAFICI	0,00	0,00	0,00 %
9	GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL	0,00	0,00	0,00 %
10	UFFICIO DI STAFF	0,00	0,00	0,00 %
11	SERVIZIO URBANISTICA	0,00	0,00	0,00 %
12	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		2.831.000,00	0,00	0,00 %

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

In questa parte si analizzano le politiche di investimento ed indebitamento attuate nel corso dell'anno, nonché le prospettive future.

Si sintetizzano nella prima tabella le spese in conto capitale che rappresentano l'aggregato finanziario in cui sono contabilmente allocati gli investimenti, vale a dire costruzioni di opere, acquisti di beni mobili ed immobili, manutenzioni straordinarie, acquisizioni di partecipazioni, erogazione di contributi in conto capitale a terzi, ecc.

La tabella evidenzia il totale degli impegni, suddividendoli per funzione ed individuando, per ognuna di esse, la percentuale rispetto al totale.

Rispetto alle somme impegnate tra le spese in conto capitale, si approfondisce poi l'analisi degli investimenti, indicando le relative fonti di finanziamento ed individuando la percentuale di ogni tipologia di finanziamento rispetto al totale complessivo.

Tra le fonti di finanziamento, quella da monitorare costantemente, per i suoi riflessi sugli equilibri dei bilanci futuri, è rappresentata dall'indebitamento.

Si evidenzia quindi l'evoluzione di tale fonte, individuando le variazioni intervenute nel corso dell'anno e la consistenza finale del debito per finanziamenti a fine esercizio, suddivise per istituto mutuante.

SPESA IN CONTO CAPITALE SUDDIVISA PER FUNZIONI

FUNZIONI	IMPEGNI 2013	Percentuale sul totale
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	49.302,87	9,27 %
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00 %
Funzione 3 - Polizia locale	10.946,50	2,06 %
Funzione 4 - Istruzione pubblica	74.181,44	13,94 %
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	2.812,14	0,53 %
Funzione 6 - Sport e ricreazione	29.467,27	5,54 %
Funzione 7 - Turismo	21.593,00	4,06 %
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	245.473,68	46,14 %
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	12.701,45	2,39 %
Funzione 10 - Settore sociale	85.545,52	16,07 %
Funzione 11 - Sviluppo economico	0,00	0,00 %
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00 %
TOTALE	532.023,87	100,00 %

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

TIPOLOGIA	IMPORTO ACCERTATO	PERCENTUALE
Alienazioni patrimoniali (Titolo IV Cat.1)	98.116,37	45,94 %
Contributi (Titolo IV Cat. 2-3-4-5-6)	115.459,39	54,06 %
Mutui (Titolo V Cat. 3)	0,00	0,00 %
Altri indebitamenti (Titolo V Cat. 2-4)	0,00	0,00 %
Quote Permessi a costruire applicate a spese correnti (a detrarre)	0,00	0,00 %
Entrate correnti utiklizzate per finanziamento spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento spese in conto capitale	0,00	0,00 %
TOTALE	213.575,76	100,00 %

EVOLUZIONE INDEBITAMENTO ANNO 2013

ISTITUTO MUTUANTE	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Variazione complessiva
CASSA DD.PP. SPA	0,00	845.692,62	-845.692,62
CASSA DD.PP. SPA - (MUTUI MEF)	0,00	459.149,61	-459.149,61
INTESA SANPAOLO SPA	0,00	18.505,91	-18.505,91
UNICREDIT BANCA D' IMPRESA S.P.A.	0,00	21.164,18	-21.164,18
TOTALI	0,00	1.344.512,32	-1.344.512,32

CONSISTENZA INDEBITAMENTO

ISTITUTO MUTUANTE	Consistenza del debito al 31/12/2012	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Consistenza del debito al 31/12/2013
CASSA DD.PP. SPA	13.835.240,51	0,00	845.692,62	12.989.547,89
CASSA DD.PP. SPA - (MUTUI MEF)	5.347.852,24	0,00	459.149,61	4.888.702,63
INTESA SANPAOLO SPA	178.583,60	0,00	18.505,91	160.077,69
UNICREDIT BANCA D' IMPRESA S.P.A.	263.895,97	0,00	21.164,18	242.731,79
TOTALI	19.625.572,32	0,00	1.344.512,32	18.281.060,00

2.8 - RAPPORTO SULLE PRESTAZIONI E SERVIZI OFFERTI ALLA COMUNITÀ

Il compito fondamentale dell'amministrazione è quello di garantire il soddisfacimento dei bisogni dei cittadini. Per far questo, l'amministrazione offre determinati servizi alla comunità locale.

Il problema delle amministrazioni è rappresentato dal fatto che l'Ente agisce in un regime di scarsità di risorse, rispetto a quelle previste, per poter erogare tutti i servizi che i cittadini richiedono.

L'amministrazione deve quindi puntare a raggiungere un equilibrio tra il soddisfacimento della domanda di servizi dei cittadini e le risorse impiegate per l'erogazione di tali servizi.

In questa parte si presentano una serie di indicatori relativi all'erogazione dei servizi che ne valutano l'efficacia e l'efficienza.

La valutazione di tali indicatori deve tener presente che i servizi erogati possono essere di tre tipologie, ognuna caratterizzata da una particolare forma di finanziamento:

- servizi cosiddetti "istituzionali": generalmente gratuiti e finanziati unicamente con risorse dell'Ente;
- servizi a domanda individuale: finanziati in parte da risorse dell'Ente ed in parte pagati dall'utente,
- servizi a carattere produttivo: tendenti al pareggio o alla produzione di utili.

Nella presentazione di tali indicatori si utilizza l'indicazione dei servizi prevista dalla normativa, in materia di certificazione del conto del bilancio.

INDICATORI DI EFFICACIA E DI EFFICIENZA DEI SERVIZI INDISPENSABILI DELL'ENTE - ANNO 2013

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	PARAMETRO DI EFFICIENZA
1	Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
2	Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
3	Servizi connessi all'Ufficio tecnico comunale	domande evase domande presentate	costo totale popolazione
4	Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
5	Servizio statistico	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
6	Servizi connessi con la giustizia		costo totale popolazione
7	Polizia locale e amministrativa	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
8	Servizio della leva militare		costo totale popolazione
9	Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
10	Istruzione primaria e secondaria inferiore	numero aule n. studenti frequentanti	costo totale n. studenti frequentanti
	- Scuola Materna	n. bambini iscritti n. aule disponibili	
	- Istruzione elementare	n. alunni iscritti n. aule disponibili	
	- Istruzione media	n. studenti iscritti n. aule disponibili	
11	Servizi necroscopici e cimiteriali		costo totale popolazione
12	Acquedotto	mc acqua erogata nr. abitanti serviti	costo totale
		unità imm.ri servite totale unità imm.ri	mc acqua erogata
13	Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	costo totale Km rete fognaria
14	Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta 7	costo totale Q.li di rifiuto smaltiti
		unità imm.ri servite totale unità imm.ri	
15	Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illuminate totale km di strade comunali	costo totale Km strade illuminate

INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE - ANNO 2013

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
3	Asili nido	domande soddisfatte	0,57895
		domande presentate	
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	domande soddisfatte	1,00000
		domande presentate	
7	Giardini zoologici e botanici	numero visitatori	0,00000
		popolazione	
8	Impianti sportivi	numero impianti	0,00100
		popolazione	
9	Mattatoi pubblici	q.li carne macellate	0,00000
		popolazione	
10	Mense	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
11	Mense scolastiche	domande soddisfatte	1,00000
		domande presentate	
12	Mercati e fiere attrezzate		
13	Pesa pubblica		
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili		
15	Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
16	Teatri	numero spettatori	0,00000
		nr.posti disponibili x nr.Rappresentaz.	
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	numero visitatori	0,00000
		numero istituzioni	
18	Spettacoli		
19	Trasporti di carni macellate		
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	
22	Altri servizi	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	

INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE - ANNO 2013

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	PROVENTI
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
3	Asili nido	costo totale n. bambini frequentanti	provento totale n. bambini frequentanti
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli previsti per legge	costo totale numero iscritti	provento totale numero iscritti
7	Giardini zoologici e botanici	costo totale totale mq. Superficie	provento totale numero visitatori
8	Impianti sportivi	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
9	Mattatoi pubblici	costo totale q.li carni macellate	provento totale q.li carni macellate
10	Mense	costo totale numero pasti offerti	provento totale numero pasti offerti
11	Mense scolastiche	costo totale numero pasti offerti	provento totale numero pasti offerti
12	Mercati e fiere attrezzate	costo totale mq superf. occupata	provento totale mq superf. occupata
13	Pesa pubblica	costo totale numero servizi resi	provento totale numero servizi resi
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	costo totale popolazione	provento totale popolazione
15	Spurgo pozzi neri	costo totale numero interventi	provento totale numero interventi
16	Teatri	costo totale numero spettatori	provento totale numero spettatori
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	costo totale numero visitatori	provento totale numero visitatori
18	Spettacoli		provento totale numero spettacoli
19	Trasporti di carni macellate	costo totale q.li carni macellate	provento totale q.li carni macellate
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	costo totale nr. servizi prestati	provento totale nr. servizi resi
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	costo totale nr. giorni d'utilizzo	provento totale nr. giorni d'utilizzo
22	Altri servizi	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti

INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE - ANNO 2013

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	
1	Distribuzione gas	mc gas erogato	0,00000
		popolazione servita	
		unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
2	Centrale del latte		
3	Distribuzione energia elettrica	unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
4	Teleriscaldamento	unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
5	Trasporti pubblici	viaggiatori per Km	0,00000
		posti disponibili x Km percorsi	
6	Altri servizi	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	

INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE - ANNO 2013

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	PROVENTI		
1	Distribuzione gas	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		mc gas erogato		gas erogato	
2	Centrale del latte	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		litri latte prodotto		litri latte prodotto	
3	Distribuzione energia elettrica	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		KWh erogati		KWh erogati	
4	Teleriscaldamento	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		Kcal prodotte		Kcal prodotte	
5	Trasporti pubblici	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		Km percorsi		Km percorsi	
6	Altri servizi	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		Unità di misura del servizio		Unità di misura del servizio	

INDICATORI DI EFFICACIA E DI EFFICIENZA DEI SERVIZI INDISPENSABILI DELL'ENTE - ANNO 2013

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2011	2012	2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2011	2012	2013
1	Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale popolazione	29,07	28,99	29,15
2	Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti popolazione	0,00219	0,00210	0,00201	costo totale popolazione	235,13	177,05	171,25
3	Servizi connessi all'Ufficio tecnico comunale	domande evase domande presentate	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale popolazione	34,70	30,58	23,57
4	Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti popolazione	0,00030	0,00020	0,00020	costo totale popolazione	29,84	16,85	21,82
5	Servizio statistico	numero addetti popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
6	Servizi connessi con la giustizia					costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
7	Polizia locale e amministrativa	numero addetti popolazione	0,00060	0,00060	0,00060	costo totale popolazione	39,12	33,68	33,53
8	Servizio della leva militare					costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
9	Protezz. civile, pronto interv., tutela sicurezza pubblica	numero addetti popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale popolazione	2,24	2,70	1,49
10	Istruzione primaria e secondaria inferiore	numero aule n. studen. frequentanti	0,06230	0,06414	0,06090	costo totale n. studen. frequentanti	931,68	1.001,86	981,83
	- Scuola Materna	n.bambini iscritti n. aule disponibili	24,33333	25,66667	24,00000				
	- Istruzione elementare	n. alunni iscritti n. aule disponibili	13,28000	13,16000	14,36364				
	- Istruzione media	n. studenti iscritti n. aule disponibili	20,09091	18,36364	17,66667				
11	Servizi necroscopici e cimiteriali					costo totale popolazione	12,09	12,70	11,93
12	Acquedotto	mc acqua erogata nr. abitanti serviti	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale mc acqua erogata	0,00	0,00	0,00
		unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000				
13	Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	1,00000	1,00000	1,00000	costo totale Km rete fognaria	0,00	0,00	0,00
14	Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta/7	0,42857	0,42857	0,42857	costo totale Q.li di rifiuto smaltiti	0,00	0,00	0,00
		unità imm.ri servite totale unità imm.ri	1,00000	1,00000	1,00000				
15	Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illuminate tot. kmstrade comunali	1,00000	1,00000	1,00000	costo totale Km strade illuminate	13.419,99	13.850,52	12.340,41

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2011	2012	2013
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
3	Asili nido	domande soddisfatte	1,05000	0,57143	0,57895
		domande presentate			
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	domande soddisfatte	1,00000	1,00000	1,00000
		domande presentate			
7	Giardini zoologici e botanici	numero visitatori	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione			
8	Impianti sportivi	numero impianti	0,00099	0,00100	0,00100
		popolazione			
9	Mattatoi pubblici	q.li carne macellate	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione			
10	Mense	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
11	Mense scolastiche	domande soddisfatte	1,00000	0,77895	1,00000
		domande presentate			
12	Mercati e fiere attrezzate				
13	Pesa pubblica				
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili				
15	Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
16	Teatri	numero spettatori	0,00000	0,00000	0,00000
		nr. posti disp. x nr. Rappresent.			
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	numero visitatori	0,00000	0,00000	0,00000
		numero istituzioni			
18	Spettacoli				
19	Trasporti di carni macellate				
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte	1,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
22	Altri servizi	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2011	2012	2013	PROVENTI	2011	2012	2013
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
3	Asili nido	costo totale n.bambini frequentanti	12.198,99	15.363,22	14.337,32	provento totale n.bambini frequentanti	3.022,58	3.774,90	3.512,75
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
6	Corsi extrascolastici di arte, sport, altro, a eccezione di quelli previsti per legge	costo totale numero iscritti	164,84	144,28	205,43	provento totale numero iscritti	96,18	96,99	70,62
7	Giardini zoologici e botanici	costo totale totale mq. Superficie	0,00	0,00	0,00	provento totale n.visitatori	0,00	0,00	0,00
8	Impianti sportivi	costo totale numero utenti	5,00	4,77	4,56	provento totale numero utenti	3,02	3,44	3,39
9	Mattatoi pubblici	costo totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00	provento totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00
10	Mense	costo totale numero pasti offerti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero pasti offerti	0,00	0,00	0,00
11	Mense scolastiche	costo totale numero pasti offerti	27,88	25,93	22,27	provento totale numero pasti offerti	4,96	4,93	5,44

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2011	2012	2013	PROVENTI	2011	2012	2013
12	Mercati e fiere attrezzate	costo totale mq superf. occupata	0,00	0,00	0,00	provento totale mq superf. occupata	0,00	0,00	0,00
13	Pesa pubblica	costo totale numero servizi resi	0,00	0,00	0,00	provento totale numero servizi resi	0,00	0,00	0,00
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00	provento totale popolazione	0,00	0,00	0,00
15	Spurgo pozzi neri	costo totale numero interventi	0,00	0,00	0,00	provento totale numero interventi	0,00	0,00	0,00
16	Teatri	costo totale numero spettatori	0,00	0,00	0,00	provento totale numero spettatori	0,00	0,00	0,00
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	costo totale numero visitatori	0,00	0,00	0,00	provento totale numero visitatori	0,00	0,00	0,00
18	Spettacoli					provento totale numero spettacoli	0,00	0,00	0,00
19	Trasporti di carni macellate	costo totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00	provento totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	costo totale nr. servizi prestati	0,00	0,00	0,00	provento totale nr. servizi resi	0,00	0,00	0,00
21	Uso di locali, adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	costo totale nr. giorni d'utilizzo	3.100,00	0,00	0,00	provento totale nr. giorni d'utilizzo	30,00	0,00	0,00
22	Altri servizi	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2011	2012	2013
1	Distribuzione gas	mc gas erogato	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione servita			
		unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000
2	Centrale del latte				
3	Distribuzione energia elettrica	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000
4	Teleriscaldamento	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000
5	Trasporti pubblici	viaggiatori per Km posti disponibili x Km percorsi	0,00000	0,00000	0,00000
6	Altri servizi	domande soddisfatte domande presentate	0,00000	0,00000	0,00000

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE

N. SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2011	2012	2013	PROVENTI	2011	2012	2013	
1	Distribuzione gas	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00	0,00
		gas erogato				gas erogato			
2	Centrale del latte	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00	0,00
		litri latte prodotto				litri latte prodotto			
3	Distribuzione energia elettrica	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00	0,00
		KWh erogati				KWh erogati			
4	Teleriscaldamento	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00	0,00
		Kcal prodotte				Kcal prodotte			
5	Trasporti pubblici	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00	0,00
		Km percorsi				Km percorsi			
6	Altri servizi	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00	0,00
		Unità di misura del servizio				Unità di misura del servizio			

2.9 - ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI, DEI COSTI E DEI PROVENTI

In questo paragrafo si espongono i risultati economici dell'ultimo quinquennio.

Dettagliando i risultati economici complessivi, si evidenzia anche l'andamento dei proventi e costi nel medesimo periodo quinquennale di riferimento.

TREND STORICO DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	2.500.932,39	2.802.823,20	3.272.439,00	2.724.421,99	2.908.762,14
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	0,00	0,00	0,00	280,91	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-921.678,75	-990.614,47	-956.518,62	-931.464,35	-863.346,34
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	199.536,53	-1.048.935,14	198.412,25	365.669,10	-120.601,29
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	1.778.790,17	763.273,59	2.514.332,63	2.158.907,65	1.924.814,51

ANDAMENTO DEI PROVENTI NEL QUINQUENNIO

		ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
A PROVENTI DELLA GESTIONE						
1	Proventi tributari	6.678.889,90	6.372.776,10	10.592.816,02	10.812.885,05	9.966.557,56
2	Proventi da trasferimenti	4.928.455,44	4.796.993,25	622.556,18	520.194,26	1.369.950,82
3	Proventi da servizi pubblici	641.293,65	635.711,53	715.783,65	546.950,48	597.970,47
4	Proventi da gestione patrimoniale	97.184,79	177.223,38	169.072,87	155.887,94	181.097,81
5	Proventi diversi	19.819,57	600.578,96	600.594,62	615.709,85	612.551,04
6	Proventi da concessioni edificare	52.272,53	67.852,20	42.753,25	83.468,37	0,00
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE						
17	Utili	0,00	0,00	0,00	280,91	0,00
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D PROVENTI FINANZIARI						
20	Interessi attivi	270.422,70	80.690,49	58.383,27	22.980,81	18.091,04
E PROVENTI STRAORDINARI						
22	Insussistenze del passivo	564.328,08	983.976,40	335.282,99	545.696,12	466.415,04
23	Sopravvenienze attive	7.111,10	6.627,54	0,00	483,37	3.500,00
24	Plusvalenze patrimoniali	172.973,08	33.753,20	131.366,55	4.189,12	9.739,13
TOTALE PROVENTI		13.432.750,84	13.756.183,05	13.268.609,40	13.308.726,28	13.225.872,91

ANDAMENTO DEI COSTI NEL QUINQUENNIO

		ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
B	COSTI DELLA GESTIONE					
9	Personale	2.435.885,03	2.365.263,72	2.315.104,08	2.335.347,55	2.171.892,10
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	370.891,40	250.700,42	270.711,37	241.686,07	296.026,14
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Prestazioni di servizi	4.683.957,19	4.686.430,62	4.488.945,47	4.665.247,07	4.479.289,97
13	Utilizzo beni di terzi	45.025,86	52.464,24	41.747,70	63.402,04	53.194,21
14	Trasferimenti	1.057.349,50	1.064.850,65	824.041,93	1.042.198,29	1.085.587,23
15	Imposte e tasse	201.519,46	186.919,16	191.896,59	201.318,42	204.484,86
16	Quote di ammortamento di esercizio	1.122.355,05	1.241.683,41	1.338.690,45	1.461.474,52	1.528.891,05
C	ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE					
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	ONERI FINANZIARI					
21	Interessi passivi:					
	- su mutui e prestiti	1.192.101,45	1.071.304,96	1.014.901,89	954.445,16	881.437,38
	- su obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- per altre cause	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	ONERI STRAORDINARI					
25	Insussistenze dell'attivo	58.516,81	555.599,26	125.103,82	182.414,26	478.574,44
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Oneri straordinari	486.358,92	1.517.693,02	143.133,47	2.285,25	121.681,02
TOTALE COSTI		11.653.960,67	12.992.909,46	10.754.276,77	11.149.818,63	11.301.058,40

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

Si delinea il quadro delle partecipazioni dell'Ente, dirette o indirette, evidenziando un complesso di informazioni che rilevano la possibilità di influenza dell'Ente stesso sulle decisioni delle società partecipate, i risultati raggiunti dalle stesse nonché le motivazioni del mantenimento delle stesse, in considerazione anche delle norme introdotte dalla legge di stabilità.

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2013	Valore patrimonio netto al 31/12/2013	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2013	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	POLESINE ACQUE S.P.A.	D	1,78	23.350.886,00	24.283.846,00	113.775.708,00	2011	176.868,00
2	AS2 - AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI S.R.L.	D	0,09	215.600,00	409.079,00	41.274.727,00	2012	38.994,00
3	CONSORZIO PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI NEL BACINO DI ROVIGO	D	4,53	128.083,00	1.827.331,00	14.118.216,00	2011	289.698,00
4	CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLESINE - CONSVIPO	D	1,88	3.308.123,00	3.276.386,00	17.479.426,00	2012	-113.915,00
5	CONSORZIO A.T.O. POLESINE	D	4,07	0,00	0,00	0,00	0	0,00
6	AUTORITA' AMBITO A.T.O. RIFIUTI BACINO DI ROVIGO	D	4,53	0,00	0,00	0,00	0	0,00

2.11 - ANALISI PER INDICI

In questo capitolo si presentano una serie di indicatori generali applicati al rendiconto, che permettono di comprendere in modo intuitivo l'andamento della gestione nell'anno.

Preliminarmente si presentano i parametri per l'individuazione delle condizioni di Ente strutturalmente deficitario previsti dall'articolo 228, comma 5 del T.U.E.L.

Successivamente si evidenziano le proiezioni storiche dei dati, per offrire un'utile valutazione del trend degli indicatori analizzati.

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

	SI	NO
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 n.228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da riserve a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 n.228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia dal numeratore che dal denominatore del parametro;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui all'art.8, comma 1, legge 12/11/2011, n.183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art.193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art.1, commi 443-444 legge 24/12/2012 a decorrere dal 1/1/2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione dei beni patrimoniali, oltre che avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2013

Autonomia finanziaria	<u>Titolo I + III</u>	x 100	88,734
	<u>Titolo I + II + III</u>		
Autonomia impositiva	<u>Titolo I</u>	x 100	81,962
	<u>Titolo I + II + III</u>		
Pressione finanziaria	<u>Titolo I + III</u>		1.082,03
	<u>Popolazione</u>		
Pressione tributaria	<u>Titolo I</u>		999,45
	<u>Popolazione</u>		
Intervento erariale	<u>Trasferimenti statali</u>		96,87
	<u>Popolazione</u>		
Intervento regionale	<u>Trasferimenti regionali</u>		36,75
	<u>Popolazione</u>		
Incidenza residui attivi	<u>Totale residui attivi</u>	x 100	57,445
	<u>Totale accertamenti di competenza</u>		
Incidenza residui passivi	<u>Totale residui passivi</u>	x 100	160,225
	<u>Totale impegni di competenza</u>		
Indebitamento locale pro capite	<u>Residui debiti mutui</u>		1.833,24
	<u>Popolazione</u>		
Velocità riscossione entrate proprie	<u>Riscossione Titolo I + III</u>	x 100	86,513
	<u>Accertamenti Titolo I + III</u>		
Rigidità spesa corrente	<u>Spese personale + Quote amm. mutui</u>	x 100	36,167
	<u>Totale entrate Titoli I + II + III</u>		
Velocità gestione spese correnti	<u>Pagamenti Titolo I competenza</u>	x 100	67,374
	<u>Impegni Titolo I competenza</u>		
Redditività del patrimonio	<u>Entrate patrimoniali</u>	x 100	4,930
	<u>Valore patrimoniale disponibile</u>		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali indisponibili</u>		1.642,17
	<u>Popolazione</u>		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali disponibili</u>		368,34
	<u>Popolazione</u>		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni demaniali</u>		1.815,04
	<u>Popolazione</u>		
Rapporto dipendenti/popolazione	<u>Dipendenti</u>	x 100	0,481
	<u>Popolazione</u>		

INDICATORI DELL'ENTRATA ANNO 2013

Congruità dell'IMU/ICI	Proventi IMU/ICI	310,42
	n. unità immobiliari	
	Proventi IMU/ICI	767,01
	n. famiglie + n. imprese	
	Proventi IMU/ICI prima abitazione	0,00014
	Totale proventi IMU/ICI	
	Proventi IMU/ICI altri fabbricati	0,83285
	Totale proventi IMU/ICI	
	Proventi IMU/ICI terreni agricoli	0,11483
	Totale proventi IMU/ICI	
Congruità I.C.I.A.P.	Proventi IMU/ICI aree edificabili	0,05219
	Totale proventi IMU/ICI	
Congruità I.C.I.A.P.	Provento I.C.I.A.P.	0,00
Congruità della T.O.S.A.P.	Popolazione	
	T.O.S.A.P. passi carrai	0,00
	n. passi carrai	
	Tasse occupazione suolo pubblico	490,20
Congruità T.A.R.S.U.	mq. occupati	
	n. iscritti a ruolo	x 100
	n. famiglie + n. utenze commerciali	
	+ seconde case	86,28

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

DENOMINAZIONE INDICATORI	FORMULA	2011	2012	2013
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	94,883	95,696	88,734
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	87,073	89,459	81,962
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + II}}{\text{Popolazione}}$	1.147,06	1.155,17	1.082,03
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	1.052,65	1.079,88	999,45
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	15,89	1,72	96,87
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	36,79	45,92	36,75
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	75,338	63,742	57,445
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	142,221	158,791	160,225
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	2.098,49	1.960,01	1.833,24
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}} \times 100$	55,701	84,039	86,513
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}} \times 100$	37,794	39,532	36,167
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$	72,849	68,340	67,374
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	4,517	4,071	4,930
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	1.508,51	1.687,26	1.642,17
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	371,96	382,39	368,34
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	1.714,01	1.748,49	1.815,04
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$	0,517	0,489	0,481

INDICATORI DELL'ENTRATA

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	2011	2012	2013
Congruità dell'ICI/IMU	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. unità immobiliari}}$	469,03	628,88	310,42
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. famiglie + n. imprese}}$	1.174,80	1.570,49	767,01
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU prima abitazione}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,00018	0,02763	0,00014
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU altri fabbricati}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,89775	0,85661	0,83285
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU terreni agricoli}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,07405	0,09960	0,11483
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU aree edificabili}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,02046	0,01615	0,05219
	Congruità dell'I.C.I.A.P.	$\frac{\text{Provento I.C.I.A.P.}}{\text{Popolazione}}$	0,00	0,00
Congruità della T.O.S.A.P.	$\frac{\text{T.O.S.A.P. passi carrai}}{\text{n. passi carrai}}$	0,00	0,00	0,00
	$\frac{\text{T.O.S.A.P.}}{\text{mq. occupati}}$	694,28	493,72	490,20
Congruità T.A.R.S.U.	$\frac{\text{n. iscritti a ruolo}}{\text{n. famiglie + n. utenze commerciali + seconde case}} \times 100$	97,69	97,89	86,28

2.12 - EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Sulla base dello stato di realizzazione dei programmi come evidenziato nella presente relazione, l'amministrazione ha approvato gli strumenti di programmazione per il triennio 2013/2015 in data 22 Agosto 2013 con delibera n. 46.

In particolare con tali strumenti sono state attuate le politiche riportate nella Relazione Previsionale e Programmatica per il periodo 2013 - 2013 - 2015 a cui si rimanda.