

Comune di Cervasca

**Relazione al Rendiconto della Gestione
Esercizio 2013**

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

PREMESSE GENERALI DELLA RELAZIONE AL RENDICONTO 2013

Art. 151 T.U.E.L. 267/2000 (Principi in materia di contabilità)

(comma 5) – I risultati di gestione sono rilevati anche mediante contabilità economica e dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio ed il conto economico.

(comma 6) – Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

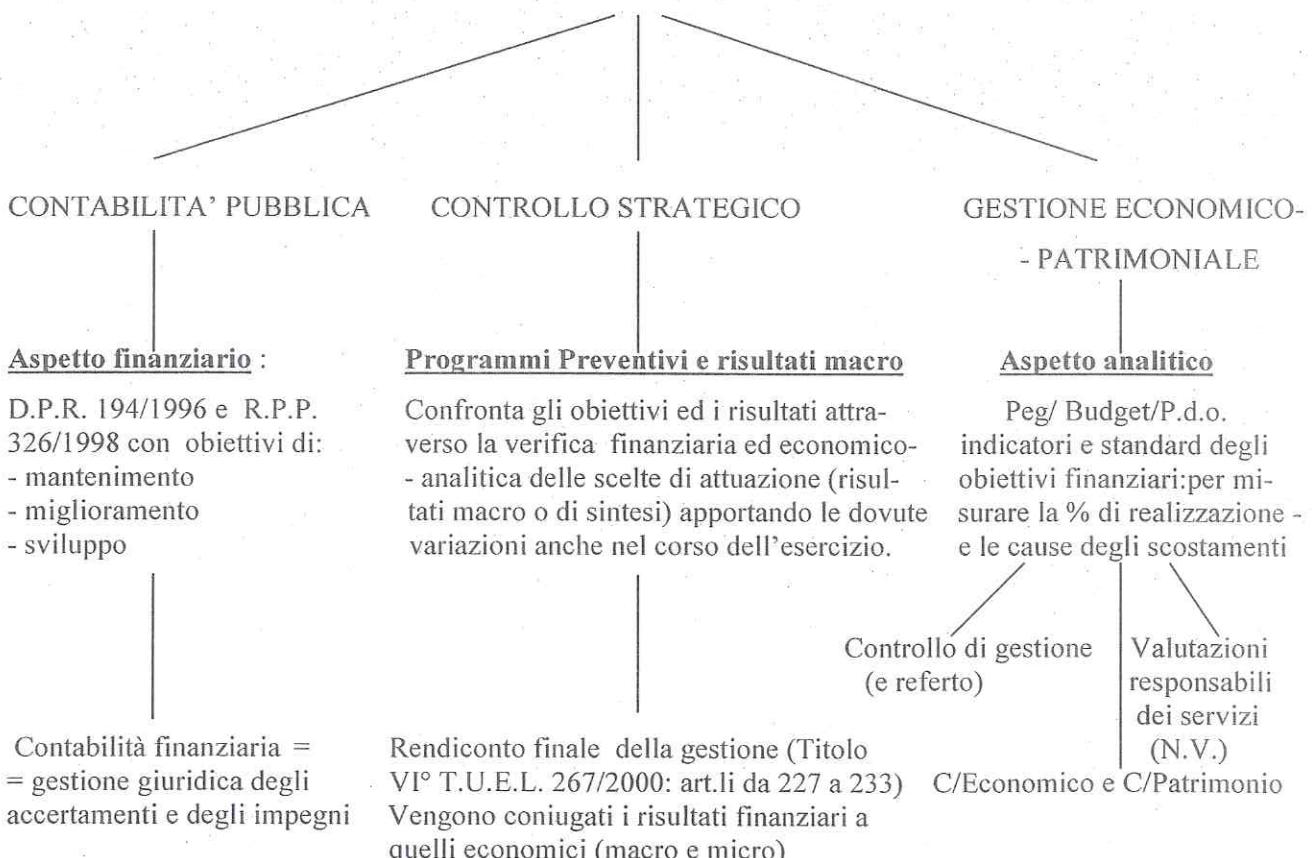
Art. 231 T.U.E.L. 267/2000 (Relazione al rendiconto della gestione)

Nella relazione prescritta dall'art. 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

SISTEMA DEI PUBBLICI BILANCI E DELLA CONTABILITA' PUBBLICA

Bilancio di mandato

Programma politico che si esprime attraverso il P.P.B.S (= Planning Programming Budgeting System)



Indice Generale Relazione al Rendiconto di Gestione Esercizio 2013

- **Dati Generali dell'Ente**
- **Analisi Finanziaria a Livello di Ente**
 - o Controllo a Livello di Ente
 - Analisi Scostamento tra Previsioni Iniziali e Definitive
 - Analisi Impegnato / Accertato
 - Analisi Risultati Differenziali
 - o Trend Storico del Bilancio per Titoli
 - o Avanzo di Amministrazione
 - Analisi Composizione Avanzo di Amministrazione Realizzato
 - Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente
- **Entrata**
 - o Frontespizio
 - o Analisi Composizione dell'Entrata
 - o Analisi Riepilogativa Entrate
 - o Analisi Entrate
 - Entrate Tributarie
 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti Correnti
 - Entrate ExtraTributarie
 - Entrate derivanti da Alienazioni e Trasferimenti di Capitale
 - Entrate derivanti da Accensioni di Prestiti
- **Spesa**
 - o Frontespizio
 - o Analisi Composizione della Spesa
 - o Analisi Composizione Spesa: Totali primi 3 Titoli
 - o Analisi Composizione Spesa: Totali per Intervento
 - o Analisi Spese per Funzioni / Servizi
 - o Analisi Investimenti
 - o Analisi Indebitamento
 - o Analisi Riepilogativa Programmi
 - o Analisi Programmi
- **Servizi a Domanda Individuale**
 - o Frontespizio
 - o Elenco Voci x Servizio a Domanda Individuale
 - o Riepilogo Servizi a Domanda Individuale
 - o Analisi Servizi a Domanda Individuale
- **Cambio del Patrimonio**
- **Considerazioni Finali**

Relazione Conto Consuntivo 2013

**CONTROLLO
a Livello di Ente**

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

| Entrate | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Scostamento % |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|
| Titolo I Entrate tributarie | 2.144.971,00 | 2.225.228,02 | 3,74 |
| Titolo II Trasferimenti | 157.009,00 | 308.881,08 | 96,73 |
| Titolo III Entrate extratributarie | 423.788,00 | 405.188,42 | -4,39 |
| Titolo IV Entrate da capitali | 300.000,00 | 278.000,00 | -7,33 |
| Titolo V Entrate da prestiti | 669.079,00 | 669.079,00 | 0,00 |
| Titolo VI Partite di giro | 229.500,00 | 229.500,00 | 0,00 |
| Avanzo applicato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 3.924.347,00 | 4.115.876,52 | 4,88 |

| Spesa | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Scostamento % |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|
| Titolo I Spese correnti | 2.566.668,00 | 2.786.597,52 | 8,57 |
| Titolo II Spese in conto capitale | 385.000,00 | 356.600,00 | -7,38 |
| Titolo III Rimborsi di prestiti | 743.179,00 | 743.179,00 | 0,00 |
| Titolo IV Partite di giro | 229.500,00 | 229.500,00 | 0,00 |
| Totale | 3.924.347,00 | 4.115.876,52 | 4,88 |

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

| Entrate | Previsione iniziale | Rendiconto | Scostamento % |
|------------------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| Titolo I Entrate tributarie | 2.144.971,00 | 2.203.695,96 | 2,74 |
| Titolo II Trasferimenti | 157.009,00 | 296.594,88 | 88,90 |
| Titolo III Entrate extratributarie | 423.788,00 | 373.948,15 | -11,76 |
| Titolo IV Entrate da capitali | 300.000,00 | 263.526,01 | -12,16 |
| Titolo V Entrate da prestiti | 669.079,00 | 0,00 | -100,00 |
| Titolo VI Partite di giro | 229.500,00 | 155.850,29 | -32,09 |
| Avanzo applicato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 3.924.347,00 | 3.293.615,29 | -16,07 |

| Spesa | Previsione iniziale | Rendiconto | Scostamento % |
|-----------------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| Titolo I Spese correnti | 2.566.668,00 | 2.712.614,76 | 5,69 |
| Titolo II Spese in conto capitale | 385.000,00 | 130.600,09 | -66,08 |
| Titolo III Rimborsi di prestiti | 743.179,00 | 74.007,90 | -90,04 |
| Titolo IV Partite di giro | 229.500,00 | 155.850,29 | -32,09 |
| Totale | 3.924.347,00 | 3.073.073,04 | -21,69 |

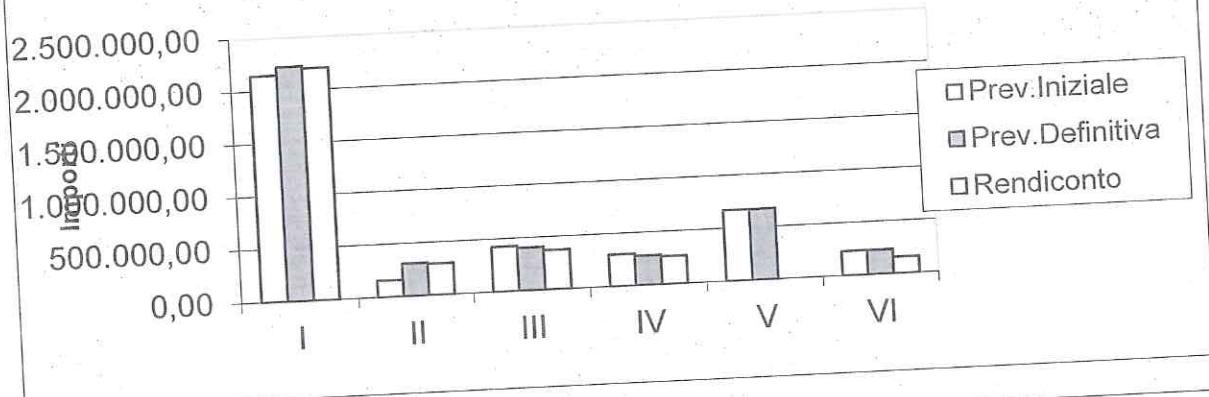
Relazione Conto Consuntivo 2013

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

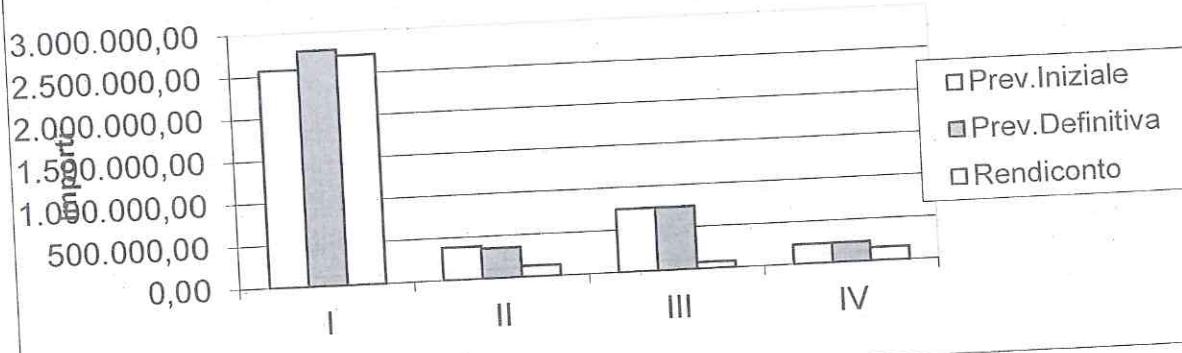
| Entrate | Previsione definitiva | Rendiconto | Scostamento % |
|------------------------------------|-----------------------|--------------|---------------|
| Titolo I Entrate tributarie | 2.225.228,02 | 2.203.695,96 | -0,97 |
| Titolo II Trasferimenti | 308.881,08 | 296.594,88 | -3,98 |
| Titolo III Entrate extratributarie | 405.188,42 | 373.948,15 | -7,71 |
| Titolo IV Entrate da capitali | 278.000,00 | 263.526,01 | -5,21 |
| Titolo V Entrate da prestiti | 669.079,00 | 0,00 | -100,00 |
| Titolo VI Partite di giro | 229.500,00 | 155.850,29 | -32,09 |
| Avanzo applicato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 4.115.876,52 | 3.293.615,29 | -19,98 |

| Spesa | Previsione definitiva | Rendiconto | Scostamento % |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------|---------------|
| Titolo I Spese correnti | 2.786.597,52 | 2.712.614,76 | -2,65 |
| Titolo II Spese in conto capitale | 356.600,00 | 130.600,09 | -63,38 |
| Titolo III Rimborsi di prestiti | 743.179,00 | 74.007,90 | -90,04 |
| Titolo IV Partite di giro | 229.500,00 | 155.850,29 | -32,09 |
| Totale | 4.115.876,52 | 3.073.073,04 | -25,34 |

Scostamenti Entrata



Scostamenti Spesa



DATI GENERALI DELL'ENTE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Relazione Conto Consuntivo 2013

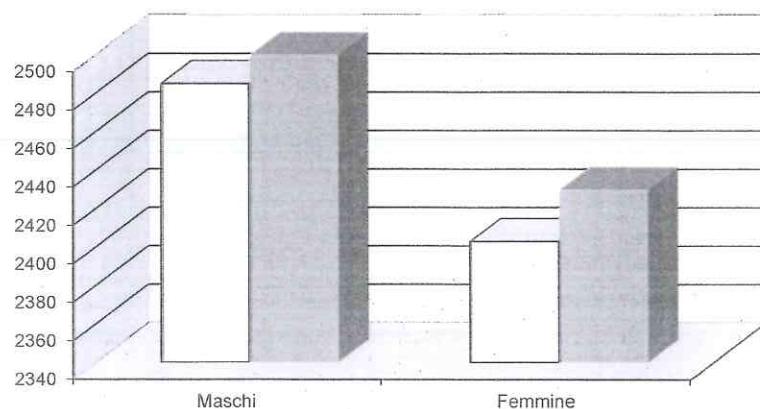
| Informazioni Generali sull'Ente | | | |
|---|---------------|---------------------------|---------------------------|
| Dati Generali dell'Ente | U.d.M. | Dati al 01/01/2013 | Dati al 31/12/2013 |
| Popolazione Residente | N°. | 4888 | 4930 |
| di cui: maschi | N°. | 2485 | 2500 |
| Femmine | N°. | 2403 | 2430 |
| Nuclei Familiari | N°. | | |
| Dipendenti | N°. | 17 | 17 |
| di cui: a tempo determinato | N°. | 0 | 0 |
| a tempo indeterminato | N°. | 17 | 17 |
| Superficie Totale del Comune | Kmq | 18,28 | 18,28 |
| Frazioni Geografiche | N°. | 4 | 4 |
| Punti Luce Illuminazione Pubblica | N°. | 531 | 531 |
| Risorse Idriche: Laghi | N°. | | |
| Fiumi e Torrenti | N°. | 3 | 3 |
| Strade: Statali | Km | | |
| Provinciali | Km | 30 | 30 |
| Comunali | Km | 26 | 26 |
| Vicinali | Km | 15 | 15 |
| Autostrade | Km | | |
| Piano Regolatore: adottato | Si/No | si | si |
| Approvato | Si/No | si | si |
| Piano Edilizia Economico Popolare | Si/No | no | no |
| Piano Insediamenti Produttivi: Industriali | Si/No | no | No |
| Artigianali | Si/No | No | no |
| Commerciali | Si/No | no | no |
| Strutture: Asili Nido | N°. | | |
| Scuole Materne | N°. | 3 | 3 |
| Scuole Elementari | N°. | 3 | 3 |
| Scuole Medie | N°. | 1 | 1 |
| Strutture Residenziali per Anziani | N°. | 1 | 1 |
| Farmacie Comunali | N°. | | |
| Depuratore | Si/No | si | si |
| Rete Acquedotto | Km | si | si |
| Servizio Idrico Integrato | Si/No | si | si |
| Discarica | Si/No | no | no |

Elenco Strutture Partecipative dell'Ente

- ACSR (Azienda cuneese Smaltimento rifiuti) SpA
- ACDA (Azienda cuneese dell'acqua) S.p.A.
- CEC (Consorzio Socio Assistenziale) rif. rifiuti
- Consorzio Socio Assistenziale Valli Grana e Maira.

Relazione Conto Consuntivo 2013

Analisi della Popolazione Residente



Descrizione / Note Aggiuntive

Come visibile dalle cifre e dai diagrammi la popolazione cervaschese risulta in aumento con un aumento di 42 unità. La popolazione maschile continua ad essere superiore alla femminile di 70 unità.

Nell'aumento di residenti sono compresi gli stranieri che contano 117 maschi e 151 femmine per un totale di 268 unità anch'esse risultanti in aumento rispetto allo scorso anno.

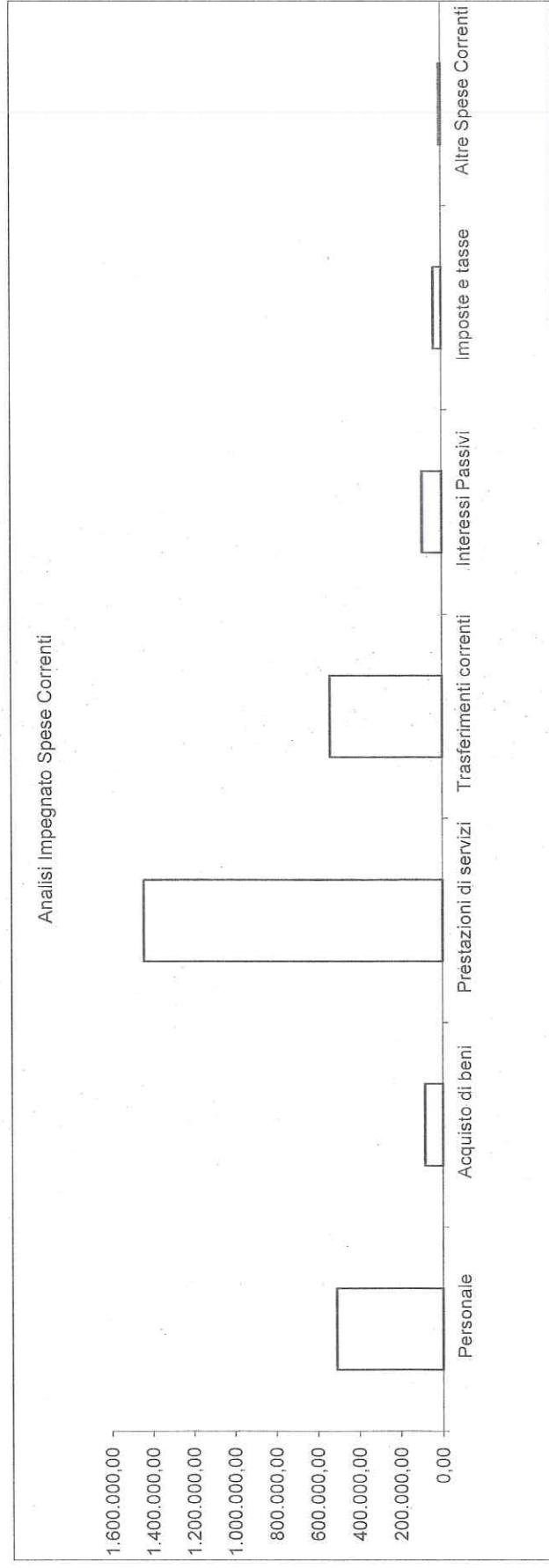
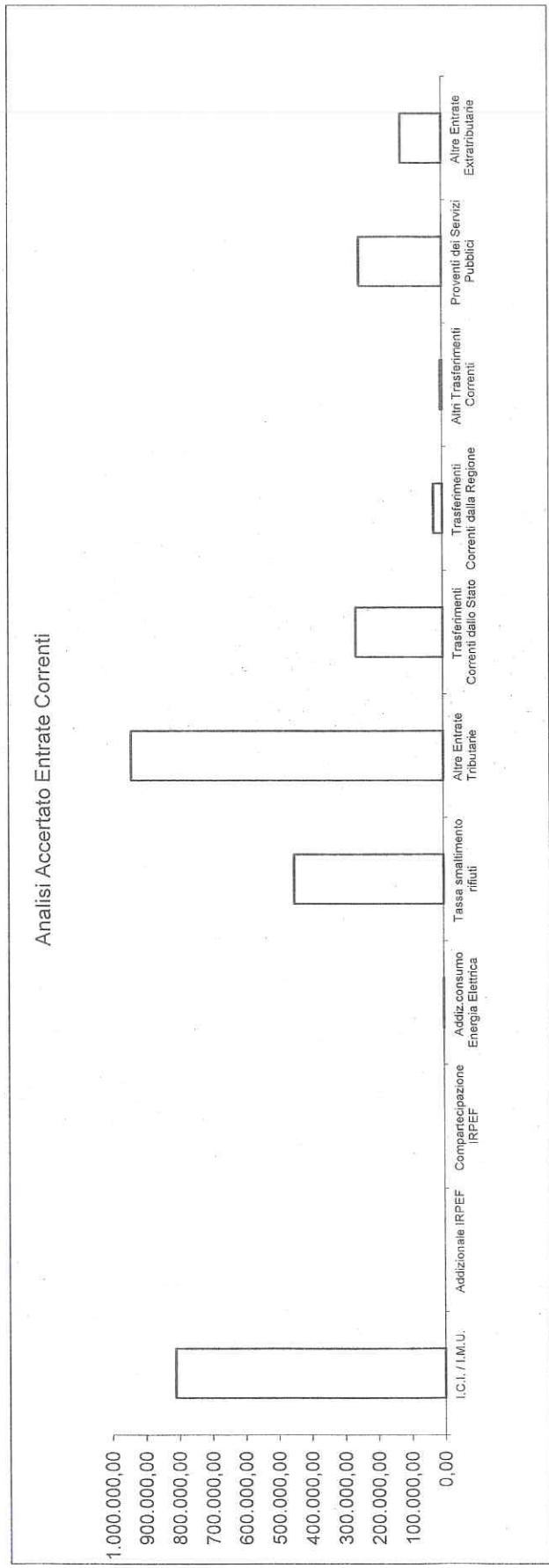
Relazione Conto Consuntivo 2013

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato

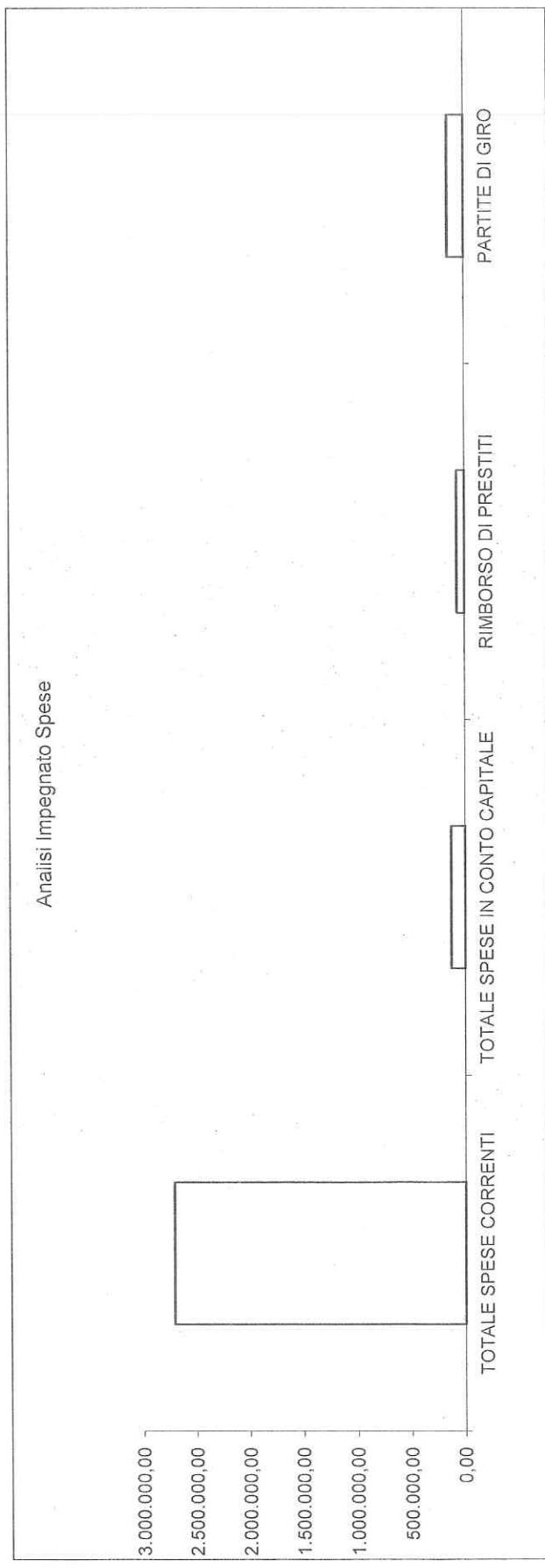
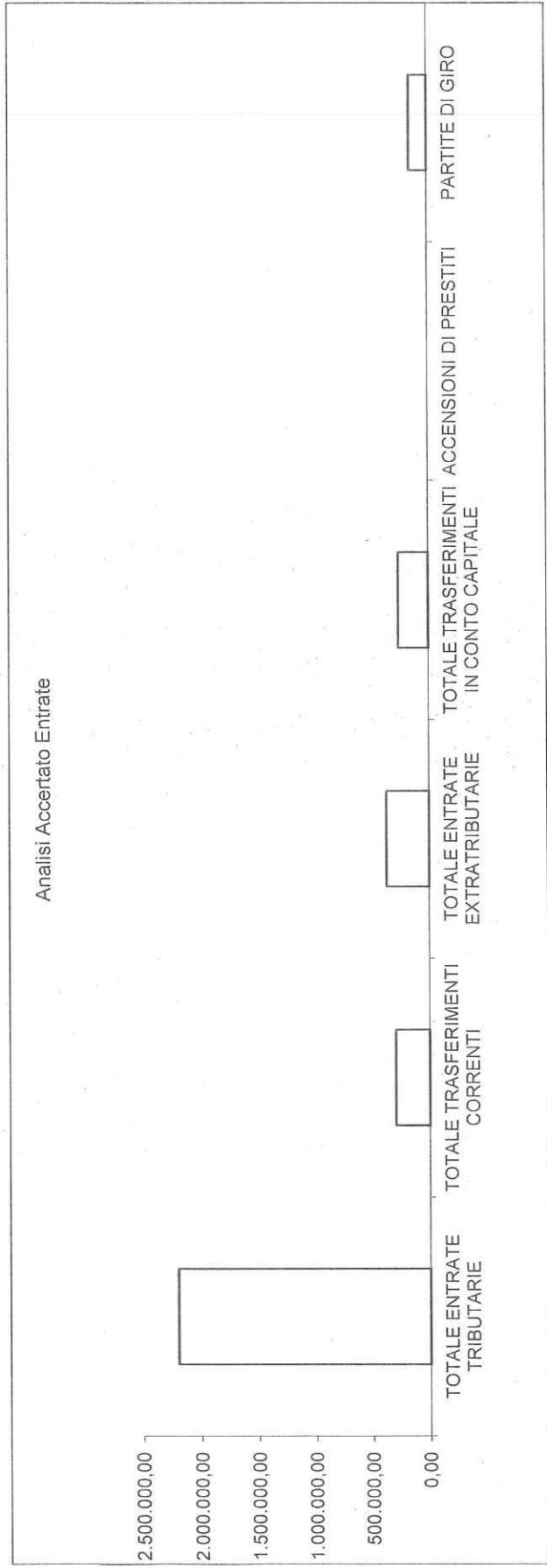
CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato

| Entrate Accertate | Spese Impegnate |
|---|---------------------|
| I.C.I./I.M.U. | 510.609,34 |
| Addizionale IRPEF | 85.246,56 |
| Compartecipazione IRPEF | 1.440.861,86 |
| Addiz.consumo Energia Elettrica | 535.951,34 |
| Tassa smaltimento rifiuti | 91.564,40 |
| Altre Entrate Tributarie | 37.236,47 |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 2.712.614,76 |
| Trasferimenti Correnti dallo Stato | 11.144,79 |
| Trasferimenti Correnti dalla Regione | 106.847,51 |
| Altri Trasferimenti Correnti | 8.438,66 |
| TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI | 373.948,15 |
| Proventi dei Servizi Pubblici | 0,00 |
| Altre Entrate Extratributarie | 15.313,92 |
| TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 130.600,09 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 74.007,90 |
| Alienazioni | 155.850,29 |
| Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato | 0,00 |
| Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione | 0,00 |
| Altri Trasferimenti in Conto Capitale | 0,00 |
| TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 |
| ACCENSIONI DI PRESTITI | |
| PARTITE DI GIRO | |
| TOTALE ACCERTAMENTI | 3.293.615,29 |
| Differenza Finanziaria a Pareggio | 3.073.073,04 |
| TOTALE | 3.293.615,29 |
| A.A. Applicato al Bilancio: | 220.542,25 |
| in parte corrente | 3.293.615,29 |
| per investimenti | 0,00 |
| TOTALE GENERALE | 3.293.615,29 |
| | TOTALE GENERALE |

Relazione Conto Consuntivo 2013



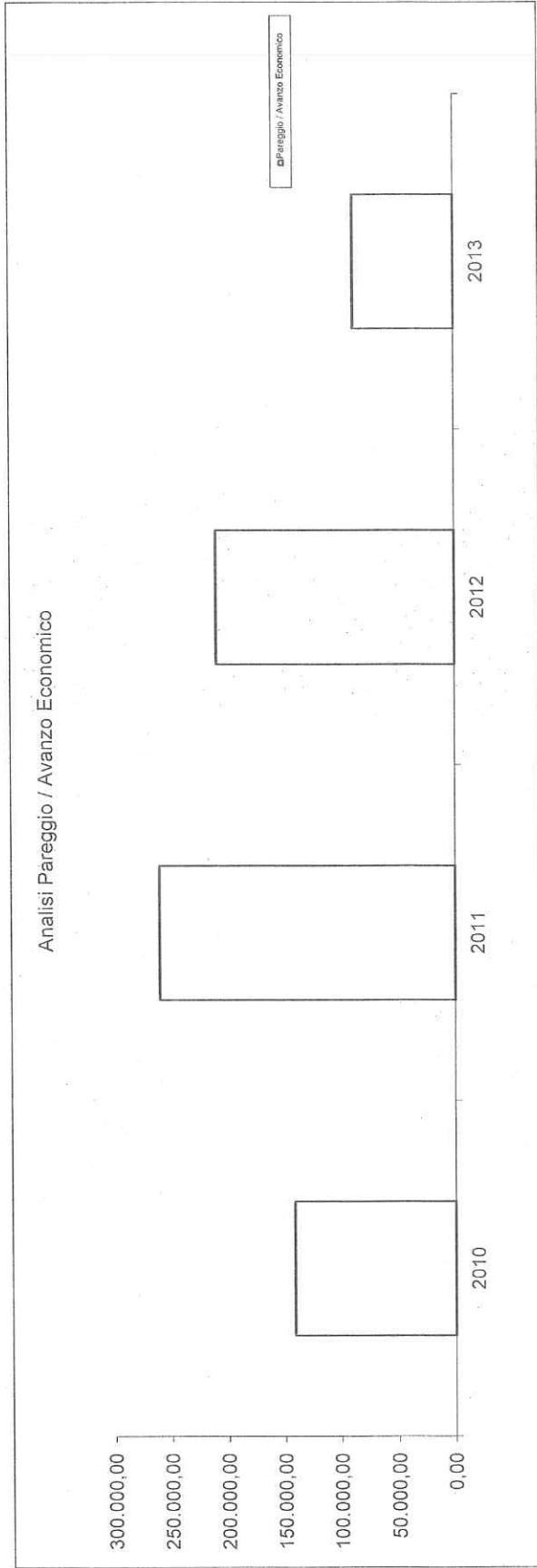
Relazione Conto Consuntivo 2013



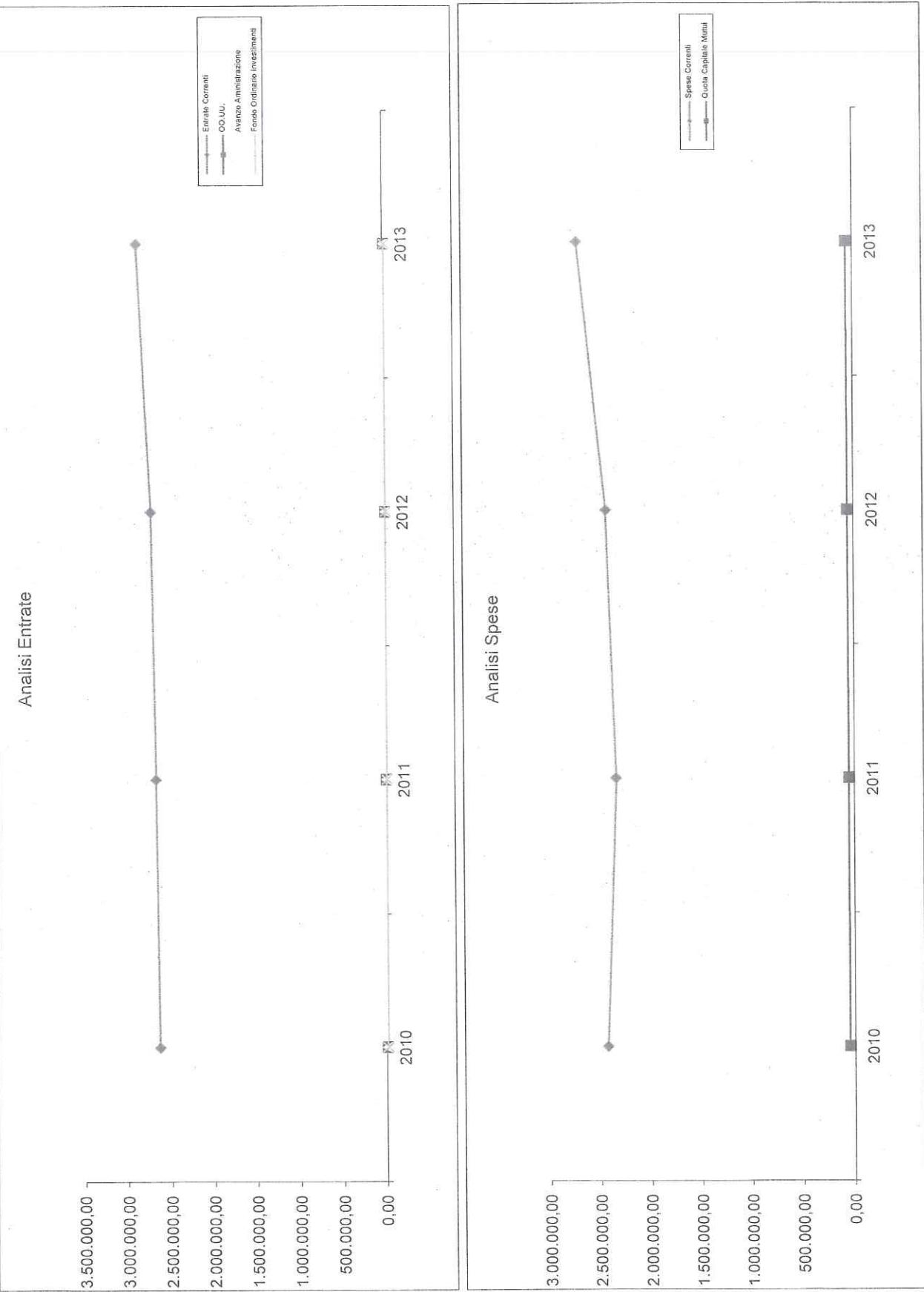
Relazione Conto Consuntivo 2013

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

| (RATING ENTE) | | | | | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|--|
| Descrizione | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012) |
| Entrate | | | | | | |
| Entrate Correnti | 2.645.701,99 | 2.676.319,33 | 2.720.504,83 | 2.874.238,99 | 5,65 | 7,21 |
| OO.UU. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo Amministrazione Applicato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo Ordinario Investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Accertamenti | 2.645.701,99 | 2.676.319,33 | 2.720.504,83 | 2.874.238,99 | 5,65 | 7,21 |
| Spese | | | | | | |
| Spese Correnti | 2.441.829,37 | 2.350.872,40 | 2.441.249,24 | 2.712.614,76 | 11,12 | 12,50 |
| Quote Capitale Mutui | 62.281,07 | 65.467,17 | 70.347,26 | 74.007,90 | 5,20 | 12,08 |
| Totale Impegni | 2.504.110,44 | 2.416.339,57 | 2.511.596,50 | 2.786.622,66 | 10,95 | 12,48 |
| Pareggio / Avanzo Economico | 141.591,55 | 259.979,76 | 208.908,33 | 87.616,33 | -58,06 | -56,94 |



Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2010 AL 2013

ANALISI ENTRATE

| ENTRATE | 2010 | | | | | | 2011 | | | | | | 2012 | | | | | | 2013 | | | | | |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|--|
| | Stanziato Definitivo | Accertato (comp.) | Riscosso (comp.) | Stanziato Definitivo | Accertato (comp.) | Riscosso (comp.) | Stanziato Definitivo | Accertato (comp.) | Riscosso (comp.) | Stanziato Definitivo | Accertato (comp.) | Riscosso (comp.) | Stanziato Definitivo | Accertato (comp.) | Riscosso (comp.) | Stanziato Definitivo | Accertato (comp.) | Riscosso (comp.) | Stanziato Definitivo | Accertato (comp.) | Riscosso (comp.) | | | |
| Avanzo Amministrazione Applicato | 900.880,00 | 0,00 | 0,00 | 472.500,00 | 0,00 | 0,00 | 720.116,40 | 0,00 | 0,00 | 2.118.447,90 | 0,00 | 0,00 | 2.225.228,02 | 0,00 | 0,00 | 2.203.695,96 | 0,00 | 0,00 | 1.882.366,83 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Entrate Tributarie | 1.284.974,26 | 1.291.429,79 | 918.797,50 | 2.117.213,07 | 2.140.313,87 | 1.767.953,07 | 124.075,57 | 175.904,81 | 163.083,92 | 126.086,59 | 308.881,08 | 296.594,88 | 275.771,45 | 324.545,55 | 373.948,15 | 405.188,42 | 330.214,71 | 278.000,00 | 263.526,01 | 260.602,57 | 229.500,00 | 155.850,29 | 154.847,79 | |
| Trasferimenti Correnti | 1.040.261,50 | 1.061.886,84 | 985.431,96 | 224.090,17 | 205.538,31 | 224.090,17 | 330.467,15 | 272.611,65 | 381.845,00 | 438.973,01 | 410.356,73 | 405.188,42 | 330.214,71 | 352.714,71 | 330.214,71 | 330.214,71 | 330.214,71 | 330.214,71 | 330.214,71 | 330.214,71 | 330.214,71 | 330.214,71 | | |
| Entrate Extratributarie | 285.731,50 | 292.385,36 | 273.234,79 | 319.370,00 | 330.467,15 | 319.370,00 | 341.742,36 | 321.742,36 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | 349.000,00 | | | |
| Alienazioni e Trasf. di Capitale | 621.500,00 | 572.970,24 | 522.970,24 | 434.250,00 | 341.742,36 | 341.742,36 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Assunzione di Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | 184.121,00 | | | |
| Servizi per Conto di Terzi | 491.000,00 | 195.254,65 | 189.095,44 | 566.000,00 | 203.233,20 | 203.233,20 | 1.143.423,24 | 3.291.294,89 | 2.670.503,65 | 4.191.516,21 | 3.237.058,92 | 3.067.273,17 | 4.115.876,52 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | | |
| TOTALE ENTRATE | 4.624.347,26 | 3.413.926,88 | 2.889.529,93 | 4.143.423,24 | 3.291.294,89 | 2.670.503,65 | 4.191.516,21 | 3.237.058,92 | 3.067.273,17 | 4.115.876,52 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | 3.293.615,29 | | |

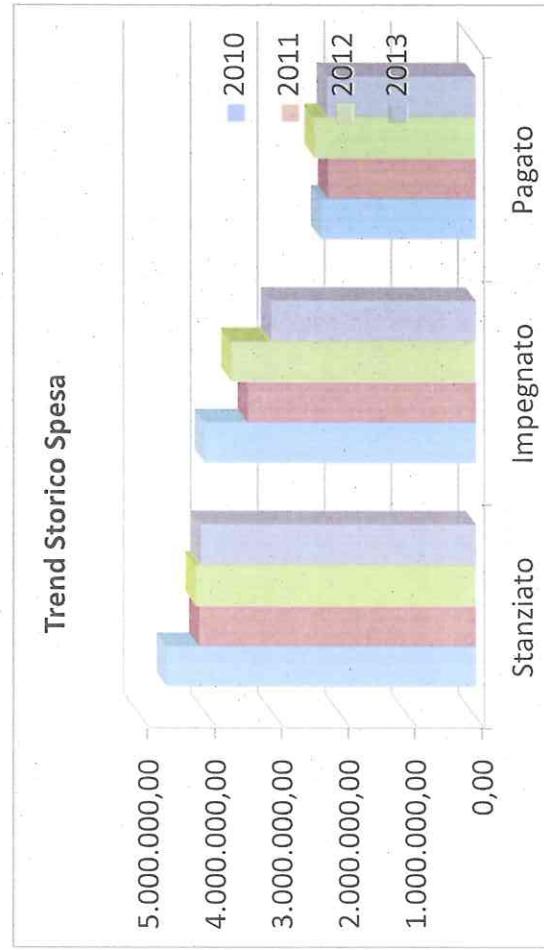
Trend Storico Entrata



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SPESE

| SPESE | 2010 | | | 2011 | | | 2012 | | | 2013 | | |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | Stanzziato Definitivo | Impegnato (comp.) | Pagato (comp.) | Stanzziato Definitivo | Impegnato (comp.) | Pagato (comp.) | Stanzziato Definitivo | Impiegato (comp.) | Pagato (comp.) | Stanzziato Definitivo | Impiegato (comp.) | Pagato (comp.) |
| Spese Correnti | 2.548.387,26 | 2.441.829,37 | 1.935.142,33 | 2.594.773,24 | 2.350.872,40 | 1.858.342,25 | 2.587.716,21 | 2.441.249,24 | 1.934.060,20 | 2.786.597,52 | 2.712.614,76 | 1.949.976,94 |
| Spese in Conto Capitale | 1.522.380,00 | 1.362.729,65 | 128.637,28 | 976.750,00 | 801.386,75 | 113.309,51 | 1.067.000,00 | 986.519,44 | 241.833,63 | 356.600,00 | 130.600,09 | 52.507,43 |
| Rimborso di Prestiti | 62.580,00 | 62.281,07 | 62.281,07 | 65.900,00 | 65.467,17 | 65.467,17 | 70.800,00 | 70.347,26 | 743.179,00 | 74.007,90 | 74.007,90 | |
| Spese per Conto di Terzi | 491.000,00 | 195.254,65 | 193.256,93 | 506.000,00 | 203.233,20 | 178.280,87 | 466.000,00 | 163.839,38 | 152.390,86 | 229.500,00 | 155.850,29 | 152.815,79 |
| TOTALE SPESE | 4.624.347,26 | 4.062.094,74 | 2.319.317,61 | 4.143.423,24 | 3.420.959,52 | 2.215.399,80 | 4.191.516,21 | 3.661.955,32 | 2.418.631,95 | 4.115.876,52 | 3.073.073,04 | 2.229.398,06 |



Descrizione dei tabulati inerenti il controllo sui dati contabili dell'Ente:

Il controllo sulle previsioni e sugli obiettivi e fini posti è effettuato in fase consuntiva, annualmente, dall'organo di valutazione interno composto dal Segretario Comunale e dal Revisore dei conti nominato ma, come di consueto è svolto anche dall'Organo Politico il quale opera valutando la coerenza delle iniziative descritte nel programma di mandato nell'ottica di separazione delle competenze tra potere politico e "burocratico" e tra Consiglio e Giunta.

Giunti al termine dell'esercizio abbiamo valutato gli scostamenti che a seguito delle scelte politico/amministrative attuate nel corso dell'anno ma anche a seguito delle novità legislative hanno inciso sulle cifre a bilancio.

Come visibile nella prima tabella inerente il controllo riguardante gli scostamenti tra le previsioni iniziali e quelle da rendiconto, abbiamo raggiunto alcuni consistenti scostamenti sia in entrata che nella spesa come meglio specificato a seguire nel dettaglio:

ENTRATA:

Relativamente alle entrate tributarie lo scostamento tra previsione iniziale e definitiva e quello con il Rendiconto dimostrano un valore in scostamento pari al 3% circa, il dato non deve però trarre in inganno, esso nasce fondamentalmente dagli spostamenti di poste finanziarie prima allocate in altri titoli a seguito di nuove allocazioni rese obbligatorie dalle codifiche SLOPE (sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici), inoltre nel 2013, con un provvedimento legislativo a valenza nazionale il Governo ha sancito l'obbligo di commisurazione del nuovo fondo di solidarietà comunale al lordo di una posta da inserire in uscita e utile all'effettuazione di un "giro contabile" ad effettuarsi tangibilmente nel corso del prossimo esercizio finanziario e a valere in battuta finale sulla risorsa IMU. Ciò ha ingenerato notevoli problematiche contabili e genera altresì inconfrontabilità dei dati tra anni in quanto questi divengono disomogenei.

Per quanto concerne le entrate da trasferimenti, salta subito all'occhio del lettore l'aumento di stanziamento per il 90% circa di maggiorazione, anche qui la spiegazione ci riporta alla novella legge legislativa che ha di fatto abolito l'IMU (importa comunale sugli immobili) relativamente all'abitazione principale della quale lo Stato si è fatto finanziariamente carico rifondendo i Comuni per l'ammacco (e con riferimento alla sola aliquota base per legge fissata a suo tempo nel 4 per mille). Ciò detto si comprende come l'aumento sia in tutto creato dal nuovo trasferimento statale sostitutivo del gettito IMU che di contro trova riduzione nella posta per entrate tributarie per lo stesso importo. In riduzione i trasferimenti al nostro Comune, dagli enti locali minori quali Regione e Provincia, si tratta come abbiamo avuto modo di dire anche in passato di una situazione generalizzata nella quale i tagli alle spese si ripercuotono anche sulle tipologie di trasferimento anche carattere sociale, un esempio per tutti i fondi provinciali per assistenza scolastica erogati dalla Provincia di Cuneo che non abbiamo potuto accettare in quanto a seguito di richiesta inoltrata alla stessa Provincia via PEC è stato comunicato dallo stesso ente con nota in data 10/12/2013 che "per l'anno 2013 nulla è stato determinato per gli interventi in materia di diritto allo studio a causa del ritardo con cui la Regione Piemonte ha assunto a sua volta gli impegni di spesa"

Si comprende la difficoltà gestionale del bilancio comunale senza voler incolpare altri Enti superiori ma anch'essi catene di un sistema che non ci permette più di governare con serenità.

Le entrate da proventi extratributari effettivi rispetto alla previsione iniziale, hanno visto una riduzione di circa il 4% che sale al 12 nel confronto previsione/rendiconto, lo scostamento è dato principalmente dalla previsione incassi per da mensa scolastica materna e scuola primaria, non per minor fruizione ma per maggior contabilizzazione a seguito acquisto buoni effettuati a fine anno precedente dalle famiglie. Si provvederà a ricontabilizzare gli importi sul nuovo anno a seguito dell'acquisto effettivo dei blocchetti di buoni mensa da parte dei fruitori e delle loro famiglie. Aggiustamenti di importo vengono effettuati anche sugli accertamenti a risorse per somme provenienti da terzi;

Le entrate del titolo IV derivanti da trasferimenti di capitale e riscossione crediti vedono una riduzione del 7% che si innalza a 12% in fase di rendiconto. La differenza è dovuta in particolare alla riduzione di previsione incasso oneri di urbanizzazione rispetto alla previsione iniziale, la congiuntura economica poco

Relazione Conto Consuntivo 2013

favorevole fa sentire i suoi influssi anche sul mercato immobiliare e sulla costruzione di immobili nuovi, il che non ci permette di effettuare previsioni di spesa più favorevoli.

Per quanto concerne il titolo V che accoglie le entrate da prestiti nel 2013 è previsto il valore per l'eventuale richiesta di "anticipazione di tesoreria" che il Revisore dei conti ha richiesto venisse inserita. Non sono presenti invece valori per contrazione di mutui. Va detto che la posta per anticipazione trova contropartita nella spesa per i costi connessi alla restituzione nel caso di utilizzo della stessa. Come visibile nelle tabelle elaborate sia l'entrata che la spesa che accoglie la voce presenta uno scostamento per il totale importo (nella spesa risulta invece impegnata la somma per rimborsi quote mutui contratti negli anni precedenti).

L'avanzo di amministrazione non è stato applicato al bilancio in quanto non considerata entrata computabile quale "buona" al fine del patto di stabilità.

SPESA:

La spesa corrente nell'anno 2014 ha visto un trend in aumento sulla previsione iniziale di circa il 4%; come già abbiamo avuto modo di dire, il risultato dell'aumento è dovuto in gran parte al fatto di aver dovuto inserire nella spesa corrente una posta utile al transito di fondi da risorse per trasferimenti a risorsa IMU con un giro contabile per beni 252.000,00 euro

Relativamente alla spesa in conto capitale, si presenta una lieve riduzione rispetto alla previsione iniziale; l'attività svolta nel corso dell'esercizio è stata quella di portare avanti le opere già presenti a bilancio senza gravarlo di nuove/ulteriori spese stante poi l'impossibilità di procedere agevolmente al pagamento in quanto proprio dal 2013 il nostro Ente è entrato a pieno titolo nel patto di stabilità con tutte le limitazioni che ne conseguono.

Fortunatamente, quest'anno la Regione Piemonte ha aperto la possibilità anche per gli enti giunti per il primo anno nel patto di poter richiedere "spazi" finanziari per il patto di stabilità che ci sono stati in parte concessi e ci hanno permesso di pagare opere già iniziata o intraprese ad hoc (già inserite in bilanci passati).

Nel totale e con riferimento all'analisi dell'accertato sull'impegno le Entrate accertate per la parte corrente sono state pari ad euro 3.292.115,29 mentre gli impegni del titolo I e III si sono assestate ad Euro 2.787.537,46 generando un buon margine di avanzo economico. Positivo anche il trend per quanto concerne la parte in conto capitale considerando accertamenti a titolo IV per euro 263.526,01 (di cui trasferimenti Regionali per opere di consolidamento valle via della Vigna per euro 29.923,44, vendita aree cimiteriali per circa 5.500,00 e oneri urbanizzazione accertati e incassati per euro 228.000,00. Gli impegni a titolo II ammontano nel totale ad Euro 144.000,00 di cui una trentina esclusi dal computo del patto di stabilità in quanto legati al consolidamento di valle via della Vigna a seguito di eventi atmosferici avversi.

Per quanto concerne la parte corrente di bilancio gli accertamenti di maggior impatto sul bilancio sono quelli inerenti l'IMU (Imposta municipale unica) per 800.000,00, la TARES per 415.000,00 oltre componente di spettanza della Provincia per imposte di competenza (TeFA – Tassa inerente le funzioni ambientali); le altre entrate tributarie nelle quali ritroviamo il Fondo di solidarietà per 928.000,00 che come detto trova però contropartita in una posta di spesa per oltre 252.000,00 di cui abbiamo già avuto modo di parlare poco fa;

Tali entrate, finanziano spese, che comprendono acquisti di beni, spese di personale, trasferimenti a terzi, interessi passivi imposte e tasse ma la parte di maggior rilievo è determinata dalle spese per servizi le quali comprendono anche tutte le spese per utenze: luce ivi compresa la pubblica illuminazione, gas, telefono per gli immobili istituzionali, spesa per manutenzioni ordinarie di strade, reti di illuminazione, immobili e beni mobili nonché gli acquisti generali necessari al funzionamento dei servizi essenziali.

Relazione Conto Consuntivo 2013

Relativamente al trend storico per titoli e di pari passo gli accertamenti e le riscossioni.

Il fatto di aver dovuto inserire la posta del fondo si solidarietà al lordo di una posta di contropartita nella spesa rende però sempre meno confrontabili gli anni nel trend, questo si aggiunge ai vari spostamenti negli anni passati, su richiesta del legislatore nazionale tra entrate da trasferimenti a entrate tributarie e via discorrendo, in proposito infatti abbiamo già avuto modo di far notare le nostre considerazioni in merito ai passaggi di voci sui vari titoli che, in quest'epoca di trasparenza e intellegibilità dei documenti non può che ingenerare nei cittadini poca chiarezza ben lungi dalla limpidezza espositiva di dati che si intenderebbe fornire; purtroppo trattasi di norme legislative che di tempo in tempo si susseguono e che ci obbligano ad operare sugli atti programmati di conseguenza.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO NELL'ESERCIZIO 2013

GESTIONE DI COMPETENZA

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Totale accertamenti di competenza | 3.293.615,29 |
| Totale impegni di competenza | 3.073.073,04 |
| SALDO GESTIONE DI COMPETENZA | 220.542,25 |

GESTIONE DEI RESIDUI

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

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Totale accertamenti residui attivi | 408.059,26 |
| Totale impegni residui passivi | 1.740.771,27 |
| Fondo iniziale di cassa | 2.035.591,96 |
| Avanzo esercizio precedente | 616.255,05 |
| SALDO GESTIONE RESIDUI | 86.624,90 |

RIEPILOGO

| | |
|-------------------------------|------------------|
| GESTIONE COMPETENZA | 220.542,25 |
| SALDO GESTIONE RESIDUI | 86.624,90 |

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| | |
|--|-------------------|
| AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE | 616.255,05 |
| AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO | 616.255,05 |
| AVANZO APPLICATO AL BILANCIO | 0,00 |
| | |
| INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI | 86.624,90 |
| di cui da gestione corrente | -283.095,78 |
| da gestione in conto capitale | -1.044.245,47 |
| da gestione partite di giro | -5.370,76 |
| | |
| SALDO GESTIONE DI COMPETENZA | 220.542,25 |
| di cui da gestione corrente | 87.616,33 |
| da gestione in conto capitale | 132.925,92 |
| da gestione partite di giro | 0,00 |
| | |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 923.422,20 |

Descrizione / Note Aggiuntive

Nel corso dell'anno non si è provveduto all'applicazione dell'avanzo dell'anno 2012, come abbiamo già avuto modo di dire in quanto, con l'entrata nel patto di stabilità, l'avanzo di amministrazione non costituisce così come il fondo cassa un'entrata computabile positivamente ai fini del raggiungimento del saldo.

L'avanzo di amministrazione del Comune è rilevato in sede di rendiconto nel conto del bilancio ed è tecnicamente dato dal fondo di cassa a fine esercizio sommato ai residui attivi e diminuito dei residui passivi. (Se il risultato è negativo si è in presenza di disavanzo.)

I residui attivi sono costituiti per lo più dai crediti non ancora incassati dal Comune.

I residui passivi sono i debiti non pagati nell'esercizio, a cui si aggiungono i residui di stanziamento. Quest'ultimi sono le somme che risultano impegnate contabilmente anche se non è ancora di fatto iniziato il procedimento di spesa. È possibile infatti considerare impegnate, di fatto, tutte le spese per investimento per

Relazione Conto Consuntivo 2013

le quali sia stata accertata l'entrata che le finanzia, e tutte le spese correnti per le quali siano state iniziare le procedure d'appalto.

Nei fatti vi può essere una forte discrasia tra bilancio finanziario e bilancio economico.

La massa dei residui di stanziamento, che non è quantificabile dalla banca dati dei bilanci locali, in quanto contabilizzata insieme ai residui passivi e agli impegni di spesa, può sfasare il giudizio sull'avanzo.

I residui di stanziamento "nascosti" in questa massa di residui passivi sono ad esempio, oneri di urbanizzazione non ancora destinati, oppure gli avanzi applicati per spese non ancora appaltate, ecc. ecc.

Ciò detto si è giunti ad un importo di avanzo determinato con le entrate che sono risultate pressoché tutte da mantenere a bilancio ad eccezione delle normali insussistenze dovute a commisurazioni effettive (ad esempio per trasferimenti, per entrate tributarie

La spesa vede anch'essa ridurre i residui da mantenere a bilancio.

Il "taglio" ai residui passivi è dovuto in parte alla contabilità finale di opere pubbliche che "libera" lo stanziamento iscritto in eccesso, in parte al controllo puntuale impegno per impegno e alla verifica della necessità del mantenimento degli stessi a bilancio.

Va dato inoltre che essendo l'Avanzo di amministrazione generato dal Fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei passivi esso risente del dato base costituito dal valore monetario del fondo di cassa che per il nostro Ente ammontava ad inizio anno ad Euro 2.035.591,96. Al 31/12 il fondo cassa si assesta ad Euro 2.308.469,38.

Il 2013 si è assistito anche per il nostro ente all'ingresso nel patto di stabilità con tutte le criticità che ne conseguono, ivi compresa l'impossibilità di utilizzare l'avanzo per la gestione della spesa in conto capitale (per investimenti); va da sé che il non utilizzo per un intero anno dell'avanzo crea situazione di maggior avanzo negli anni successivi.... Ciò nonostante tutti gli anni si riscontrano sempre maggiori difficoltà nelle chiusure dei bilanci e ciò perdurerà finché la gestione del patto di stabilità resterà normata negli attuali termini.

Come per l'esercizio precedente, la nostra Amministrazione, comunque, onde permettere il raggiungimento a consuntivo di un risultato di amministrazione comunque corretto si è attivata mettendo in pratica i seguenti punti:

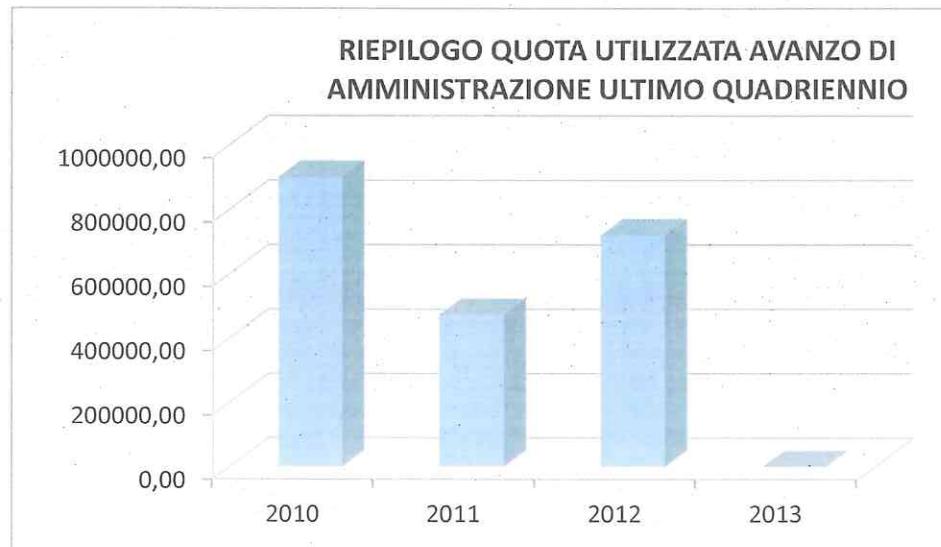
- previsione di stanziamenti di entrata e di spesa fondati su concreti e oggettivi elementi riscontrabili dai servizi e dalla praticabilità dei progetti di Investimento;
- implementazione delle metodologie di controllo interno di gestione sui servizi in modo da verificare l'andamento delle entrate e delle spese di ogni servizio attività ancora maggiormente implementata con i disposti legislativi fissati dal DL 171/2012 recepito dal nostro Consiglio Comunale A novembre e sfociato nell'approvazione del nuovo Regolamento di contabilità riportante appunto tutte le modifiche inerenti i "controlli interni"
- utilizzo flessibile dei bilanci riverificando frequentemente le previsioni di tutti i budgets, sia di entrata che di spesa ;
- intervento immediato per utilizzare eventuali maggiori risorse di cui si ha notizia (per esempio i maggiori gettiti da trasferimenti o da imposte) ;
- applicazione costante del principio della competenza nella registrazione di impegni e degli accertamenti ;
- revisione sistematica e approfondita di tutti i residui attivi e passivi.

Relazione Conto Consuntivo 2013

PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE

| Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente | | | | | | |
|--|----|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| Delibera | | Quota Finanziamento Investimenti | Quota Finanziamento Parte Corrente | Debiti Fuori Bilancio | ReIscrizione residui | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CC | 31 | 29/11/2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| GC | 70 | 12/06/2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Applicato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2011 | Consuntivo 2012 | Consuntivo 2013 |
| Avanzo di Amministrazione | 900.880,00 | 472.500,00 | 720.116,40 | 0,00 |
| Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2010 - 2013 | | | | 523.374,10 |



Descrizione / Note Aggiuntive

Il trend di utilizzo dell'avanzo ha visto una maggiore applicazione nel corso del 2010 per decrescere fino alla metà nel 2011 e per risalire nel 2012.

Azzerato l'utilizzo per il 2013 per problematiche legate al patto di stabilità come più volte in questa e in altre sedi abbiamo avuto modo di dire.

L'entrata da avanzo di amministrazione, così come il fondo di cassa non possono essere contabilizzati quali "favorevoli" al raggiungimento dell'obiettivo di patto.

Nel caso di utilizzo infatti viene contabilizzato solo il componente di spesa (che abbassa la soglia di raggiungimento al fine del patto).

Comune di Cervasca

Relazione al Rendiconto della Gestione Esercizio 2013

Parte Entrata



L'entrata è rappresentata nella sua composizione per titoli relativamente agli Accertamenti di Competenza.

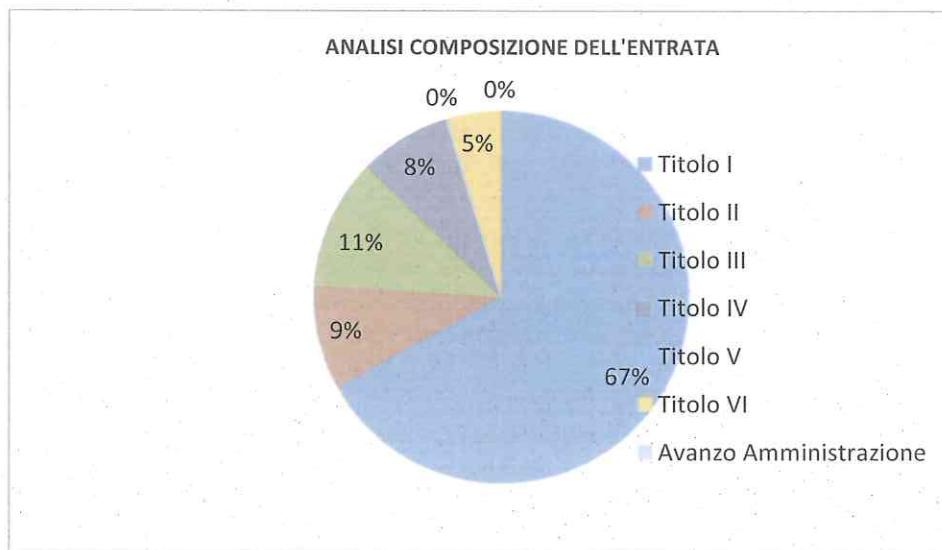
I tabulati successivi sviluppano l'analisi delle risorse nel quadriennio evidenziando gli scostamenti dell'anno corrente rispetto all'esercizio precedente e le medie degli accertamenti stessi sul quadriennio considerato.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2013

Situazione su Accertato

| ENTRATE | ACCERTAMENTI | % INCIDENZA |
|--|---------------------|-------------|
| Titolo I - Entrate Tributarie | 2.203.695,96 | 66,91% |
| Titolo II - Trasferimenti Correnti | 296.594,88 | 9,01% |
| Titolo III - Entrate ExtraTributarie | 373.948,15 | 11,35% |
| Titolo IV - Entrate in Conto Capitale | 263.526,01 | 8,00% |
| Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti | 0,00 | 0,00% |
| Titolo VI - Partite di Giro | 155.850,29 | 4,73% |
| Avanzo di Amministrazione | 0,00 | 0,00% |
| Totale | 3.293.615,29 | 100% |



Descrizione / Note Aggiuntive

Per quanto concerne la composizione dell'entrata per titoli è evidente come le entrate di maggior importo siano quelle determinate dai tributi e dalle entrate extratributarie seguite in percentuale dalle entrate in conto capitale (oneri urbanizzazione, trasferimenti in conto capitale da terzi).

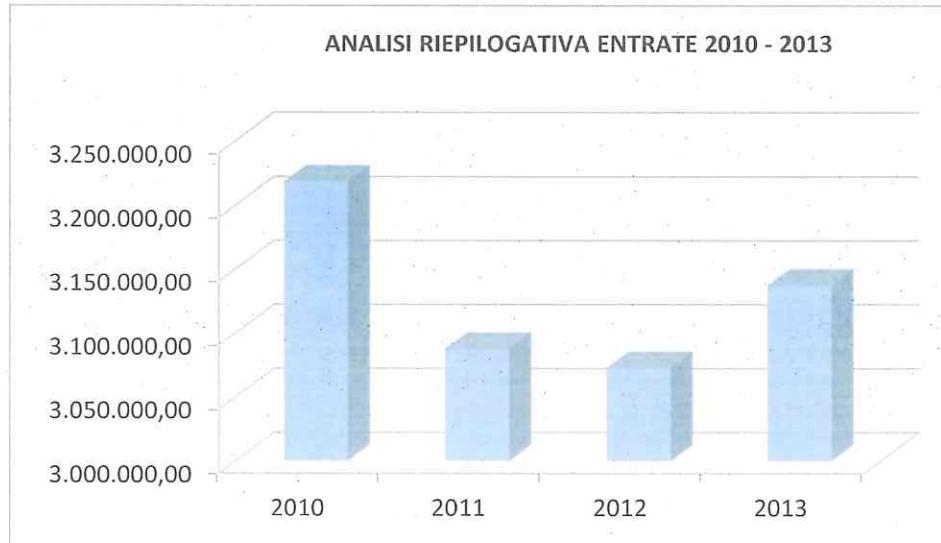
Nell'ottica dell'autonomia finanziaria, sempre più gli Enti dovranno tendere ad autofinanziare le proprie spese cercando di far leva sulle proprie possibilità e cercando di svincolare la propria sussistenza dalla finanza derivata.

Dal 2011 come abbiamo già avuto modo di sottolineare nella relazione al rendiconto per l'esercizio precedente sono entrate a pieno titolo nelle entrate "tributarie" le entrate inerenti il Fondo sperimentale di riequilibrio che, nell'ottica del federalismo fiscale, supera la previgente impostazione di trasferimento erariale collocato invece a titolo II il quale accoglie le entrate da trasferimenti correnti.

Dal 2013, ingenerando i notevoli disguidi di paragonabilità tra anni, come abbiamo già avuto modo di dire in precedenza, lo Stato ha previsto che i trasferimenti alla nuova voce "Fondo sperimentale" che ha soppiantato il precitato Fondo sperimentale di riequilibrio venissero effettuati al lordo di una posta contabile obbligatoriamente inserita nella spesa e utile al "giro contabile" per il passaggio degli incassi alla competente risorsa IMU.

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2010 AL 2013

| Situazione su Accertato | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| Titolo I – Entrate Tributarie | 1.291.429,79 | 2.140.313,87 | 2.118.447,90 | 2.203.695,96 | 4,02 | 19,11 |
| Titolo II – Trasferimenti Correnti | 1.061.886,84 | 205.538,31 | 163.083,92 | 296.594,88 | 81,87 | -37,80 |
| Titolo III – Entrate ExtraTributarie | 292.385,36 | 330.467,15 | 438.973,01 | 373.948,15 | -14,81 | 5,65 |
| Totale Entrate Correnti | 2.645.701,99 | 2.676.319,33 | 2.720.504,83 | 2.874.238,99 | 5,65 | 7,21 |
| Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale | 572.970,24 | 341.742,36 | 352.714,71 | 263.526,01 | -25,29 | -37,62 |
| Titolo V – Assunzione di Prestiti | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Di cui - Anticipazione di Cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mutui Passivi | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Totale Entrate | 3.218.672,23 | 3.088.061,69 | 3.073.219,54 | 3.137.765,00 | 2,10 | 0,36 |



Descrizione / Note Aggiuntive

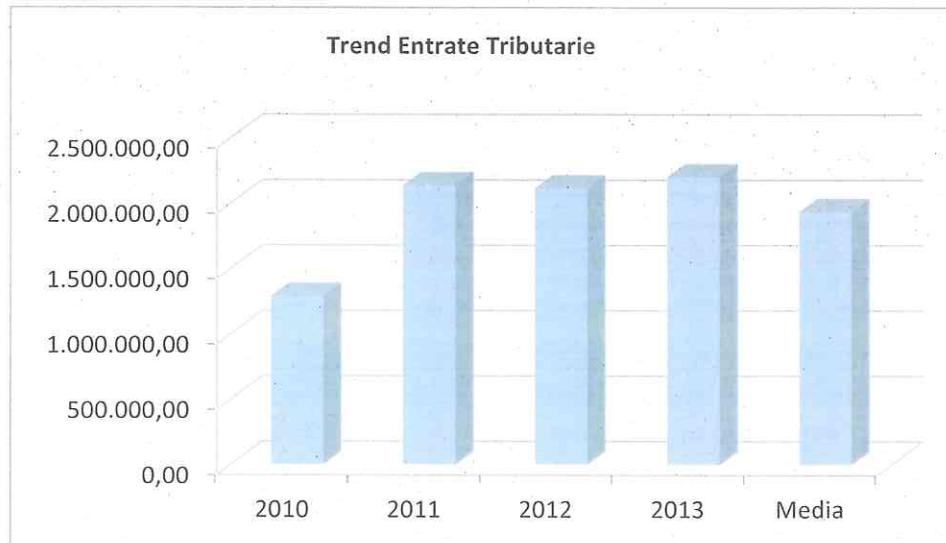
Dalla tabella si evince il picco di aumento di entrate tributarie fra le quali il Fondo di solidarietà istituito da quest'anno il quale ha soppiantato il fondo sperimentale di riequilibrio neonato del 2011! La motivazione è la predetta contabilizzazione al lordo di posta per giro contabile nella spesa. Allo stesso modo sale in valore assoluto il titolo II che accoglie i trasferimenti Statali, Regionali e da altri Enti del Settore pubblico a finanziamento della spesa corrente a bilancio, la situazione a differenza degli altri anni vede infatti un nuovo trasferimento per IMU prima casa cancellata con provvedimento legislativo a fine novembre e rimborsata ai Comuni nell'aliquota base del 4 per mille direttamente dallo stato. In diminuzione però all'interno della voce tutti i trasferimenti dagli altri Enti locali, ad esempio in particolare la Provincia che quest'anno non ha potuto deliberare in merito al piano di assistenza scolastica causa, a catena, ritardo della Regione nell'adozione dei provvedimenti ad esso preliminari;

Le entrate da titolo IV dove gli oneri di urbanizzazione costituiscono la voce predominante è in netta riduzione rispetto al triennio precedente, si tratta di un calo del tutto fisiologico e conseguenza del momento economico e congiunturale attuale.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2010 AL 2013

| Situazione su Accertato | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | |
| Imposte | 930.257,79 | 1.085.592,85 | 1.172.046,47 | 833.254,18 | -28,91 | -21,59 |
| di cui – ICI / IMU | 746.628,00 | 732.000,00 | 875.540,13 | 812.327,23 | -7,22 | 3,52 |
| - Addizionale IRPEF | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Compartecipazione IRPEF | 111.382,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Addizionale sul consumo di energia | 52.391,55 | 55.973,80 | 2.179,01 | 1.380,37 | -36,65 | -96,25 |
| - Imposta provinciale di trascrizione | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Imposta sulle assicurazioni R.C. auto | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Altre imposte | 19.855,98 | 297.619,05 | 294.327,33 | 19.546,58 | -93,36 | -90,42 |
| Tasse | 359.000,00 | 377.782,44 | 382.500,00 | 450.467,29 | 17,77 | 20,74 |
| di cui - Tassa smaltimento rifiuti | 359.000,00 | 377.782,44 | 382.500,00 | 450.467,29 | 17,77 | 20,74 |
| - Tassa occupazione spazi e aree | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Altre tasse | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie | 2.172,00 | 676.938,58 | 563.901,43 | 919.974,49 | 63,14 | 122,04 |
| TOTALE GENERALE: | 1.291.429,79 | 2.140.313,87 | 2.118.447,90 | 2.203.695,96 | 4,02 | 19,11 |



Descrizione / Note Aggiuntive

Le entrate tributarie risultano per il 2013 in aumento rispetto al triennio precedente, abbiamo già valutato in precedenza che l'aumento del valore per entrate tributarie risente del nuovo modo di operare per saldi al lordo di una posta correttiva (della spesa) per il passaggio fondi da "fondo sperimentale di riequilibrio" e "IMU" entrambi allocati in questo titolo.

La somma in questione ammonta ad Euro 252.000,00 circa; va detto però che a differenza del 2012, essendo stata abolita l'IMU sulla prima casa la cui entrata è stata attribuita dallo Stato agli Enti ma con allocazione nelle poste per "trasferimenti" si deve contabilizzare algebricamente un importo per – (meno) 140.000,00 circa.

Relazione Conto Consuntivo 2013

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

| Situazione su Accertato | | | | | | |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012) |
| ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI | | | | | | |
| Contributi e trasferimenti correnti dallo stato | 951.027,16 | 115.515,57 | 111.642,05 | 262.449,32 | 135,08 | -33,17 |
| di cui – Fondo ordinario | 615.231,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Fondo perequativo fiscalità locale | 2.805,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Fondo per sviluppo investimenti | 112.318,24 | 109.678,86 | 109.066,56 | 107.908,36 | -1,06 | -2,22 |
| Fondo consolidato | 37.138,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Fondo per funzioni trasferite | 1.652,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Altri | 181.882,34 | 5.836,71 | 2.575,49 | 154.540,96 | 5.900,45 | 143,63 |
| Contributi e trasferimenti correnti dalla regione | 57.272,39 | 48.700,00 | 25.235,06 | 27.874,46 | 10,46 | -36,27 |
| Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni di delegate | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Contributi e trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico | 53.587,29 | 41.322,74 | 26.206,81 | 6.271,10 | -76,07 | -84,47 |
| di cui - Da province e città metropolitane | 53.087,29 | 34.322,74 | 16.450,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| - Da comuni e da unioni di comuni | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Da comunità montane | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Da aziende sanitarie ed ospedaliere | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Da aziende di pubblici servizi | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Da altri enti del settore pubblico | 0,00 | 7.000,00 | 9.756,81 | 6.271,10 | -35,73 | 12,27 |
| TOTALE GENERALE: | 1.061.886,84 | 205.538,31 | 163.083,92 | 296.594,88 | 81,87 | -37,80 |



Relazione Conto Consuntivo 2013

Descrizione / Note Aggiuntive

La descrizione fatta in precedenza per le entrate tributarie trova speculare spiegazione nell'attuale tipologia di entrata dedicata ai trasferimenti per quanto concerne l'assegnazione Statale compensativa del gettito IMU prima casa abolito con legge (con provvedimenti due provvedimenti legislativi nel corso dell'anno).

L'impatto sulle cifre meglio descritto forse dal grafico è la drastica riduzione fino all'azzeramento degli ex fondi ordinario perequativo e consolidato – trasferimenti statali – ormai non più in essere per il nostro ordinamento finanziario dal 2011 con il passaggio delle entrate al titolo “tributarie” anziché in questo.

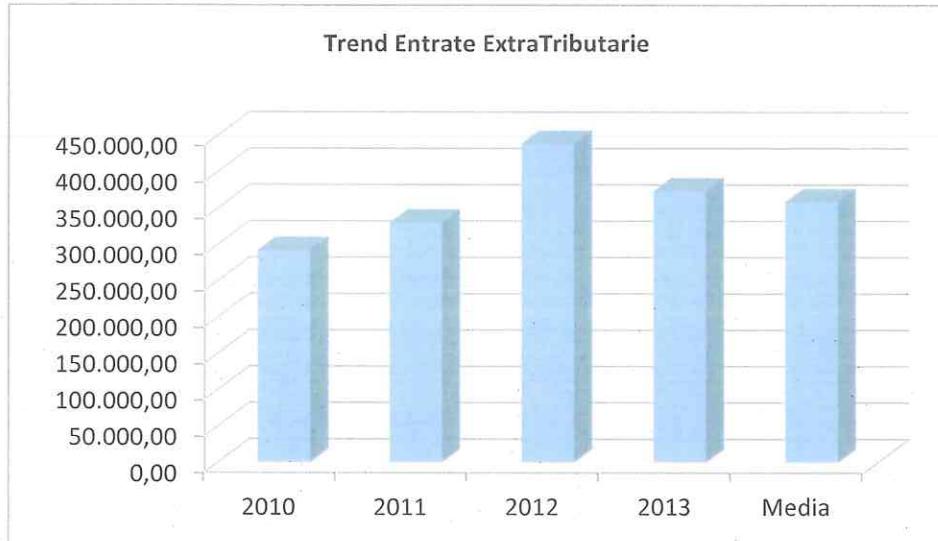
In diminuzione le altre tipologie di contributo in particolare di provenienza regionale per borse di studio, libri di testo, funzioni delegate, affitti. Nonché di provenienza provinciale per supporto alle spese per assistenza scolastica (attribuiti per sostegno a ragazzi diversamente abili) addirittura non attribuito per il 2013....

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2010 AL 2013

| Situazione su Accertato | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | | | |
| Proventi dei servizi pubblici | 175.380,88 | 227.068,37 | 266.226,04 | 249.753,49 | -6,19 | 12,05 |
| Di cui – Segreteria generale, personale e organizzazione | 4.681,27 | 3.455,68 | 5.926,99 | 5.857,73 | -1,17 | 24,95 |
| - Ufficio tecnico | 13.354,88 | 14.898,00 | 18.062,44 | 17.043,53 | -5,64 | 10,40 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 1.826,34 | 4.430,66 | 4.703,71 | 3.298,78 | -29,87 | -9,71 |
| - Uffici giudiziari | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Polizia Municipale – Risorse Generali | 845,00 | 361,52 | 320,54 | 500,54 | 56,16 | -1,67 |
| - Polizia Municipale – Risorse finalizzate codice della strada | 2.212,44 | 1.888,97 | 5.913,00 | 3.425,80 | -42,06 | 2,63 |
| - Scuola Materna | 33.394,00 | 41.691,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Istruzione Elementare | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Istruzione Media | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Assistenza scolastica, trasporto, riefezione, altri servizi | 79.006,00 | 92.427,50 | 162.850,10 | 150.962,00 | -7,30 | 35,48 |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Piscine comunali | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti | 12.500,00 | 10.584,00 | 10.684,00 | 10.671,51 | -0,12 | -5,19 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Servizi turistici | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Manifestazioni turistiche | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Urbanistica e gestione del territorio | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico popolare | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Servizio idrico integrato | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Servizio smaltimento rifiuti | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Proventi servizi di prevenzione e riabilitazione | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 16.200,00 | 48.000,00 | 48.400,00 | 48.400,00 | 0,00 | 28,95 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 600,00 | 870,00 | 360,00 | 360,00 | 0,00 | -40,98 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 7.373,60 | 8.460,44 | 9.005,26 | 9.233,60 | 2,54 | 11,52 |
| - Altri proventi | 3.387,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Proventi dei beni dell'ente | 69.520,06 | 72.916,17 | 99.635,39 | 84.517,80 | -15,17 | 4,74 |
| di cui - Fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop | 21.726,98 | 25.281,37 | 24.872,78 | 13.359,78 | -46,29 | -44,24 |
| - Rit. Personale / canoni concessioni spazi | 27.478,19 | 33.625,29 | 60.765,26 | 51.661,21 | -14,98 | 27,17 |
| - Rimb. economato / titoli obbligazionari | 20.314,89 | 14.009,51 | 13.997,35 | 19.496,81 | 39,29 | 21,04 |
| Interessi su anticipazioni e crediti | 1.191,86 | 1.000,00 | 390,00 | 6,59 | -98,31 | -99,23 |
| di cui - Da cassa depositi e prestiti | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Da altri enti del settore pubblico | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Da altri soggetti | 1.191,86 | 1.000,00 | 390,00 | 6,59 | -98,31 | -99,23 |
| Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Proventi diversi | 46.292,56 | 29.482,61 | 72.721,58 | 39.670,27 | -45,45 | -19,86 |
| di cui - fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 50,00 |
| - Rimb. economato / titoli obbligazionari | 46.292,56 | 28.482,61 | 71.721,58 | 38.670,27 | -46,08 | -20,81 |
| TOTALE GENERALE: | 292.385,36 | 330.467,15 | 438.973,01 | 373.948,15 | -14,81 | 5,65 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

Si tratta di entrate derivanti dall'utilizzo e dalla fruizione del servizio di trasporto scolastico e dei servizi pubblici quali centri sportivi e mense scolastiche

Le entrate presenti vedono una flessione in diminuzione dovuta perlopiù all'acquisto di buoni mensa che a fine 2012 aveva registrato un aumento di acquisto per buoni utilizzati poi in corso d'anno, trattasi di acquisti che possono negli anni subire tale tipo di flessione essendo legati alla volontà delle famiglie di anticipare o meno una spesa.

Stabili, le entrate derivanti da sanzioni codice della strada al cui riguardo va detto che da quest'anno novella legislativa vuole che il 50% degli incassi effettuati con velox su strade non di proprietà comunale vanno riversati all'ente gestore delle strade, per cui l'incasso qui indicato per euro totali 3.400,00 vedono una posta nella spesa per circa 650,00 euro da destinare alla Provincia di Cuneo in qualità di proprietaria delle strade sulle quali durante l'anno è stato posizionato lo strumento misuratore di velocità.

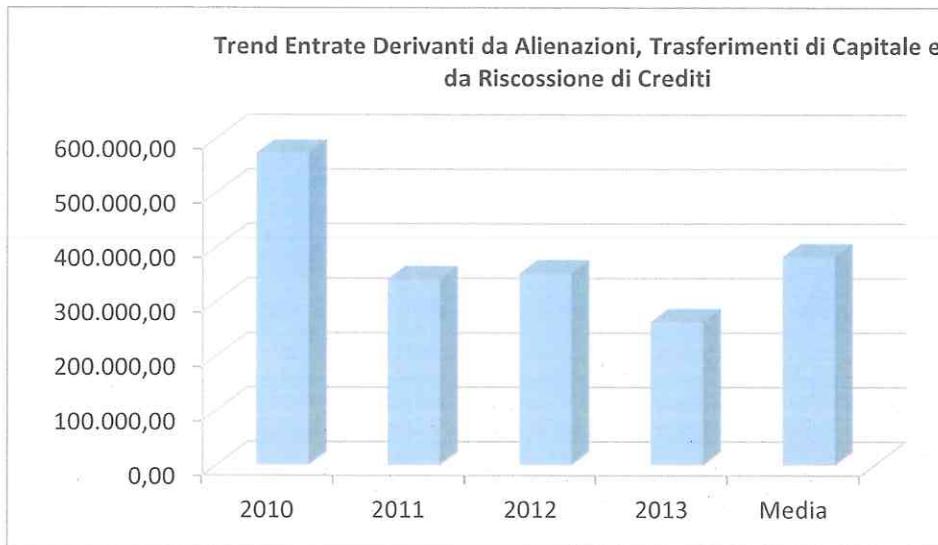
In riduzione rispetto alla media triennale precedente sono le entrate da diritti di segreteria, in particolare per il servizio anagrafe stante la possibilità per i cittadini di utilizzare nella maggior parte dei casi l'autocertificazione.

Relazione Conto Consuntivo 2013

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

| Situazione su Accertato | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI | | | | | | |
| Alienazione di beni patrimoniali | 11.200,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.503,62 | 0,07 | -1,13 |
| di cui – alienazione immobili | 11.200,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.503,62 | 0,07 | -1,13 |
| - alienazione mobili | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - alienazione di titoli | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Trasferimenti di capitale dallo stato | 638,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Trasferimenti di capitale dalla regione | 100.000,00 | 0,00 | 2.500,00 | 29.923,44 | 1.096,94 | -12,42 |
| Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| di cui – da province e città metropolitane | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da comuni e da unioni di comuni | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da comunità montane | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da aziende sanitarie e ospedaliere | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da aziende di pubblici servizi | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da parte di organismi comun. e internaz. | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da altri enti del settore pubblico | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| Trasferimenti di capitale da altri soggetti | 441.131,86 | 321.742,36 | 324.714,71 | 228.098,95 | -29,75 | -37,08 |
| di cui - proventi per concessioni edilizie | 441.131,86 | 305.215,36 | 324.714,71 | 223.098,95 | -31,29 | -37,51 |
| - da imprese | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da altri soggetti | 0,00 | 16.527,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -9,24 |
| Riscossione di crediti | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| di cui - da province e città metropolitane | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da comuni e da unioni di comuni | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da comunità montane | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da aziende sanitarie ed ospedaliere | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da aziende di pubblici servizi | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da altri enti del settore pubblico | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - prelievi da conti bancari di deposito | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da imprese | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - da altri soggetti | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| TOTALE GENERALE: | 572.970,24 | 341.742,36 | 352.714,71 | 263.526,01 | -25,29 | -37,62 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

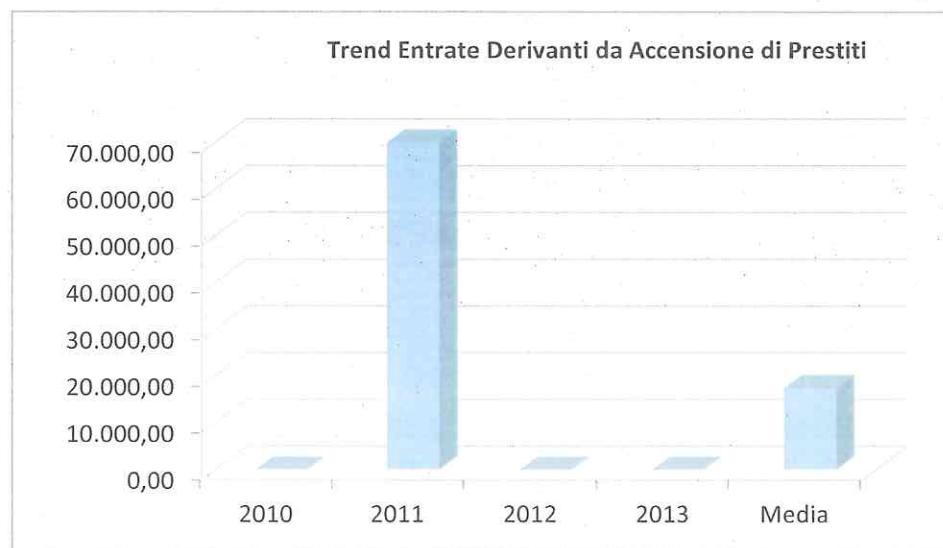
Il titolo accoglie: sia le alienazioni che il Comune annualmente decide di effettuare che per il 2013 non sono state previste, sia dalle entrate per riscossione crediti dove la parte predominante è dettata dagli oneri di urbanizzazione e dal costo di costruzione nonché dalle concessioni cimiteriali di aree, seguono i trasferimenti di capitale da terzi dove troviamo il trasferimento Regionale attribuito sulla scorta del Decreto Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di eventi atmosferici avversi al fine del consolidamento di valle Via della Villa; il cui incasso ha raggiunto quota 27.000,00 sui 29.000,00 attribuiti e di cui si sta attendendo il saldo.

Per quanto concerne gli oneri di urbanizzazione è chiaro che la congiuntura economica attuale non permette alle famiglie grandi capacità di spesa, a risentirne fortemente è anche il settore immobiliare, le concessioni si riducono e di conseguenza gli incassi per oneri di urbanizzazione e costo di costruzione. Negli anni considerati in tabella è netta e ben visibile la flessione che dai 440.000,00 euro del 2010 si riduce (con passaggio intermedio a circa 310.000,00 sulle annualità 2011/2012) agli attuali 223.000,00 euro.

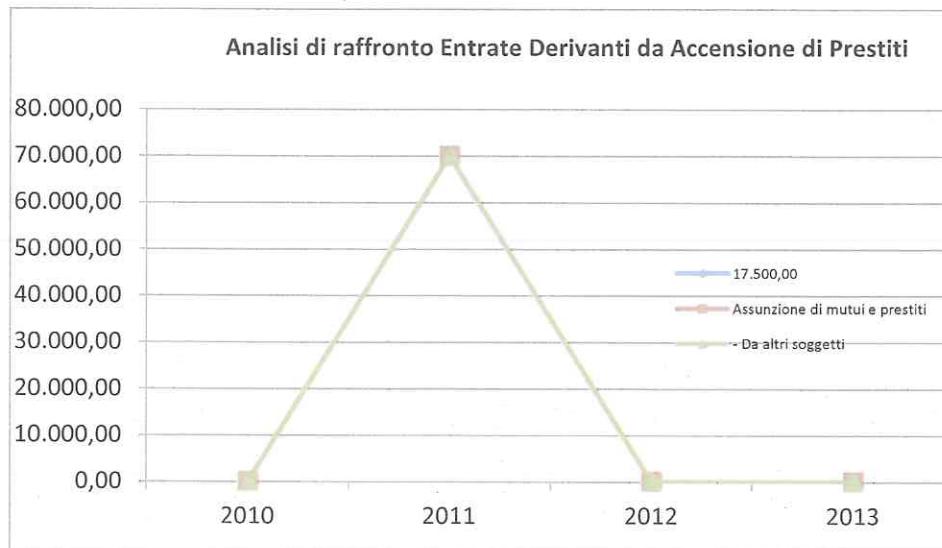
Relazione Conto Consuntivo 2013

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

| Situazione su Accertato | | | | | | |
|--|-------------|------------------|-------------|-------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | | |
| Anticipazioni di cassa | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Finanziamenti a breve termine | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Assunzione di mutui e prestiti | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| di cui - Da cassa depositi e prestiti | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Da altri enti del settore pubblico | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - Da altri soggetti | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Emissione di prestiti obbligazionari | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| di cui - emissione Boc-Bop | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| - titoli obbligazionari | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| TOTALE GENERALE: | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |



Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

Con riferimento al 2013 non sono stati inseriti nuovi ed ulteriori mutui.

L'ultimo mutuo contratto ancora visibile nel grafico e in tabella è quello contratto a fine 2011 il quale a totale carico della Regione Piemonte (Finpiemonte) per la bitumatura strade comunali; il nostro Ente anticipa le rate che vengono in seconda battuta restituite al comune dalla Regione.

Comune di Cervasca

**Relazione al Rendiconto della Gestione
Esercizio 2013**

Parte Spesa



LEGENDA SEZIONE SPESA

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

Le analisi si sviluppano nei seguenti tabulati:

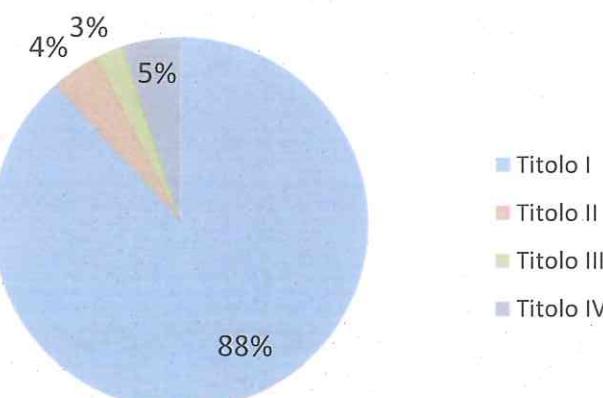
- Composizione degli Impegni della spesa dell'anno corrente;
- Analisi Quadriennio degli Impegni per Titolo;
- Analisi Quadriennio degli Impegni per Intervento;
- Analisi Quadriennio degli Impegni per Funzione / Servizio / Interventi;
- Analisi degli Investimenti per Funzione
- Analisi degli Indebitamenti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

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2013

Situazione su Impegnato

| Spese | Impegni | % Incidenza |
|--|---------------------|-------------|
| Titolo I Spese Correnti | 2.712.614,76 | 88,27% |
| Titolo II Spese in Conto Capitale | 130.600,09 | 4,25% |
| Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti | 74.007,90 | 2,41% |
| Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi | 155.850,29 | 5,07% |
| Totale | 3.073.073,04 | 100% |

Analisi Composizione della Spesa

Descrizione / Note Aggiuntive

La parte predominante è rappresentata dalla spesa corrente che rappresenta circa l'88% totale delle spese per l'anno finanziario 2013.

All'interno delle spese correnti troviamo tutte le spese per il pagamento degli emolumenti al personale, le indennità di funzione agli Amministratori e i gettoni di presenza a Consiglieri e Componenti Commissioni, nonché gli oneri riflessi relativi ad entrambi, troviamo le spese per acquisto di beni e le prestazioni di servizi a carattere manutentivo nonché tutte le spese riguardanti il sociale, i patrocinii per festeggiamenti ed i trasferimenti ad associazioni e consorzi per le attività annuali da essi svolte.

Rispetto allo scorso anno dove la percentuale di incidenza rappresentava il 70% del totale va ricordato che è proprio nella spesa corrente che sono stati inseriti i 252.000,00 circa di posta per il giro contabile utile al passaggio di importi da "fondo sperimentale" a "IMU"; la predetta cifra sfalsata ogni possibilità di confronto tra anni ingenerando anche problemi interpretativi se si omette di ricordarne l'inserimento a bilancio per il 2013.

La spesa rappresentata nel titolo II (in conto capitale) è di anno in anno determinata dalle scelte politiche sulle opere da effettuare risulta pertanto poco confrontabile con gli anni passati; da quest'anno poi neanche di scelte politiche si tratta, ma piuttosto di vincolo alla non possibilità di spesa creato dall'entrata nel patto di stabilità.

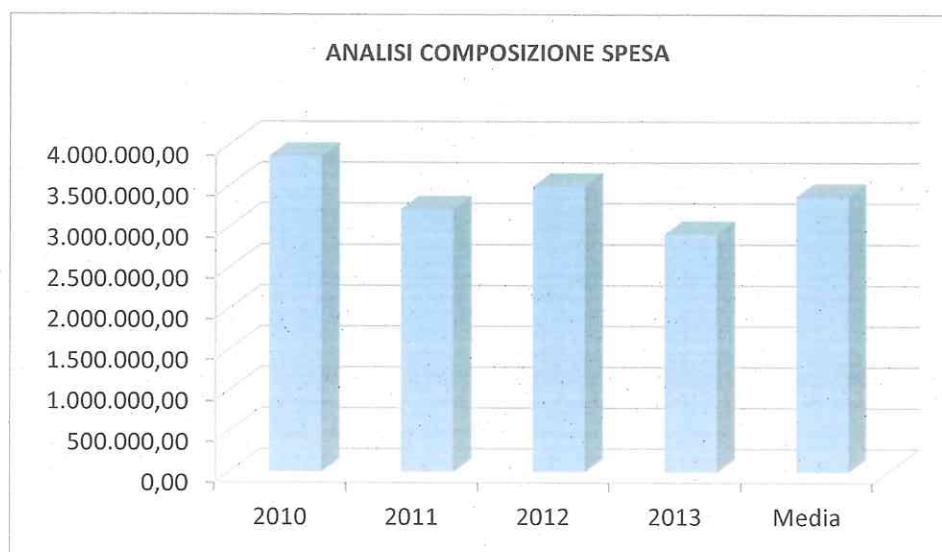
Le spese per rimborso prestiti, rappresentano una quota minima sul totale della spesa.

Le partite di giro rappresentano invece una quota pareggio non degna di valutazione specifica.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

| Situazione su Impegno | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) | % Scost. 2013/2010 |
| SPESE | | | | | | | |
| Titolo I – Spese Correnti | 2.441.829,37 | 2.350.872,40 | 2.441.249,24 | 2.712.614,76 | 11,12 | 12,50 | 11,09 |
| Titolo II - Spese in Conto Capitale | 1.362.729,65 | 801.386,75 | 986.519,44 | 130.600,09 | -86,76 | -87,56 | -90,42 |
| Titolo III – Rimborso di Prestiti | 62.281,07 | 65.467,17 | 70.347,26 | 74.007,90 | 5,20 | 12,08 | 18,83 |
| Di cui - Anticipazione di Cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Quota Capitale Mutui | 62.281,07 | 65.467,17 | 70.347,26 | 74.007,90 | 5,20 | 12,08 | 18,83 |
| Total Spese | 3.866.840,09 | 3.217.726,32 | 3.498.115,94 | 2.917.222,75 | -16,61 | -17,30 | -24,56 |
| Total Spese al Netto Anticipazione di Cassa | 3.866.840,09 | 3.217.726,32 | 3.498.115,94 | 2.917.222,75 | -16,61 | -17,30 | -24,56 |



Descrizione / Note Aggiuntive

La spesa nel complesso del quadriennio rimane relativamente costante salvo un picco rappresentato, e visibile dal grafico per l'anno 2010.

La parte predominante è rappresentata dalla spesa corrente che nel 2013 raggiunge livelli più elevati rispetto all'anno precedente causa la precipitata posta contabile per passaggio fondi da "fondo sperimentale a IMU"

Le spese in conto capitale risultano meno confrontabili in quanto dipendenti, di anno in anno, dalle scelte effettuate/effettuabili dall'Amministrazione relativamente agli investimenti in opere da realizzare anche considerando gli importanti e gravosi vincoli di spesa imposti dal patto di stabilità anche al nostro Comune proprio a far data dal 2013.

Stazionari i rimborsi di prestiti rispetto all'anno precedente, il lieve aumento è dettato dalla tipologia di ammortamento alla francese nel quale scende negli anni la quota interessi e sale quella per rimborso delle quote in conto capitale.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2010 AL 2013

| Situazione su Impegnato | | | | | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| Spese Correnti | | | | | | |
| Personale | 513.646,23 | 515.152,54 | 529.900,17 | 510.609,34 | -3,64 | -1,72 |
| Acquisto di Beni | 109.654,52 | 100.124,13 | 96.002,20 | 85.246,56 | -11,20 | -16,37 |
| Prestazione di Servizi | 1.372.902,97 | 1.328.549,22 | 1.405.952,41 | 1.440.861,86 | 2,48 | 5,24 |
| Utilizzo di Beni di Terzi | 18.463,50 | 12.370,24 | 9.583,08 | 6.704,19 | -30,04 | -50,24 |
| Trasferimenti | 278.359,63 | 256.605,69 | 252.732,03 | 535.951,34 | 112,06 | 104,12 |
| Interessi Passivi | 99.524,33 | 96.338,22 | 96.145,87 | 91.564,40 | -4,77 | -5,93 |
| Imposte e Tasse | 39.499,37 | 37.355,19 | 37.463,32 | 37.236,47 | -0,61 | -2,28 |
| Oneri Straordinari | 9.778,82 | 4.377,17 | 12.470,16 | 4.440,60 | -64,39 | -49,97 |
| Ammortamento di Esercizio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo Svalutazione Crediti | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| Fondo di Riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 2.441.829,37 | 2.350.872,40 | 2.441.249,24 | 2.712.614,76 | 11,12 | 12,50 |

Descrizione / Note Aggiuntive

Relativamente alle spese distinte per intervento di bilancio possiamo notare quanto già detto in precedenza riguardo alle tipologie di spesa sulle quali sono rinvenibili aumenti.

Chiaramente, fermo quanto già detto relativamente alla posta correttiva (allocata nella specifica voce “trasferimenti” delle entrate sono le spese per servizi ed in particolare per manutenzioni, e per spese assistenziali e di servizio ai cittadini quelle che fanno la parte del leone e che rappresentano buona parte della spesa corrente

Il resto delle voci come si può notare mantiene un trend in linea con gli anni precedenti sia per quanto concerne gli acquisti di beni, il pagamento di emolumenti stipendiali che per il pagamento degli interessi passivi

Relazione Conto Consuntivo 2013

| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--|
| Spese in Conto Capitale | | | | | | |
| Acquisizione di Beni Immobili | 1.338.905,44 | 741.363,07 | 833.051,42 | 106.847,51 | -87,17 | -89,00 |
| Espropri e Servitù Onerose | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Acquisto di Beni Specifici | 0,00 | 16.082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Utilizzo di Beni di Terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Acquisizione di Beni Mobili | 23.824,21 | 29.441,68 | 137.968,02 | 8.438,66 | -93,88 | -86,76 |
| Incarichi Professionali Esterini | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 15.313,92 | 17,80 | 253,40 |
| Trasferimenti di Capitale | 0,00 | 14.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| Partecipazioni Azionarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Conferimenti di Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Concessioni di Crediti e Anticipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 1.362.729,65 | 801.386,75 | 986.519,44 | 130.600,09 | -86,76 | -87,56 |

Descrizione / Note Aggiuntive

Relativamente alla spesa in conto capitale non possono effettuarsi confronti tra anni essendo interventi sempre diversi e legati a contingenze e volontà politico Amministrative nonché legate alle fonti disponibili nell'entrata a copertura, ma soprattutto, per il 2013 dovute all'entrata nel patto di stabilità. In questa tabella è visibile in tutta la sua essenza il problematico passaggio al patto.... Dovendo pagare opere già presenti in bilanci di previsione di anni precedenti ritenute comunque degne di essere completate/intraprese si è potuto operare a mezzo del bilancio per il 2013 solo in forma molto limitata.

Relazione Conto Consuntivo 2013

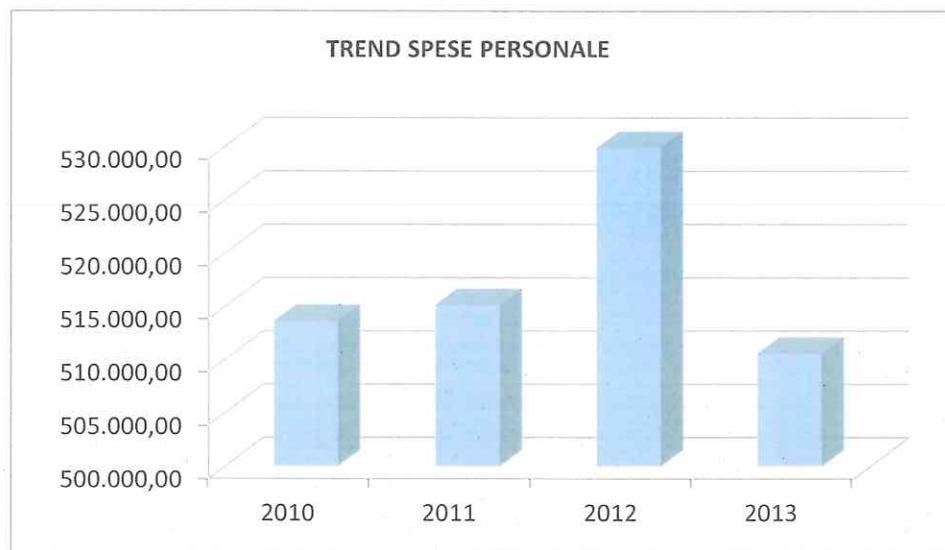
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

| Analisi Spese PERSONALE (Situazione su Impegnato) | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| FUNZIONI E SERVIZI | Personale | Personale | Personale | Personale | Personale | Personale |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 500,00 | 6.011,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 72.908,34 | 63.060,27 | 77.948,28 | 71.770,60 | -7,93 | 0,65 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 82.347,41 | 89.376,22 | 81.582,55 | 82.412,90 | 1,02 | -2,40 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ufficio tecnico | 189.333,61 | 186.638,40 | 186.363,61 | 186.897,65 | 0,29 | -0,29 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 60.866,32 | 60.838,88 | 61.030,26 | 61.157,74 | 0,21 | 0,40 |
| - Altri servizi generali | 14.490,28 | 17.419,95 | 29.616,18 | 16.182,90 | -45,36 | -21,09 |
| TOTALE: | 420.445,96 | 423.345,16 | 436.540,88 | 418.421,79 | -4,15 | -1,96 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 93.200,27 | 91.807,38 | 93.359,29 | 92.187,55 | -1,26 | -0,65 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 93.200,27 | 91.807,38 | 93.359,29 | 92.187,55 | -1,26 | -0,65 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, ristorazione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 513.646,23 | 515.152,54 | 529.900,17 | 510.609,34 | -3,64 | -1,72 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

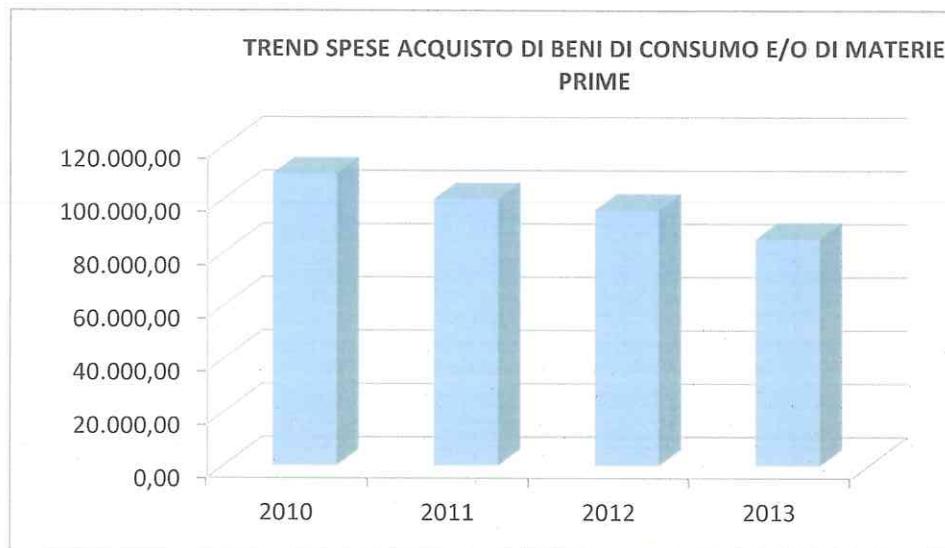
Analisi Spese ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME (Situazione su Impegnato)

| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
|---|--|--|--|--|--|--|
| FUNZIONI E SERVIZI | Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime | Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime | Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime | Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime | Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime | Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 3.811,20 | 1.675,84 | 755,18 | 764,90 | 1,29 | -63,24 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 14.270,44 | 11.774,23 | 12.413,42 | 8.325,89 | -32,93 | -35,05 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 1.820,10 | 741,50 | 1.052,70 | 1.061,40 | 0,83 | -11,90 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 317,00 | 0,00 | 350,90 | 429,35 | 22,36 | 92,85 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 7.700,75 | 5.411,72 | 5.937,78 | 5.207,93 | -12,29 | -17,99 |
| - Ufficio tecnico | 11.050,27 | 10.807,87 | 13.705,10 | 14.258,29 | 4,04 | 20,28 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 3.464,98 | 4.922,67 | 3.831,40 | 3.092,95 | -19,27 | -24,06 |
| - Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 42.434,74 | 35.333,83 | 38.046,48 | 33.140,71 | -12,89 | -14,15 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 12.219,63 | 7.103,13 | 6.240,75 | 4.906,69 | -21,38 | -42,42 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 12.219,63 | 7.103,13 | 6.240,75 | 4.906,69 | -21,38 | -42,42 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 1.471,37 | 3.651,06 | 1.960,15 | 991,76 | -49,40 | -57,99 |
| - Istruzione elementare | 11.125,76 | 9.031,23 | 11.089,62 | 9.408,76 | -15,16 | -9,67 |
| - Istruzione media | 958,79 | 774,88 | 1.474,06 | 1.998,94 | 35,61 | 86,95 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, resezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 13.555,92 | 13.457,17 | 14.523,83 | 12.399,46 | -14,63 | -10,45 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 3.738,98 | 2.453,66 | 1.588,00 | 1.525,08 | -3,96 | -41,20 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 455,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 3.738,98 | 2.453,66 | 1.588,00 | 1.980,08 | 24,69 | -23,65 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 4.830,06 | 5.405,99 | 5.173,04 | 3.976,41 | -23,13 | -22,58 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 4.830,06 | 5.405,99 | 5.173,04 | 3.976,41 | -23,13 | -22,58 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 984,00 | 1.217,15 | 495,20 | 1.992,09 | 302,28 | 121,64 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 984,00 | 1.217,15 | 495,20 | 1.992,09 | 302,28 | 121,64 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 14.877,57 | 18.415,20 | 14.132,11 | 13.851,49 | -1,99 | -12,38 |
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 2.987,80 | 2.620,00 | 1.500,00 | 1.000,00 | -33,33 | -57,79 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 17.865,37 | 21.035,20 | 15.632,11 | 14.851,49 | -4,99 | -18,30 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 2.841,60 | 2.402,94 | 1.491,69 | 1.500,00 | 0,56 | -33,20 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 2.420,36 | 681,02 | 115,43 | 500,00 | 333,16 | -53,37 |
| - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 2.976,26 | 1.857,69 | 3.750,49 | 4.999,39 | 33,30 | 74,71 |
| TOTALE: | 8.238,22 | 4.941,65 | 5.357,61 | 6.999,39 | 30,64 | 13,27 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 889,58 | 2.475,04 | 1.500,00 | 1.966,74 | 31,12 | 21,29 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 4.398,02 | 4.477,71 | 6.445,18 | 2.933,50 | -54,49 | -42,56 |
| TOTALE: | 5.787,60 | 7.452,75 | 8.445,18 | 4.900,24 | -41,98 | -32,21 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 1.723,60 | 500,00 | 100,00 | -80,00 | -86,51 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 1.723,60 | 500,00 | 100,00 | -80,00 | -86,51 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 109.654,52 | 100.124,13 | 96.002,20 | 85.246,56 | -11,20 | -16,37 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

Analisi Spese PRESTAZIONI DI SERVIZI (Situazione su Impegnato)

| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| FUNZIONI E SERVIZI | Prestazioni di servizi |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 66.825,04 | 63.395,51 | 57.537,25 | 54.896,78 | -4,59 | -12,29 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 64.384,05 | 59.579,90 | 61.178,83 | 55.093,39 | -9,95 | -10,73 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 4.249,00 | 3.860,60 | 4.370,53 | 4.677,25 | 7,02 | 12,43 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 11.956,80 | 14.356,80 | 14.457,41 | 14.734,11 | 1,91 | 8,42 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 59.695,59 | 53.299,46 | 53.575,52 | 62.339,62 | 16,36 | 12,28 |
| - Ufficio tecnico | 48.223,46 | 27.699,26 | 31.649,42 | 12.871,18 | -59,33 | -64,10 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 2.897,59 | 2.899,07 | 5.151,17 | 4.218,78 | -18,10 | 15,61 |
| - Altri servizi generali | 9.385,20 | 11.433,21 | 7.295,57 | 10.000,00 | 37,07 | 6,71 |
| TOTALE: | 267.616,73 | 236.523,81 | 235.215,70 | 218.831,11 | -6,97 | -11,21 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 21.959,40 | 23.917,93 | 21.086,86 | 21.595,11 | 2,41 | -3,25 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 21.959,40 | 23.917,93 | 21.086,86 | 21.595,11 | 2,41 | -3,25 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 10.984,20 | 30.756,16 | 32.966,85 | 27.497,89 | -16,59 | 10,42 |
| - Istruzione elementare | 47.965,40 | 50.598,76 | 53.453,91 | 41.479,25 | -22,40 | -18,14 |
| - Istruzione media | 21.224,00 | 24.143,32 | 25.984,06 | 18.825,13 | -27,55 | -20,85 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, ristorazione e altri servizi | 266.204,95 | 267.438,97 | 334.317,80 | 370.242,96 | 10,75 | 27,97 |
| TOTALE: | 346.378,55 | 372.937,21 | 446.722,62 | 458.045,23 | 2,53 | 17,85 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 992,47 | 1.046,24 | 4.416,20 | 4.080,20 | -7,61 | 89,63 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 10.435,67 | 8.100,00 | 0,00 | 120,00 | 0,00 | -98,06 |
| TOTALE: | 11.428,14 | 9.146,24 | 4.416,20 | 4.200,20 | -4,89 | -49,58 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 21.759,15 | 30.420,17 | 28.386,90 | 23.477,57 | -17,29 | -12,58 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 21.759,15 | 30.420,17 | 28.386,90 | 23.477,57 | -17,29 | -12,58 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 3.968,00 | 4.000,00 | 3.458,90 | 3.498,94 | 1,16 | -8,14 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 3.968,00 | 4.000,00 | 3.458,90 | 3.498,94 | 1,16 | -8,14 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 155.902,53 | 84.666,39 | 80.650,78 | 119.612,18 | 48,31 | 11,71 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 119.990,50 | 121.827,86 | 178.365,94 | 195.992,37 | 9,88 | 39,93 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 275.893,03 | 206.494,25 | 259.016,72 | 315.604,55 | 21,85 | 27,71 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 14.128,00 | 35.458,85 | 6.209,94 | 3.000,00 | -51,69 | -83,87 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 1.446,00 | 2.000,00 | 1.986,82 | 500,00 | -74,83 | -72,39 |
| - Servizio idrico integrato | 1.500,00 | 2.000,00 | 1.500,00 | 499,81 | -66,68 | -70,01 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 362.392,63 | 347.793,53 | 348.720,77 | 345.179,60 | -1,02 | -2,21 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 28.916,40 | 28.787,68 | 21.584,44 | 29.888,58 | 38,47 | 13,09 |
| TOTALE: | 408.383,03 | 416.040,06 | 380.001,97 | 379.067,99 | -0,25 | -5,58 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 1.488,14 | 3.708,48 | 2.253,36 | 1.795,14 | -20,33 | -27,71 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 3.980,00 | 6.680,00 | 12.902,86 | 5.265,12 | -59,19 | -32,97 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 9.407,13 | 10.753,21 | 8.990,32 | 7.876,30 | -12,39 | -18,94 |
| TOTALE: | 14.875,27 | 21.141,69 | 24.146,54 | 14.936,56 | -38,14 | -25,52 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 300,00 | 7.662,84 | 3.000,00 | 1.104,60 | -63,18 | -69,77 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 341,67 | 265,02 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 35,54 |
| TOTALE: | 641,67 | 7.927,86 | 3.500,00 | 1.604,60 | -54,15 | -60,12 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 1.372.902,97 | 1.328.549,22 | 1.405.952,41 | 1.440.861,86 | 2,48 | 5,24 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

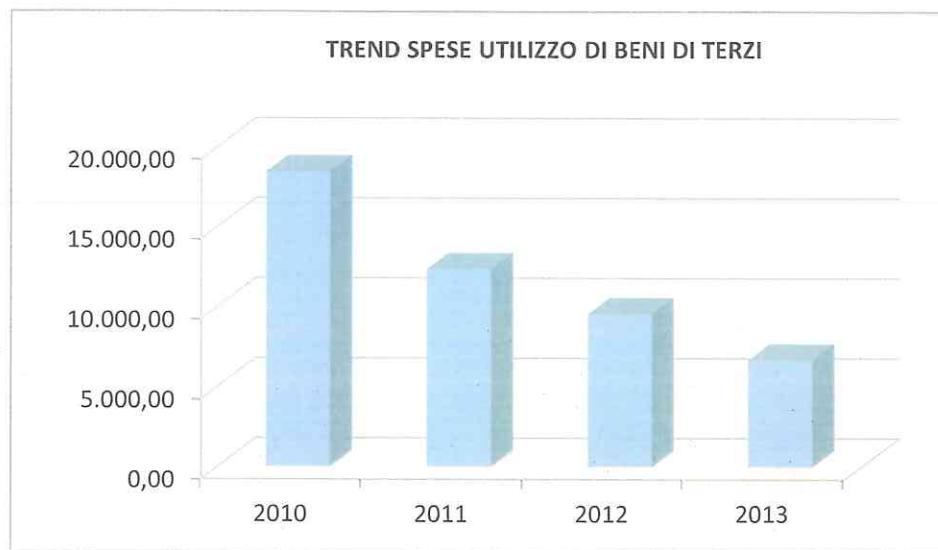
Analisi Spese UTILIZZO DI BENI DI TERZI (Situazione su Impegnato)

| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|--|
| FUNZIONI E SERVIZI | Utilizzo di beni di terzi |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 6.213,60 | 6.320,24 | 7.428,20 | 3.535,25 | -52,41 | -46,87 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 439,90 | 192,00 | 193,00 | 202,00 | 4,66 | -26,54 |
| - Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi generali | 5.810,00 | 5.858,00 | 961,88 | 966,94 | 0,53 | -77,03 |
| TOTALE: | 12.463,50 | 12.370,24 | 8.583,08 | 4.704,19 | -45,19 | -57,77 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 200,00 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 200,00 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 18.463,50 | 12.370,24 | 9.583,08 | 6.704,19 | -30,04 | -50,24 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

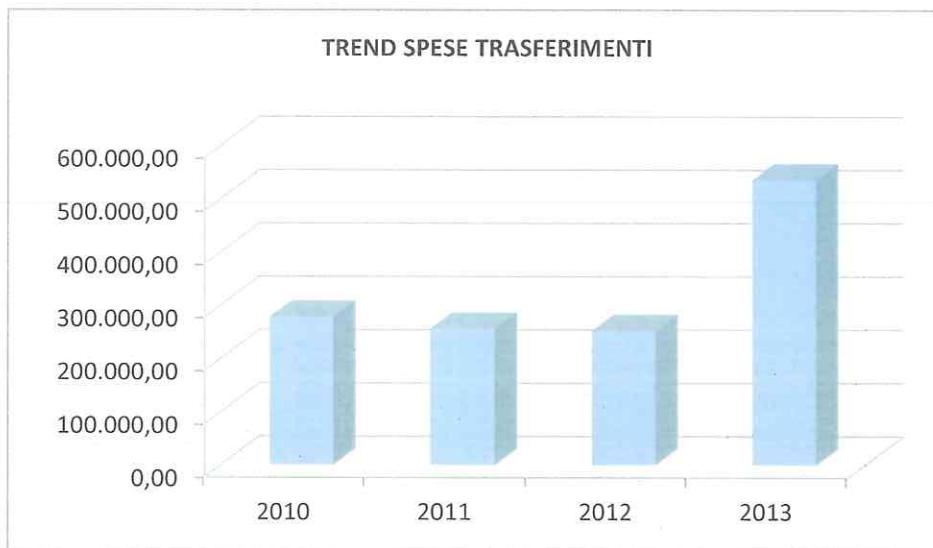
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

| Analisi Spese TRASFERIMENTI (Situazione su Impegnato) | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| FUNZIONI E SERVIZI | Trasferimenti | Trasferimenti | Trasferimenti | Trasferimenti | Trasferimenti | Trasferimenti |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 57.545,25 | 53.441,16 | 59.217,20 | 61.115,69 | 3,21 | 7,72 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 252.309,56 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 1.500,00 | 114,29 | 542,86 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ufficio tecnico | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi generali | 6.750,00 | 9.400,00 | 13.628,60 | 15.860,00 | 16,37 | 59,78 |
| TOTALE: | 64.295,25 | 65.841,16 | 73.545,80 | 330.785,25 | 349,77 | 387,21 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 1.040,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.353,80 | 35,38 | 33,60 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 1.040,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.353,80 | 35,38 | 33,60 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 42.331,20 | 40.495,20 | 35.489,40 | 40.496,92 | 14,11 | 2,68 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi | 29.739,15 | 24.476,56 | 12.141,56 | 11.666,18 | -3,92 | -47,26 |
| TOTALE: | 72.070,35 | 64.971,76 | 47.630,96 | 52.163,10 | 9,52 | -15,26 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 18.750,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 0,00 | -1,37 |
| TOTALE: | 18.750,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 0,00 | -1,37 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| TOTALE: | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 16.850,00 | 4.670,00 | 4.475,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 953,34 | 880,00 | 660,00 | 693,00 | 5,00 | -16,62 |
| TOTALE: | 17.803,34 | 5.550,00 | 5.135,00 | 693,00 | -86,50 | -92,70 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 250,00 | 1.467,77 | 800,00 | 20.700,00 | 2.487,50 | 2.366,47 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 750,00 | -25,00 | 12,50 |
| TOTALE: | 6.250,00 | 2.467,77 | 1.800,00 | 21.450,00 | 1.091,67 | 511,82 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 576,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 93.963,78 | 98.775,00 | 105.620,27 | 111.109,39 | 5,20 | 11,72 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 396,80 | 0,00 | 197,60 |
| TOTALE: | 94.940,69 | 98.775,00 | 105.620,27 | 111.506,19 | 5,57 | 11,75 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 278.359,63 | 256.605,69 | 252.732,03 | 535.951,34 | 112,06 | 104,12 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

Si noti al rigo destinato ad accogliere le: "funzione generale di amministrazione generale e controllo" - gestione economico finanziaria controllo di gestione l'importo di euro 252.000,00 di posta contabile utile al passaggio fondi da fondo sperimentale a IMU.

Relazione Conto Consuntivo 2013

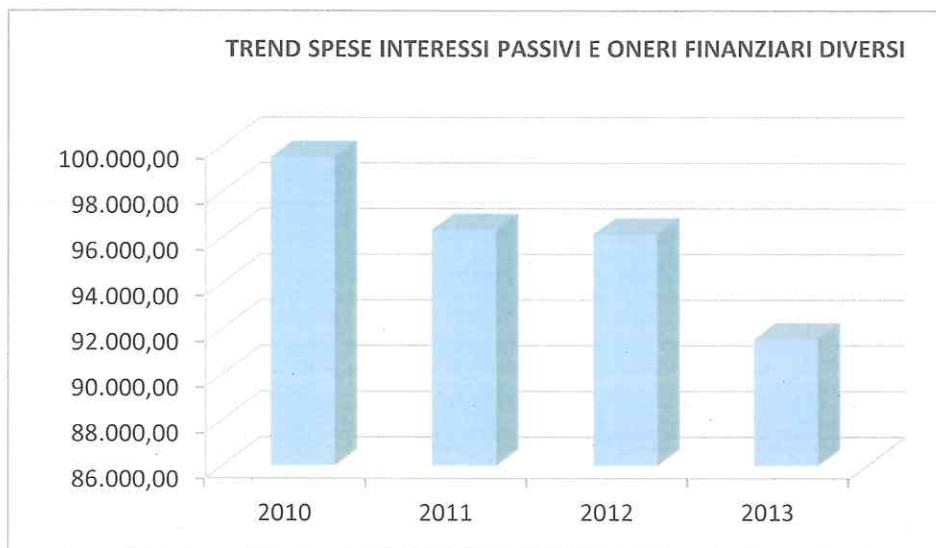
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

| Analisi Spese INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI (Situazione su Impegnato) | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| FUNZIONI E SERVIZI | Interessi passivi e oneri finanziari diversi |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi generali | 956,96 | 816,43 | 665,93 | 504,68 | -24,21 | -37,93 |
| TOTALE: | 956,96 | 816,43 | 665,93 | 504,68 | -24,21 | -37,93 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 35.820,98 | 34.622,77 | 33.364,77 | 32.043,98 | -3,96 | -7,39 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 35.820,98 | 34.622,77 | 33.364,77 | 32.043,98 | -3,96 | -7,39 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi | 1.946,51 | 1.660,69 | 4.516,48 | 4.600,95 | 1,87 | 69,91 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| connessi | | | | | | |
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 1.946,51 | 1.660,69 | 4.516,48 | 4.600,95 | 1,87 | 69,91 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio idrico integrato | 39.230,91 | 38.170,68 | 37.052,50 | 34.411,02 | -7,13 | -9,80 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 42,01 | 35,52 | 28,58 | 21,16 | -25,96 | -40,18 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 39.272,92 | 38.206,20 | 37.081,08 | 34.432,18 | -7,14 | -9,83 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 21.526,96 | 21.032,13 | 20.517,61 | 19.982,61 | -2,61 | -4,96 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 21.526,96 | 21.032,13 | 20.517,61 | 19.982,61 | -2,61 | -4,96 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 99.524,33 | 96.338,22 | 96.145,87 | 91.564,40 | -4,77 | -5,93 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

Come già detto nell'ammortamento alla francese che contraddistingue tutti i mutui contratti dal nostro Ente si riduce negli anni la quota interessi mentre aumenta la restituzione della quota in conto capitale che verrà analizzata nel prosieguo.

Relazione Conto Consuntivo 2013

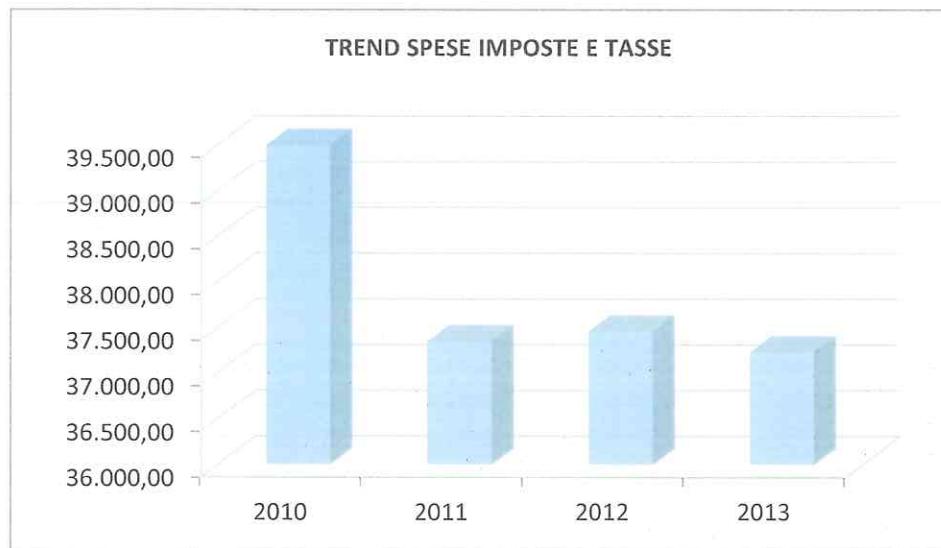
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

| Analisi Spese IMPOSTE E TASSE (Situazione su Impegnato) | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012) |
| FUNZIONI E SERVIZI | Imposte e Tasse | Imposte e Tasse |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 3.900,00 | 3.722,61 | 3.000,00 | 2.550,00 | -15,00 | -27,98 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 5.900,00 | 3.469,28 | 4.226,03 | 3.977,14 | -5,89 | -12,24 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 5.505,09 | 6.095,00 | 5.451,99 | 5.525,00 | 1,34 | -2,80 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.380,37 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 14,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| - Ufficio tecnico | 12.776,70 | 12.507,40 | 12.347,42 | 12.367,72 | 0,16 | -1,40 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 4.030,27 | 4.039,86 | 4.039,52 | 4.039,43 | 0,00 | 0,07 |
| - Altri servizi generali | 1.041,17 | 1.300,91 | 2.052,93 | 1.127,06 | -45,10 | -23,07 |
| TOTALE: | 33.167,85 | 31.135,06 | 31.117,89 | 30.966,72 | -0,49 | -2,64 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 6.331,52 | 6.220,13 | 6.345,43 | 6.269,75 | -1,19 | -0,46 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 6.331,52 | 6.220,13 | 6.345,43 | 6.269,75 | -1,19 | -0,46 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 39.499,37 | 37.355,19 | 37.463,32 | 37.236,47 | -0,61 | -2,28 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

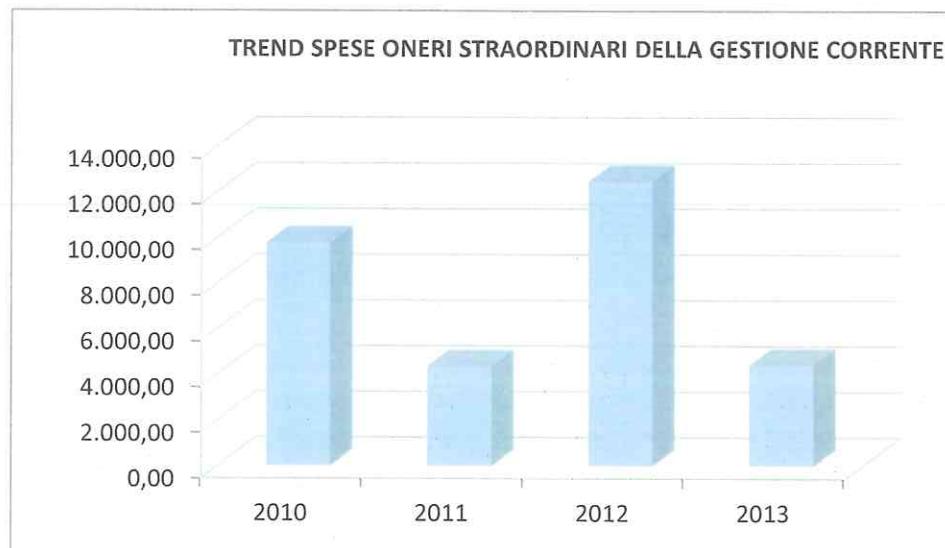
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

| Analisi Spese ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE (Situazione su Impegnato) | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| FUNZIONI E SERVIZI | Oneri straordinari della gestione corrente |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 3.991,85 | 3.477,17 | 4.999,24 | 3.039,60 | -39,20 | -26,86 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 3.991,85 | 3.477,17 | 4.999,24 | 3.039,60 | -39,20 | -26,86 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, riefezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|
| connessi | | | | | | |
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 5.786,97 | 0,00 | 2.970,92 | 501,00 | -83,14 | -82,84 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 5.786,97 | 0,00 | 2.970,92 | 501,00 | -83,14 | -82,84 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 900,00 | 4.500,00 | 900,00 | -80,00 | -50,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 900,00 | 4.500,00 | 900,00 | -80,00 | -50,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 9.778,82 | 4.377,17 | 12.470,16 | 4.440,60 | -64,39 | -49,97 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

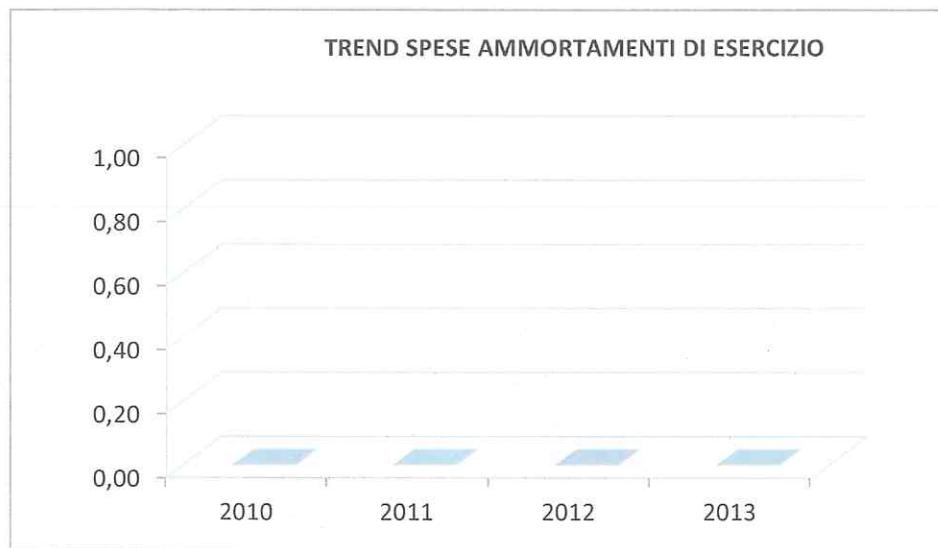
Analisi Spese AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO (Situazione su Impegnato)

| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|
| ----- FUNZIONI E SERVIZI | Ammortamenti di esercizio |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

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

Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

Non sono contabilizzati a bilancio finanziario eventuali quote ammortamento.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

Analisi Spese FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (Situazione su Impegnato)

| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|
| ===== FUNZIONI E SERVIZI | Fondo svalutazione crediti |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITÀ E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

| | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-----------------|-------------|----------------|----------------|
| - Illuminazione pubblica e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Trasporti pubblici locali e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE | | | | | | |
| - Urbanistica e gestione del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio smaltimento rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE | | | | | | |
| - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi di prevenzione e riabilitazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Strutture residenziali e di ricovero per anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO | | | | | | |
| - Affissioni e pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fiere, mercati e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Mattatoio e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'industria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi al commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Servizi relativi all'agricoltura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI | | | | | | |
| - Distribuzione gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Centrale del latte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Distribuzione energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teleriscaldamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Farmacie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE: | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

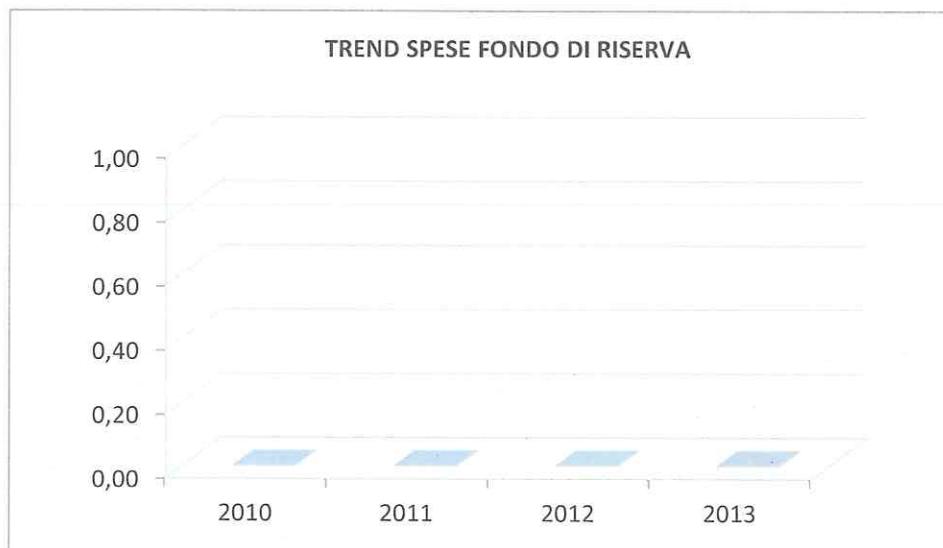
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2010 AL 2013

| Analisi Spese FONDO DI RISERVA (Situazione su Impegnato) | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| FUNZIONI E SERVIZI | Fondo di riserva | Fondo di riserva |
| FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO | | | | | | |
| - Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Segreteria generale, personale e organizzazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA | | | | | | |
| - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI POLIZIA LOCALE | | | | | | |
| - Polizia municipale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia commerciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Polizia amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA | | | | | | |
| - Scuola materna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione elementare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione media | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Istruzione secondaria superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI | | | | | | |
| - Biblioteche, musei e pinacoteche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO | | | | | | |
| - Piscine comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO | | | | | | |
| - Servizi turistici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manifestazioni turistiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI | | | | | | |
| - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Relazione Conto Consuntivo 2013

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

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2010 AL 2013

| Situazione su Impegnato | | | | | | |
|--|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|--|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012) |
| Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo | 31.920,00 | 315.492,98 | 157.848,63 | 19.723,92 | -87,50 | -88,29 |
| Funzioni relative alla Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Funzioni di Polizia Locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Funzione di Istruzione Pubblica | 175.431,52 | 94.818,31 | 130.340,38 | 10.574,50 | -91,89 | -92,08 |
| Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali | 302.879,76 | 2.500,00 | 2.941,00 | 4.028,66 | 36,98 | -96,08 |
| Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo | 150.000,00 | 14.752,49 | 158.000,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| Funzioni nel campo del Turismo | 28.362,00 | 9.727,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti | 486.117,57 | 342.409,97 | 381.486,94 | 57.234,40 | -85,00 | -85,81 |
| Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente | 103.018,80 | 21.686,00 | 8.617,49 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| Funzioni nel Settore Sociale | 85.000,00 | 0,00 | 147.285,00 | 39.038,61 | -73,49 | -49,58 |
| Funzioni nel campo dello Sviluppo Economico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Funzioni relative a Servizi Produttivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 1.362.729,65 | 801.386,75 | 986.519,44 | 130.600,09 | -86,76 | -87,56 |
| Variazione Annuale Assoluta | | -561.342,90 | 185.132,69 | -855.919,35 | | |

Descrizione / Note Aggiuntive

Le spese impegnate nel corso dell'esercizio per totali euro 130.600,00 sono rappresentate da 39.000,00 per servizi sociali legati alla manutenzione della casa di riposo di proprietà comunale utili all'adeguamento del servizio antincendio e a piccole manutenzioni peraltro già effettuate e pagate, per euro 57.200,00 per manutenzioni e ripristini stradali, euro 4.000,00 per spese legate all'acquisto di libri (2.500,00 euro) ed euro 1.500,00 per l'acquisto di un espositore per gli stessi.

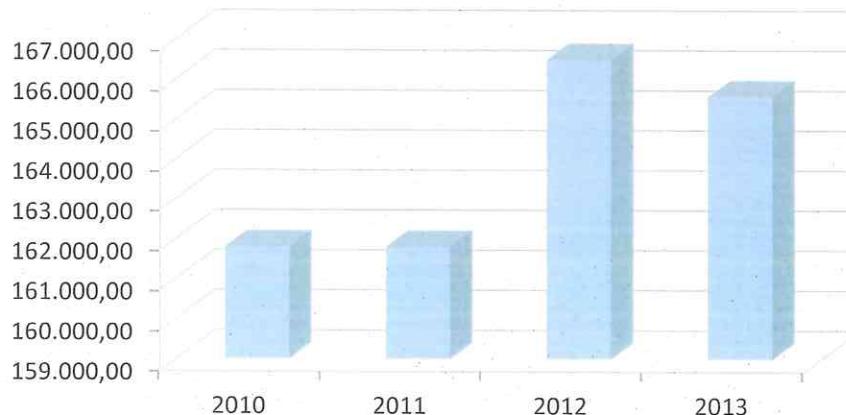
10.000,00 sono stati impegnati per manutenzioni dei plessi scolastici ed euro 19.700,00 comprendono l'acquisto dei totem autovelox in fase di impianto sulle vie a maggior percorrenza per euro 16.800,00 circa ed euro 3.000,00 per acquisto software uffici tecnico e demografico.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2010 AL 2013

| Situazione su Impegnato | | | | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Conto del bilancio | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 |
| Interessi Passivi | 99.524,33 | 96.338,22 | 96.145,87 | 91.564,40 | -4,77 |
| Quota Capitale Mutui | 62.281,07 | 65.467,17 | 70.347,26 | 74.007,90 | 5,20 |
| Totale | 161.805,40 | 161.805,39 | 166.493,13 | 165.572,30 | -0,55 |
| Variazione Annuale Assoluta | | -0,01 | 4.687,74 | -920,83 | |

Trend Costo Indebitamento



Descrizione / Note Aggiuntive

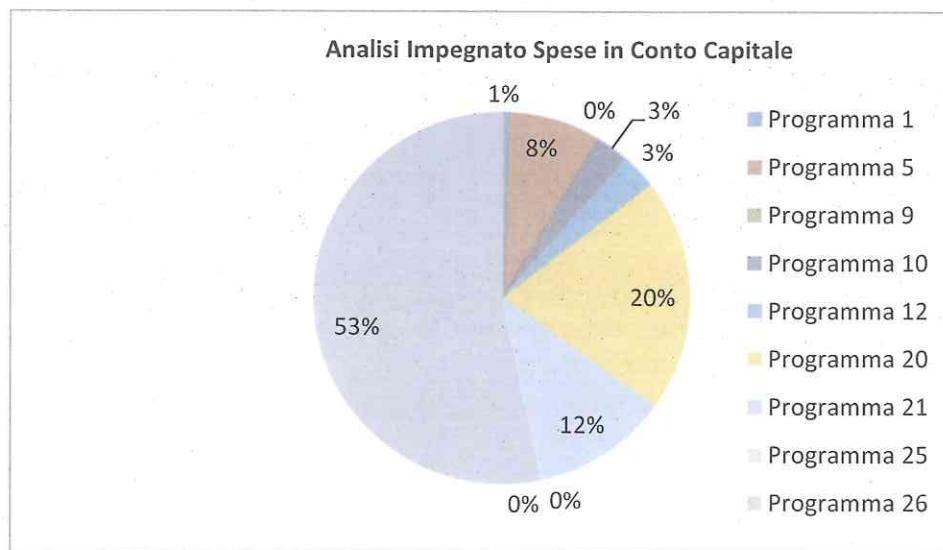
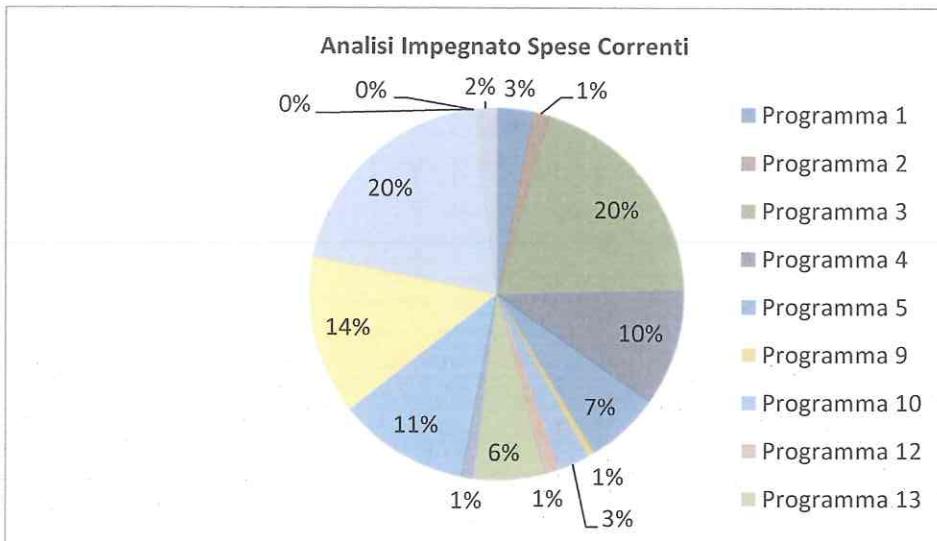
L'aggravio di spesa visibile dal 2012 è legato all'inizio del pagamento delle rate per l'ultimo mutuo contratto a fine 2011 per opere di bitumatura stradale comunque supportato da pari somma dell'entrata a carico della Regione Piemonte.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI RIEPILOGATIVA PROGRAMMI

| Analisi Riepilogativa Programmi Anno 2013 | | | | | | | | |
|---|---------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Programma | Titoli | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
| 1 - amministrazione generale/segreteria | I e III | 93.120,00 | 91.869,70 | 86.418,20 | 71.558,32 | -1,34 | -5,93 | -17,20 |
| | II | 0,00 | 800,00 | 610,00 | 0,00 | 0,00 | -23,75 | -100,00 |
| 2 - Servizio Tributi | I e III | 46.000,00 | 41.117,67 | 40.283,43 | 12.875,12 | -10,61 | -2,03 | -68,04 |
| | II | | | | | | | |
| 3 - gestione personale | I e III | 579.300,00 | 573.552,43 | 558.925,21 | 527.828,73 | -0,99 | -2,55 | -5,56 |
| | II | | | | | | | |
| 4 - servizio economico finanziario | I e III | 716.929,00 | 965.227,48 | 282.232,23 | 21.288,39 | 34,63 | -70,76 | -92,46 |
| | II | | | | | | | |
| 5 - gestione manutenzione beni immobili di proprietà comunale | I e III | 189.100,00 | 183.730,00 | 181.726,21 | 123.337,30 | -2,84 | -1,09 | -32,13 |
| | II | 15.000,00 | 15.000,00 | 10.574,50 | 10.574,50 | 0,00 | -29,50 | 0,00 |
| 9 - informatica | I e III | 27.100,00 | 21.700,00 | 19.582,16 | 17.782,16 | -19,93 | -9,76 | -9,19 |
| | II | 2.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -40,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 - Servizio tecnico | I e III | 83.000,00 | 78.570,00 | 73.316,19 | 56.548,51 | -5,34 | -6,69 | -22,87 |
| | II | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| 12 - cultura, biblioteca, manifestazioni e sport | I e III | 41.470,00 | 42.680,00 | 40.094,88 | 20.651,38 | 2,92 | -6,06 | -48,49 |
| | II | 3.000,00 | 5.000,00 | 4.028,66 | 2.362,96 | 66,67 | -19,43 | -41,35 |
| 13 - mutui e oneri | I e III | 166.200,00 | 166.200,00 | 165.572,30 | 165.572,30 | 0,00 | -0,38 | 0,00 |
| | II | | | | | | | |
| 15 - polizia municipale in genere | I e III | 37.960,00 | 32.583,14 | 29.027,91 | 18.328,53 | -14,16 | -10,91 | -36,86 |
| | II | | | | | | | |
| 20 - viabilità e illuminazione pubblica | I e III | 299.000,00 | 316.500,00 | 314.980,89 | 194.111,45 | 5,85 | -0,48 | -38,37 |
| | II | 50.000,00 | 42.000,00 | 26.580,96 | 0,00 | -16,00 | -36,71 | -100,00 |
| 21 - urbanistica e territorio | I e III | 406.100,00 | 392.600,00 | 387.318,38 | 310.597,64 | -3,32 | -1,35 | -19,81 |
| | II | 43.500,00 | 43.500,00 | 15.313,92 | 4.313,92 | 0,00 | -64,80 | -71,83 |
| 25 - assistenza in genere | I e III | 563.418,00 | 562.296,10 | 549.241,32 | 442.893,75 | -0,20 | -2,32 | -19,36 |
| | II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - servizi cimiteriali | I e III | 8.500,00 | 6.500,00 | 5.174,96 | 3.494,96 | -23,53 | -20,39 | -32,46 |
| | II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - opere pubbliche | I e III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | 271.000,00 | 245.000,00 | 69.692,05 | 35.346,05 | -9,59 | -71,55 | -49,28 |
| 29 - gestione economica del segretario | I e III | 52.650,00 | 54.650,00 | 52.728,39 | 37.116,30 | 3,80 | -3,52 | -29,61 |
| | II | | | | | | | |
| Totale Titolo I+III | | 3.309.847,00 | 3.529.776,52 | 2.786.622,66 | 2.023.984,84 | 6,64 | -21,05 | -27,37 |
| Totale Titolo II | | 385.000,00 | 356.600,00 | 130.600,09 | 52.597,43 | -7,38 | -63,38 | -59,73 |
| Totale | | 3.694.847,00 | 3.886.376,52 | 2.917.222,75 | 2.076.582,27 | 5,18 | -24,94 | -28,82 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

Alla tabella si evincono, per ogni programma dell'anno 2013 le differenze tra stanziamento iniziale e definitivo.

Per quanto concerne le spese a carattere corrente:

Le spese di amministrazione generale riguardano il pagamento di emolumenti ai servizi di segreteria ed emolumenti per indennità e gettoni di presenza, nonché per spese di rappresentanza in genere.

Costanti le spese per la gestione del servizio tributi a seguito della continuazione dell'attività di accertamento rifiuti e la continuazione degli accertamenti dell'ICI alla ditta Areariscossioni s.p.A..

Le spese per la gestione del personale registrano una fase di stallo essendo fermo il contratto nazionale.

Costanti le spese per il servizio economico finanziario.

Relazione Conto Consuntivo 2013

I servizi di manutenzione e le spese di informatica nella parte corrente riscontrano un andamento in linea con gli anni passati.

Nella gestione del servizio tecnico sono inserite spese di tipo gestionale e manutentive che come abbiamo già avuto modo di dire per il programma di gestione e manutenzione di beni subisce un aumento fisiologico per utenze e servizi in genere.

Le spese per mutui e oneri riguardano la gestione corrente sono quelli generali dalle operazioni di pagamento di quote interessi e capitale per mutui contratti negli anni dal nostro Ente o dal nostro Comune garantiti (ad esempio all'ACDA per la ristrutturazione della fognatura il località case Audisio o Regione Piemonte per mutuo bitumatura strade (2011)).

Le spese inerenti la polizia municipale sono esclusivamente spese correnti ed inerenti la gestione degli acquisti di vestiario, carburanti, prevenzione randagismo canino.

Le spese di viabilità e illuminazione pubblica riscontrano le spese inerenti le manutenzioni di strade e punti luce nonché le spese per il pagamento dell'energia elettrica per la "pubblica".

Nella gestione dell'urbanistica riscontriamo tutte le spese inerenti la gestione di rifiuti e acquedotto, aree verdi e aree sportive, spese inerenti il piano regolatore generale comunale.

Nelle spese assistenziali rientrano i trasferimenti effettuati al Consorzio socio assistenziale, all'Istituto comprensivo, alle famiglie per agevolare il diritto allo studio o la frequenza ai nidi privati, le spese per aiuto alla locazione, spese assistenziali per indigenti. Le spese spesso sono collegate a contropartite in entrata a risorse di provenienza regionale (libri di testo, borse di studio, locazione) o provinciale (diritto allo studio), pertanto la spesa risulta parametrata all'entrata ottenuta in corso degli esercizi finanziari.

Per quanto concerne i servizi cimiteriali riscontriamo un modico importo di spesa corrente utile alla manutenzione ordinaria dei cimiteri e al pagamento dell'elettricità per lampade votive.

Nel programma dedicato alle "opere pubbliche" sono presenti esclusivamente spese in conto capitale per il completamento delle opere pubbliche inserite nel programma degli investimenti per l'anno 2013 e non ricompresse nei precedenti programmi.

Per quanto concerne la gestione economica del Segretario nel programma non sono ricompresi gli emolumenti allo stesso allocati invece nel costo del personale ma sono inseriti invece gli emolumenti inerenti i diritti di segreteria e le spese per fondo mobilità da rifondersi annualmente in base agli emolumenti stipendiali all'Agenzia dei Segretari Comunale. Non esistono spese in conto capitale per questo programma.

Per quanto concerne le spese in conto capitale.

Le voci di spesa inerente opere pubbliche trovano allocazione nei consoni programmi di riferimento dedicati a informatica e supporti: manutenzione beni, e servizio tecnico. Gli importi di maggior rilievo trovano allocazione invece nel programma dedicato alla gestione e manutenzione beni patrimoniali, all' illuminazione pubblica e nel raggruppamento generale titolato alle opere pubbliche in genere.

Lo stesso discorso già fatto per l'esposizione delle spese per funzioni e servizi vale per i programmi per i quali viene presentata per ognuno la scheda dei costi con il relativo istogramma di immediata percezione dal quale gli interessati potranno evincere le cifre stanziate, impegnate e pagate per i diversi programmi di bilancio.

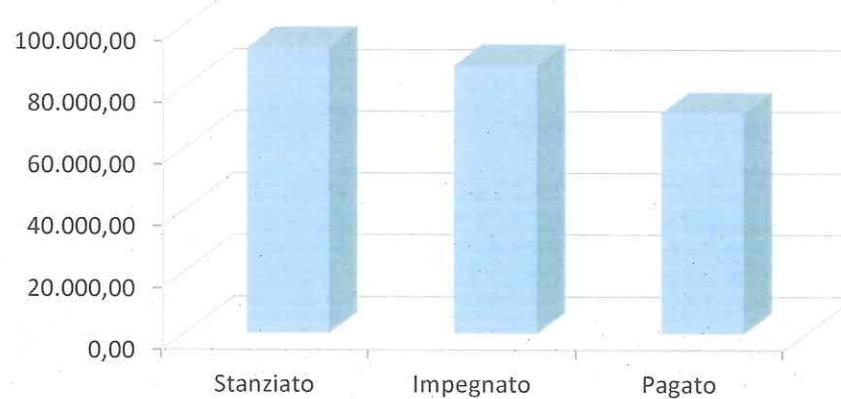
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 1 - amministrazione generale/segreteria

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| I - Spese Correnti | 93.120,00 | 91.869,70 | 86.418,20 | 71.558,32 | -1,34 | -5,93 | -17,20 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 800,00 | 610,00 | 0,00 | 0,00 | -23,75 | -100,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 93.120,00 | 92.669,70 | 87.028,20 | 71.558,32 | -0,48 | -6,09 | -17,78 |

Analisi Programma Programma 1 - amministrazione generale/segreteria



Previsioni Programma 1 - amministrazione generale/segreteria

Descrizione del programma Affari Generali

Il programma, di portata generale ingloba in se diverse attività e finalità e raggruppa tutti i servizi generali sia per il cittadino che per i dipendenti.

La finalità prima è migliorare il funzionamento degli uffici e servizi volto al fine di perseguire efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa comunale nei riguardi della collettività e degli organi politici nel rispetto delle norme imposte dalle disposizioni legislative vigenti in materia.

Conglobate nel presente programma risultano: la gestione dei servizi demografici, elettorale e commercio.

Motivazione delle scelte

Assicurare un supporto giuridico/tecnico agli organi Elettivi dell'Ente al fine dello svolgimento dell'attività corrente e durante le sedute di Giunta o Consiglio.

Garantire il funzionamento degli Uffici sia con riguardo ai mezzi che con riferimento al capitale umano organizzandolo al meglio onde evitare diseguaglianze lavorative e di trattamento.

Si è proceduto ove possibile, e nell'ottica e nelle previsioni della legge vigente a realizzare interventi formativi del personale in house o comunque a far sì che i dipendenti partecipassero a corsi organizzati a costo zero per l'Ente fermi i corsi "resi obbligatori per legge" relativamente a: anticorruzione, e legge sicurezza lavoratori. A fine anno si è provveduto ad acquistare cordi on line per il personale relativamente agli acquisti da effettuarsi sul Mercato elettronico (MePA – Consip), i dipendenti di tutti i servizi hanno provveduto a seguire on line gli stessi ed i responsabili dei servizi hanno certificato le date e la tempistica in cui i corsi sono stati visionati al Responsabile del Servizio Personale;

Al fine nel rispetto della trasparenza ed integrità degli atti e delle cosiddette "buone prassi"; è cura degli uffici rendere visibile e comprensibile all'esterno l'attività amministrativa ottenendo che il Sito istituzionale dell'Ente diventi sempre più uno strumento di dialogo con la cittadinanza. Vengono come di prassi pubblicati gli atti e gli avvisi di rilievo per la popolazione e con l'opzione "cosa fare per". L'utente troverà facilmente la modulistica necessaria per le varie procedure per i singoli uffici. In corso d'anno sono state implementate le pubblicazioni sul sito anche ai sensi di legge.

Relativamente alla posta certificata è attiva una casella per ogni servizio e si presta particolare cura all'uso della stessa da parte degli uffici e servizi in ottemperanza al nuovo codice dell'Amministrazione digitale per giungere nel tempo ad una progressiva smaterializzazione dei documenti cartacei.

Per quanto concerne l'attività del servizio demografico sono proseguiti le pratiche inerenti l'assegno INPS per nucleo famiglia e maternità nonché la gestione del servizio elettorale e stato civile.

E' continuata l'indagine inerente i consumi delle famiglie.

A fine anno il Responsabile servizi demografici ha provveduto con proprio atto a restituire all'ISTAT le somme residue anticipate per l'attività del censimento della popolazione del 2011 (terminato nel 2012) in quanto impossibilitato a procedere alla liquidazione delle stesse somme al personale peraltro già liquidato sulla base delle spettanze calcolate sulle effettive ore di straordinario effettuate e dichiarate da ogni dipendente facente parte dell'UCC, la somma restituita ammonta ad Euro 8.623,11 (mandati n. 1872 – 1873 – 1874 del 4/12/2013 versati al creditore ISTAT.

Trovano applicazione con attività svolta da ogni ufficio le direttive per il controllo delle autocertificazioni sia a campione che mirate, il cui esito è pubblicato trimestralmente sul sito in apposita sezione.

Per quanto concerne il funzionamento degli organi istituzionali e delle spese di rappresentanza si è provveduto a rinnovare i tagli di spesa previsti dalla manovra estiva 2010 già applicati negli anni precedenti.

Finalità

Le finalità da conseguire sono in particolare:

- potenziamento dei controlli,
- attività svolta a snellire l'esecuzione del lavoro

Attività entrambe da svolgersi con l'uso delle strumentazioni in essere e l'acquisto di software dedicati; maggior trasparenza.

Erogazione di servizi di consumo

Gli interventi si riconducono a quanto concerne il pagamento degli emolumenti ad Amministratori , Consiglieri, membri di Commissioni, Revisore dei conti a seguito dello svolgimento del loro mandato nonché ai costi sostenuti dall'Amministrazione per spese di rappresentanza, a svolgersi nel corso dell'esercizio e quelle attinenti il servizio informatico.

Sono ricompresi nel programma i costi di supporto al Servizio Segreteria, gli abbonamenti a Gazzette ufficiali e Bollettino Regione Piemonte, le spese necessarie per le quote associative a servizi indispensabili forniti ad esempio da: ANCI – Istituto storico Resistenza e Sistema Bibliotecario Cuneese, nonché le spese per assicurazioni RC dipendenti e Amministratori conseguenti all'espletamento del Servizio/Mandato elettivo.

Risorse umane

In questo programma tutto l'organico comunale partecipa attivamente alla realizzazione progettuale. Di rilievo la figura del Segretario Comunale che si attiva al fine del coordinamento e della supervisione a livello generale per tutti gli uffici e servizi.

Risorse strumentali

Quanto alle risorse strumentali, esse sono quelle presenti in dotazione agli uffici nel corso degli esercizi precedenti e nel limite delle disponibilità di bilancio implementate da nuovi acquisti di hardware e software ove necessario ed indispensabile.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Vige com'è noto l'esigenza di contenere sempre più la spesa inducendo a mantenere sotto controllo costantemente la quota fondi necessaria a garantire almeno l'attuale livello dei servizi ed a ricercare le soluzioni più economiche ed efficaci per ottenere miglioramenti in quanto ad efficienza qualità.

Altre considerazioni e vincoli

In base ai disposti fissati dai commi da 54 a 57 della Legge finanziaria per il 2008 approvata con legge n. 244 del 24/12/2007 i settori:

- Tecnico
- Finanziario
- Amministrativo

non hanno affidato incarichi di studio ricerca o consulenza a terzi nell'anno.

nell'eventualità nel prosieguo dovesse rendersi utile un affidamento rientrante nelle tipologie indicate (incarichi di studio, di ricerca o di consulenza a soggetti terzi) essi provvederanno

Relazione Conto Consuntivo 2013

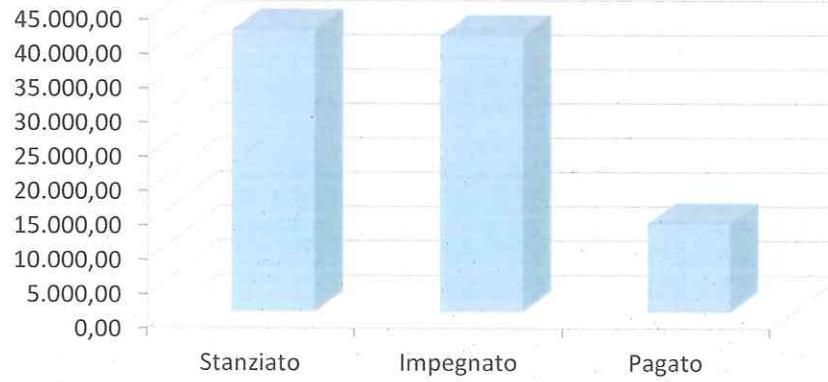
subordinatamente alla previsione effettuate per servizi ad inizio anno, compatibilmente con le poste di bilancio ed effettuando tutte le comunicazioni del caso alla Corte dei conti ove necessario. Sono rispettati i vincoli imposti dalla Legge 78/2010 in materia di tagli di spese.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 2 - Servizio Tributi

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| I - Spese Correnti | 46.000,00 | 41.117,67 | 40.283,43 | 12.875,12 | -10,61 | -2,03 | -68,04 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 46.000,00 | 41.117,67 | 40.283,43 | 12.875,12 | -10,61 | -2,03 | -68,04 |

Analisi Programma Programma 2 - Servizio Tributi



Previsioni Programma 2 - Servizio Tributi

Descrizione del programma

Gestione delle entrate tributarie dell'Ente, con particolare riferimento all'IMU (imposta municipale unica (legge 22/12/2011 n. 214) e al Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) istituita dall'Art. 14 del d.l. 201/2011 nonché all'attività inherente accertamento anni pregressi per quanto concerne l'ICI e la TARSU.

Relativamente all'IMU, onde agevolare la cittadinanza nel districarsi tra i provvedimenti inerenti e onde rendere possibile il calcolo immediato dell'imposta dovuta, oltre all'attività ordinaria di front-office è continuata l'attività di "sportello on line" che ha comportato l'inserimento di apposito link sul sito dell'Ente dal quale il cittadino ha potuto estrapolare i dati salienti inerenti l'applicazione della nuova tassa, accedendo, con il proprio codice fiscale, ai dati catastali degli immobili posseduti visionando e stampando i propri dati inerenti la rendita catastale direttamente dal sito dell'Agenzia del Territorio e, a mezzo dei quali inserendo le rendite dei vari fabbricati posseduti calcolare l'IMU dovuta. Il riscontro positivo da parte della cittadinanza si era già avuto lo scorso anno pertanto la decisione è stata quella di risostenere il costo per l'abbonamento annuale anche per il 2013.

Per quanto concerne i rifiuti è continuato il lavoro di controllo dei cittadini utenti e ditte a ruolo con accertamento delle metrature dichiarate rispetto a quelle reali.

Per l'IMU/ICI si è provveduto a fine anno all'inoltro degli accertamenti su aree fabbricabili.

Nel corso del 2013 in considerazione del passaggio da TARSU a TARES l'ufficio ha provveduto a:

- Creare il piano finanziario dei costi sulla scorta dei tabulati inviati dai gestori di raccolta e smaltimento (ACSR e CEC);
- Creare il nuovo regolamento applicativo TARES;
- Effettuare con gli amministratori, le simulazioni tariffarie apportando più e più volte i necessari correttivi;
- Generare le tariffe fisse e variabili inerenti il tributo una volta scelta dagli Amministratori la simulazione base di calcolo;

A fine anno i programmati (Maggioli SPA per SIPAL e Microbyte) hanno predisposto il passaggio dati ICI/IMU – TARSU/TARES e sarà cura dell'ufficio già dai primi mesi del 2014 effettuare i dovuti incroci dati e verifiche collegate al passaggio;

Continua ed è potenziato, ove possibile, il lavoro di accertamento e liquidazione all'imposta comunale sugli immobili (ICI) per le annualità di imposta non ancora prescritte; per lo svolgimento dell'attività l'ufficio è stato come di consueto affiancato da una società di servizi, si sta vagliando l'opportunità di effettuare le verifiche direttamente a mezzo del servizio tributi.

Si è provveduto nei termini all'invio dei dati utenti a ruolo rifiuti al competente Ministero, adempimento già previsto dal Decreto Ag. Entrate 14/12/2007,

Sul fronte finanziario si è cercato di realizzare i progetti senza costi per l'Ente ma a mezzo dell'utilizzo di cancelleria e strumenti già in dotazione agli uffici e servizi salvo il pagamento delle fatture di servizio alla ditta che svolge l'attività di accertamento e le spese al servizio affidatario per l'inoltro (stampa e postalizzazione) degli avvisi di pagamento TARES;

Motivazione delle scelte:

L'intensa attività di emissione ruoli ordinari e suppletivi, di liste di carico per contribuenti morosi e di liquidazione e accertamento dei tributi comporta un costante e quotidiano lavoro di sportello e

una impellente necessità di assistenza informativa per il disbrigo di pratiche verso i contribuenti nonché, un sempre maggior lavoro di scambio dati e collaborazione con ditte esterne (Gec e Areariscossioni) nonché con il Catasto.

Finalità

- Raggiungimento Equità contributiva;
- Maggior trasparenza attività;
- Maggior gettito da entrate proprie,
- Bonifica banche dati ICI/IMU e TARSU e creazione banca dati TARES

Investimento

La spesa di investimento è da ritenersi pressoché esaurita negli esercizi ormai conclusi con l'acquisto dei programmi informatici a supporto del SIT per i servizi: Tecnico, Anagrafe, Tributi; resta da unificare e far interagire il programma anagrafe con quello tributi onde rendere più agevole lo svolgimento dell'attività di entrambi i servizi.

Durante l'esercizio si è provveduto ad acquistare il programma informatico (Maggioli/Sipal) di simulazione della TARES al costo di Euro 800,00 circa

Le spese che si evincono dalle tabelle si riferiscono invece perlopiù a oneri straordinari della gestione corrente a seguito di corresponsione rimborsi su tributi nonché al compenso per il servizio operativo di emissione avvisi di accertamento.

Di contro la previsione in entrata riguarda gli introiti da accertamento delle posizioni dei contribuenti a seguito di verifica.

Come sopra meglio specificato, le innovazioni di "peso" che ogni anno vengono introdotte nel settore contabile e tributario, implicano un sempre maggior sforzo del personale addetto per mantenere gli standards apprezzabili, rispettando le scadenze e le incombenze sempre più numerose e diversificate districandosi in un sistema sempre più incerto e ove vige la sovrapposizione di norme e direttive.

Quest'anno notevole è stata la mole di lavoro per le dipendenti del servizio Tributi per il passaggio a TARES, sia al fine della predisposizione del piano finanziario che del regolamento sia per quanto concerne le molteplici simulazioni effettuate insieme con gli amministratori al fine della scelta della forbice impositiva peraltro limitata agli estremi direttamente dallo Stato.

Erogazione di servizi di consumo

Garantire equità contributiva ai cittadini cervaschesi.

Risorse umane

Risorse umane servizio Tributi (2 unità).

Dipendenti società di servizio per l'attività di accertamento.

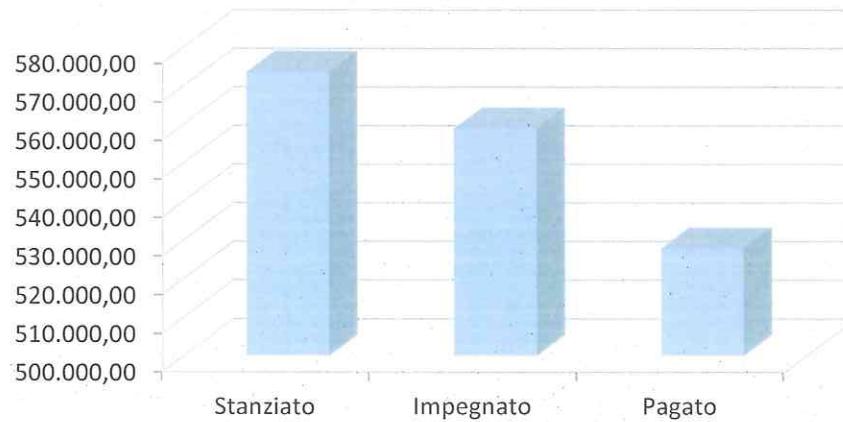
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 3 - gestione personale

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 579.300,00 | 573.552,43 | 558.925,21 | 527.828,73 | -0,99 | -2,55 | -5,56 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 579.300,00 | 573.552,43 | 558.925,21 | 527.828,73 | -0,99 | -2,55 | -5,56 |

Analisi Programma Programma 3 - gestione personale



Previsioni Programma 3 - gestione personale

Descrizione del programma gestione del personale

La volontà è quella di ottimizzare le prestazioni rese dal personale. Il risultato può essere raggiunto in particolare prendendo coscienza di quelli che sono i compiti puntuali attribuiti ai servizi e come, e da chi, vengano svolti i diversi passaggi nell'ambito dei procedimenti posti in essere. Necessario ed indispensabile il costante aggiornamento del personale dipendente svolto sia grazie ai corsi a cui il personale avrà occasione di partecipare anche organizzati in house, sia grazie all'effetto trainante ed innovativo che i Responsabili di servizio devono necessariamente svolgere nei confronti dei colleghi onde poter avviare e/o perfezionare sempre più un'attività efficace, efficiente e che sappia cogliere l'importante punto della separazione dei poteri politico e amministrativo all'interno del nostro Ente.

Nell'esercizio i dipendenti hanno provveduto a seguire i corsi dedicati all'anticorruzione, agli acquisti MePa e sulle normative inerenti la sicurezza sul lavoro. Per rimanere nei limiti di spesa esigui permessi dalla legge si partecipa a corsi gratuiti e si acquistato un pacchetto crediti formativi che possono utilizzarsi a scalare di modo che, come nel caso degli acquisti MePa tutti i dipendenti possano partecipare e il costo sia sostenuto solo per un lotto da "tot" crediti formativi.

La finalità principale è quella del graduale miglioramento dell'organizzazione del personale e del funzionamento di uffici e servizi volto a perseguire efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa verso i cittadini e verso gli organi politici dell'Ente nel rispetto delle norme imposte dalle leggi vigenti e le disposizioni legislative che si sono avvicendate negli ultimi anni in materia di personale. A tal proposito sono ricomprese nel programma tutte le attività di costante monitoraggio di nuove disposizioni di legge in continua evoluzione normativa (TUEL, Legge sugli Appalti Pubblici, Normative Europee, Regolamento uffici e Servizi con particolare riferimento alla programmazione degli incarichi) che il Segretario Comunale quale consulente legale del Comune si proporrà di adeguare alle scelte del Comune anche con nuove proposte di regolamento e/o modifiche di quelli esistenti ai fini di un miglioramento dei servizi.

Motivazione delle scelte

Il motivo per cui deve essere dato maggior rilievo al personale è determinato dal fatto che sempre più, il capitale umano rappresenta per gli Enti territoriali primari un elemento di vitale importanza per il raggiungimento dell'efficienza e dell'ottimizzazione del lavoro e delle risposte da dare agli utenti terzi in termini di qualità e tempistica.

L'impegno richiesto anche per quest'anno è stato notevole per l'applicazione in toto del "ciclo di gestione delle performances" già peraltro iniziata nel corso dei precedenti esercizi ma andata oggi a regime; trattasi di attività strettamente collegata al perseguitamento di obiettivi precisi e valutabili che abbiano soprattutto, un riscontro diretto con le necessità della collettività e degli organismi politici. L'attività è stata implementata dalla legge 174/2012 cui abbiamo dovuto far fronte anche a mezzo di sostanziali variazioni al Regolamento di Contabilità con le modifiche approvate dal nostro Consiglio nella seduta del 30 novembre 202)

Continua il monitoraggio in materia di assenze del personale e tutto quanto legato al conto annuale, svolto nell'area Ragioneria/Tributi

Tutte le vigenti limitazioni di spesa blindano molto duramente le manovre di bilancio legate al Personale. Evidentemente tali restrizioni contrastano con la necessità di implementare le risorse umane disponibili per migliorare e rendere più efficiente e puntuale il servizio all'utenza ed obblighino ad esternalizzare servizi....

Nell'ambito del programma in oggetto importante risulta necessario continuare a mantenere aggiornata la banca dati dei dipendenti onde poterla utilizzare anche quando INPDAP o i diretti

Relazione Conto Consuntivo 2013

interessati facciano richiesta di ottenimento specifiche certificazioni di servizio, assistenziali o pensionistiche in genere.

Si provvederà allorquando necessario allo stanziamento di fondi se necessari al fine di rendere possibile l'aggiornamento delle posizioni previdenziali di dipendenti ed ex dipendenti se richiesta dagli stessi o dagli organi previdenziali.

Per quanto concerne i costi di personale sul 2013 essi sono stati inseriti a bilancio con riferimento alle unità in servizio al 31/12/2012 senza alcun aumento per rinnovi contrattuali sulla scorta dei blocchi dovuti alla manovra finanziaria.

Entrando a pieno titolo negli enti soggetti al patto di stabilità vige l'obbligo di garantire una progressiva e costante riduzione dei costi di personale già in fase attuativa a mezzo di piccoli aggiustamenti di importi sul fondo per le politiche di sviluppo già approvati con atti adottati ad inizio anno corrente.

Per gli incarichi per prestazioni d'opera intellettuale con contratti di lavoro autonomo, di natura occasionale e coordinata e continuativa ad esperti di provata competenza che il Segretario Comunale dovesse affidare, occorre ricordare che dovrà avvenire secondo modalità e criteri indicati nell'apposito regolamento e s.m.i. e con la programmazione in questa relazione richiamata.

Finalità

Ottimizzazione dell'utilizzo della risorsa uomo.

Investimento

Per soggiacere, negli anni 2013/2015 ai disposti fissati dalle leggi finanziarie relativamente ai limiti di spesa/assunzione per il personale si è cercato e si cercherà comunque, di ottimizzare lo svolgimento delle attività nei diversi servizi.

Nel programma sono pertanto inseriti tutti gli interventi di spesa inerenti il pagamento di emolumenti ivi compresi gli oneri riflessi nel rispetto dei limiti di spesa.

Erogazione di servizi di consumo

Il personale svolge com'è ovvio importanti attività che includono anche l'erogazione corretta e puntuale dei servizi di consumo alla collettività, è quindi opportuno ottimizzare la risorsa lavorativa umana onde poter offrire il servizio il più consono alle richieste dei cittadini.

Si intende potenziare il sistema di controllo interno, anche attraverso il controllo di gestione e l'attività del nucleo di valutazione, per rendere più corretto e coerente il sistema di incentivazione del personale, attraverso l'istituto del fondo di produttività, delle indennità, di risultato e di procedimento per specifiche responsabilità.

Risorse umane da impiegare

Tutte le figure professionali presenti nelle diverse aree comunali vanno coinvolte nel processo di costante aggiornamento e nel processo di coinvolgimento e motivazione nell'ambito dell'attività comunale.

Per la gestione tecnico-giuridica del programma ci si avvale dell'ausilio esterno del nucleo di valutazione, mentre per la gestione prettamente contabile il personale coinvolto è quello dell'area finanziaria con l'appoggio della ditta ALMA di Villanova Mondovì incaricata dell'elaborazione delle paghe e delle posizioni previdenziali.

Risorse strumentali da utilizzare

Per le attività connesse al programma verranno impiegate le dotazioni strumentali ed informatiche inerenti lo svolgimento delle stesse e si utilizzeranno i vari siti messi a disposizione dal Ministero per le frequenti comunicazioni di dati inerenti il personale, ad esempio la comunicazione mensile

Relazione Conto Consuntivo 2013

su assenze/aspettative, permessi e deleghe sindacali o quelle relative al conto annuale del personale o ancora all'obbligo di pubblicazioni obbligatorie . sul sito dell'Ente obbligo al quale il nostro Comune ha peraltro già adempiuto ad inizio anno.

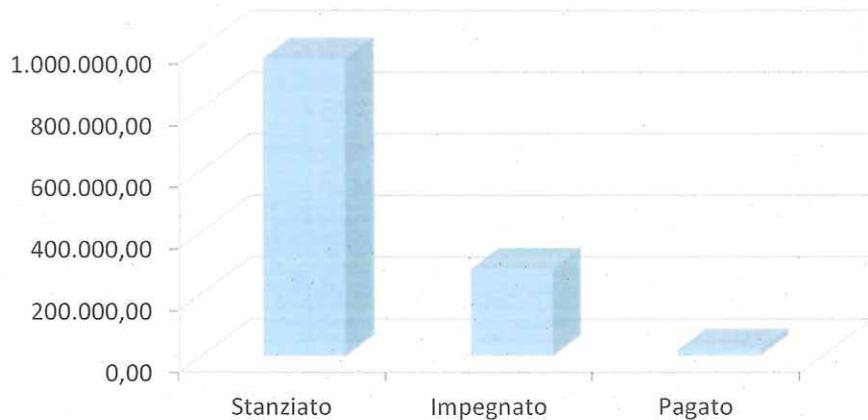
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 4 - servizio economico finanziario

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 47.850,00 | 296.148,48 | 282.232,23 | 21.288,39 | 518,91 | -4,70 | -92,46 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 669.079,00 | 669.079,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 716.929,00 | 965.227,48 | 282.232,23 | 21.288,39 | 34,63 | -70,76 | -92,46 |

Analisi Programma Programma 4 - servizio economico finanziario



Previsioni Programma 4 - servizio economico finanziario

Descrizione del programma gestione economico finanziaria

Il programma consta dell'ottimizzazione del funzionamento dell'Area fulcro di tutta l'attività comunale ossia di quella economico finanziaria associata a quella tributaria.

La finalità prima del programma è la gestione contabile e finanziaria del Comune a svolgersi attraverso la gestione del Bilancio, delle entrate (tributarie e da assegnazioni) delle spese in generale ed in particolare delle spese obbligatorie (mutui, spese accertamento e riscossione tributi, tasse e oneri finanziari, spese postali,.....) e di tutte le altre incombenze legate alla contabilità del Comune e alla gestione del personale.

Nel programma risulta conglobato il valore pari ad euro 252.000,00 inseriti in fase di assestamento di bilancio quale posta correttiva dell'entrata al fine di rendere possibile, come abbiamo già avuto modo di dire in precedenza il passaggio di fondi dal fondo di solidarietà alla competente risorsa IMU per il corrente esercizio a seguito di novella legislativa in tal senso.

Motivazione delle scelte

La gestione finanziaria comporta il puntuale rispetto delle scadenze degli adempimenti e dei pagamenti fiscali, contributivi, finanziari e diversamente stabiliti per legge.

Come abbiamo già avuto modo di ribadire negli scorsi anni sono sempre maggiormente pregnanti le incombenze connesse alla gestione contabile in genere anche a seguito dell'emanazione del D.L. 174/2012 per il quale sono divenuti necessari tutta una serie di controlli preventivi da svolgersi da parte del Responsabile finanziario sulle proposte di deliberazione e determinazione promananti dagli uffici nonché l'attività collegata alle verifiche di salvaguardia di bilancio da attuarsi più volte durante l'anno e non solo a Settembre.

Maggiori ed ulteriori le incombenze inerenti certificazioni di spesa e quelle in materia di personale (connesse alle denunce di assunzione/cessazione/modifica dal servizio, alla gestione dei permessi e delle malattie, alla redazione dei modelli F24, DMA, CUD, 770, UNICO, conto annuale del personale e relazione inerente); in materia di gestione dei pagamenti, a seguito delle disposizioni fissate dall'organo esecutivo relativamente alla tempestività e alle nuove misure organizzative per far fronte agli stessi ma anche con riferimento alla richiesta di dichiarazione sostitutiva inerente la regolarità contributiva, al controllo sulle dichiarazioni sostitutive presentate da cittadini.

Il tutto si somma alle attività già messe in atto negli scorsi anni riguardo alla tracciabilità dei flussi finanziari è finalizzata a prevenire infiltrazioni criminali, gli appaltatori, i subappaltatori e i subcontraenti della filiera delle imprese nonché i concessionari di finanziamenti pubblici anche europei a qualsiasi titolo interessati ai lavori, ai servizi e alle forniture pubblici devono utilizzare uno o più conti correnti bancari o postali "dedicati" anche non in via esclusiva alle commesse pubbliche.

Da quest'anno, inoltre, il nostro Ente, allo stato legislativo attuale in quanto ente inferiore a 5000 abitanti ma superiore ai 1000 è stato, come abbiamo già avuto modo di dire nelle sezioni precedenti, assoggettato al patto di stabilità interno il cui obiettivo primario delle regole fiscali è il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali ivi compresi i Comuni. L'attività lavorativa collegata al patto tra contabilizzazioni pressoché giornaliere e di rendicontazioni e richieste è molto oneroso in termini di tempo di lavoro a ciò dedicato ma, perlomeno è valso, ora possiamo dirlo a rispettare gli stringenti limiti imposti! Il non rispetto del patto di stabilità crea infatti una serie di sanzioni molto pesanti, fra le quali: riduzione delle assegnazioni ordinarie da parte dello Stato con conseguente forte vincolo di riduzione delle spese correnti riducendo drasticamente l'erogazione dei servizi assistenziali e/o sociali ma anche le spese manutentive dei beni patrimoniali oltre al divieto di assunzione di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia

Relazione Conto Consuntivo 2013

tipologia di contratti e al . divieto di ricorrere all'assunzione di qualsiasi mutuo per la realizzazione di nuove opere pubbliche.

Finalità

Miglioramento della situazione di liquidità con abbreviazione dei tempi di riscossione insieme con il potenziamento dell'attività di accertamento tributario.

Maggiore intellegibilità dei documenti contabili e finanziari per agevolare nella lettura i “non addetti ai lavori”. Il servizio finanziario si è curato di pubblicare i dati inerenti il bilancio e il conto consuntivo sul sito dell’Ente onde permetterne maggiore e più diretta conoscenza da parte degli interessati;

Migliorare efficacia ed efficienza per mantenere gli standards apprezzabili rispettando le scadenze e le incombenze sempre più numerose e diversificate con l'onere di districarsi, il che non è semplice, in un sistema che purtroppo è sempre più improntato all’incertezza, alla sovrapposizione ei nome e di direttive.

Minore utilizzo degli strumenti cartacei in particolare per la gestione dell’IVA e dell’inventario comunale a mezzo creazione cartelle informatiche anziché cartacee.

Risorse umane impiegate

Tutti i responsabili di servizio per quanto concerne l’attività di pagamento fatture nei tempi previsti. I responsabili dei tributi e coloro che si interessano in particolare delle diverse entrate tributarie quali gli Agenti di P.M. per quanto concerne le entrate derivanti dalle contravvenzioni c.d.s, e l’imposta sulla pubblicità, gli stessi Agenti di concerto con l’Uff. Tecnico per quanto concerne il canone occupazione spazi e aree pubbliche, l’area tributi per quanto concerne ICI, rifiuti ecc.

Risorse strumentali da utilizzare

Quelle normalmente già a disposizione degli uffici e servizi.

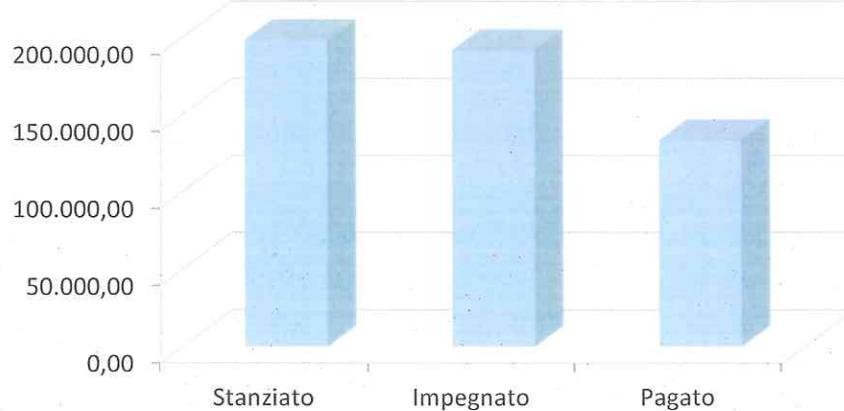
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 5 - gestione manutenzione beni immobili di proprietà comunale

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| I - Spese Correnti | 189.100,00 | 183.730,00 | 181.726,21 | 123.337,30 | -2,84 | -1,09 | -32,13 |
| II - Spese in Conto Capitale | 15.000,00 | 15.000,00 | 10.574,50 | 10.574,50 | 0,00 | -29,50 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 204.100,00 | 198.730,00 | 192.300,71 | 133.911,80 | -2,63 | -3,24 | -30,36 |

Analisi Programma Programma 5 - gestione manutenzione beni immobili di proprietà comunale



Previsioni Programma 5 - gestione manutenzione beni immobili di proprietà comunale

Descrizione del programma manutenzione beni immobili.

Il programma prevede la manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni immobili di proprietà comunale.

Motivazione delle scelte

Mantenere il patrimonio immobiliare comunale onde poterne garantire la corretta funzionalità.

In particolare in questi anni in cui il patto di stabilità prevede che non possano essere effettuate con libertà spese di investimento si rende maggiormente opportuno effettuare il più possibile le manutenzioni del patrimonio comunale operando “in economia” acquistando i materiali e facendo svolgere ove possibile le manutenzioni al personale operaio comunale.

Finalità

Far sì che l'attività manutentiva degli immobili costituenti il patrimonio comunale venga svolta nel modo più corretto.

Razionalizzare gli interventi manutentivi.

Ridurre i consumi energetici.

Monitorare lo stato di fatto degli immobili costituenti il patrimonio comunale con continuità.

Vista l'imposizione legislativa relativamente all'adozione di piani triennali per autovetture di servizio e beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali si è resa opportuna inoltre la verifica degli stessi effettuata con costanza nel corso del triennio.

Sono stati individuati, ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008 i singoli beni immobili ricondotti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione o di dismissione consci del fatto che l'inserimento di detti beni nel piano delle alienazioni e valorizzazioni ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile.

E' inoltre ricompresa nel programma l'attività concernente il conferimento di incarichi di natura tecnica e per l'adeguamento degli strumenti urbanistici.

Investimento

Per la normale manutenzione le attività ove possibile verranno svolte dal personale operaio interno, in economia in amministrazione diretta.

Le attività di manutenzione straordinaria vengono affidate all'esterno nelle forme previste dalla legge. Costituiscono interventi di spesa tutte le voci di bilancio inerenti acquisto di beni (int. 02) e manutenzioni (int. 03) inerenti ad attività definibile quale manutentiva del patrimonio immobiliare dell'ente nonché le eventuali manutenzioni straordinarie inserite a bilancio nella parte in conto capitale della spesa.

Erogazione di servizi di consumo

Migliorare il livello qualitativo dei servizi erogati in particolare attraverso la conservazione di un livello di efficienza dei beni strumentali all'esercizio delle funzioni proprie dell'Ente

Risorse umane da impiegare

Tutto il personale dell'area Tecnica attualmente costituita da un Istruttore Direttivo, due Istruttori Tecnici di cui uno a tempo parziale 66,67%, n. 3 Operai a tempo pieno.

Risorse strumentali da utilizzare

Sia i supporti tecnico informatici previsti nell'area Tecnica sia tutti i mezzi meccanici e manuali necessari in ogni situazione che si manifesti.

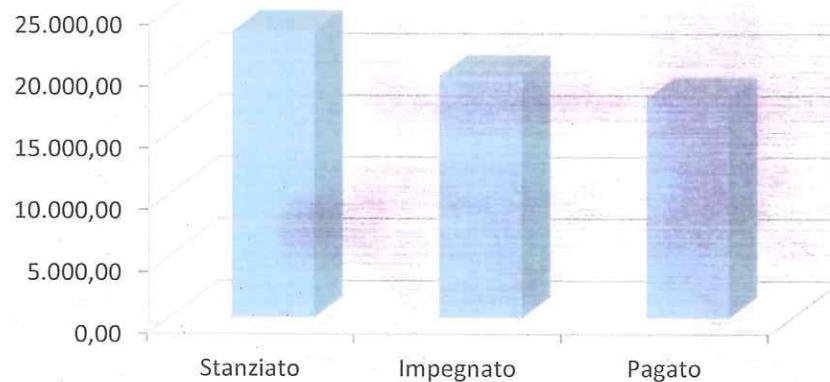
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 9 - informatica

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 27.100,00 | 21.700,00 | 19.582,16 | 17.782,16 | -19,93 | -9,76 | -9,19 |
| II - Spese in Conto Capitale | 2.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -40,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 29.600,00 | 23.200,00 | 19.582,16 | 17.782,16 | -21,62 | -15,59 | -9,19 |

Analisi Programma Programma 9 - informatica



Previsioni Programma 9 - informatica

Descrizione del programma

Gestione dell'hardware comunale; gestione dei software già in uso presso gli uffici

Motivazione delle scelte

Rendere agevole lo svolgimento dell'attività lavorativa;

Dare la possibilità ai cittadini di rilevare dal sito notizie e modelli utili aumentando l'accessibilità

Finalità

Gestione corrente attività degli uffici per maggior fruibilità e tempistiche di risposta migliore ai cittadini.

Investimento

Quello utile per eventuali implementazioni o sostituzione di dotazione informatica obsoleta.

A fine anno i resp. Servizi Tecnico e Demografici hanno provveduto ad impegnare la spesa necessaria per acquisti di nuovi software inerenti gli uffici di competenza;

Risorse umane

Servizio economico finanziario per affidamento ad esperti specializzati nel settore.

Ogni Resp. di servizio per acquisti ad effettuarsi in modo diretto se del caso.

Risorse strumentali

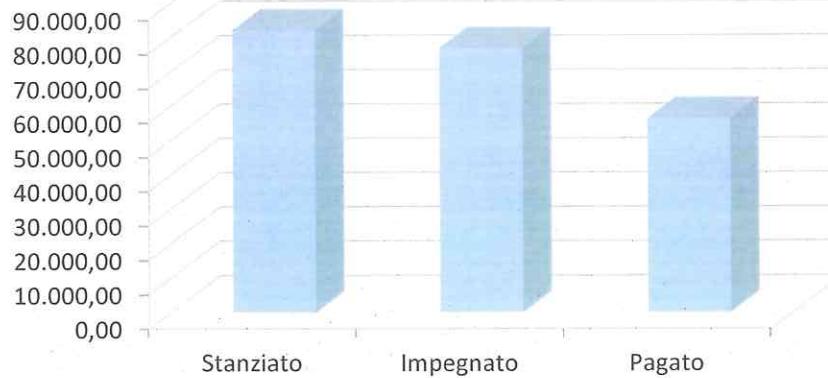
Quelle attualmente in dotazione agli uffici comunali.

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

| Programma 10 - Servizio tecnico | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
| I - Spese Correnti | 83.000,00 | 78.570,00 | 73.316,19 | 56.548,51 | -5,34 | -6,69 | -22,87 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 83.000,00 | 82.370,00 | 77.116,19 | 56.548,51 | -0,76 | -6,38 | -26,67 |

Analisi Programma Programma 10 - Servizio tecnico



Previsioni Programma 10 - Servizio tecnico

Descrizione del programma Servizio Tecnico

Garantire il funzionamento del Servizio Tecnico

Motivazione delle scelte

Far sì che l'attività dell'area venga ottimizzata in quanto a tempi e metodi

Finalità

Ottimizzazione attività a mezzo di una costante azione di programmazione manutentiva ed operativa svolta a monte

Investimento

Nessuna spesa di investimento, solo spese per gestione;

Si provvede via via con acquisti in economia affidati ai sensi del vigente regolamento per gli acquisti e lo stesso può dirsi per l'affidamento di servizi.

Erogazione di servizi di consumo

Migliorare la fruizione dei servizi per i cittadini

Risorse umane da impiegare

L'intera dotazione dell'Area Tecnica

Risorse strumentali

Quelle a disposizione del Servizio Tecnico Manutentivo.

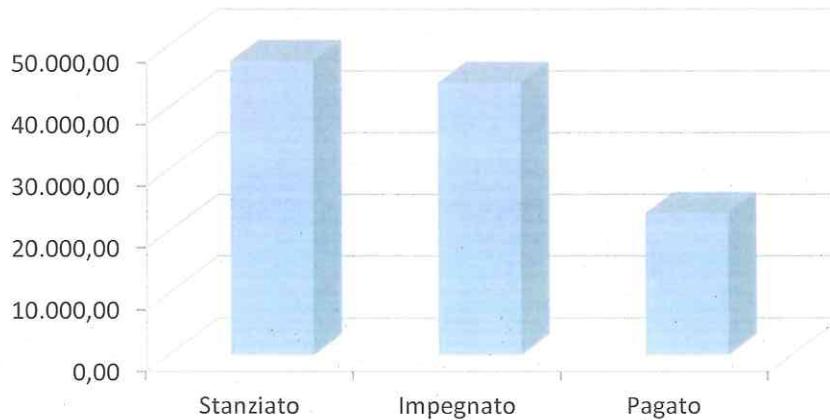
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 12 - cultura, biblioteca, manifestazioni e sport

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 41.470,00 | 42.680,00 | 40.094,88 | 20.651,38 | 2,92 | -6,06 | -48,49 |
| II - Spese in Conto Capitale | 3.000,00 | 5.000,00 | 4.028,66 | 2.362,96 | 66,67 | -19,43 | -41,35 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 44.470,00 | 47.680,00 | 44.123,54 | 23.014,34 | 7,22 | -7,46 | -47,84 |

Analisi Programma Programma 12 - cultura, biblioteca,
manifestazioni e sport



Previsioni Programma 12 - cultura, biblioteca, manifestazioni e sport

Descrizione del programma

Attività di supporto alla biblioteca con l’acquisto di materiale bibliografico e di servizio ad uso della biblioteca comunale.

Promozione dell’immagine del Comune di Cervasca attraverso la valorizzazione dei beni culturali e artistici presenti sul territorio. Valorizzazione delle tradizioni locali e della storia dei luoghi a mezzo dell’incentivazione di attività di attrattiva turistica quali feste e sagre anche in collaborazione e coordinamento con le varie associazioni turistiche culturali e sportive presenti ed operanti sul territorio comunale.

Attività di corresponsione contributi ad aventi diritto a seguito di valutazione delle domande ed applicazione delle linee guida predisposta dal Comune in ottemperanza ai dettami della Corte dei Conti.

Partecipazione alle attività inerenti organizzazione manifestazioni culturali sportive e festeggiamenti in genere.

Attività promozionale collegata alla manifestazione annuale denominata: “colori, sapori e suoni dell’autunno” ;

Attività inerente lo svolgimento, del Presepio vivente che ha avuto un grande successo di pubblico rinnovando quello dell’anno passato;

Come di consueto è stata svolta l’Estate giovani per un periodo di cinque settimane attraverso l’appalto ad una ditta di fiducia.

Relativamente alle attività produttive è continuato il mercato sperimentale del sabato aperto a tutte le categorie commerciali, progetto fortemente voluto dall’amministrazione per il quale si ha un buon riscontro di utenza.

E’ stato avviato a regime il servizio commercio relativamente allo SUAP con la camera di commercio per la gestione “on line” di tutte le procedure legate alle attività produttive.

Con delibera GC apposita il Sindaco ha deciso destinato il 50% dell’indennità di carica lui spettante ad attività inerenti la cultura.

Motivazione delle scelte

Considerando che le varie associazioni sociali e sportive che operano sul territorio comunale svolgono una molteplice attività che aiuta lo sviluppo turistico ed economico del paese e nello stesso tempo offre alla popolazione, in particolare a quella giovanile ed anziana una seria e fattiva opportunità di aggregazione sociale abbinata allo sviluppo fisico e al divertimento e preso atto che tali associazioni tuttavia, spesso languono nel perenne problema del pareggio di bilancio l’Amministrazione continua, nei limiti finanziari imposti dal bilancio, a donare supporto economico e strumentale alle stesse.

Durante l’esercizio sono stati forniti adeguati supporti alla biblioteca per la continuità dell’attività svolta dai volontari anche con software dedicati atti ad agevolare la gestione del servizio.

Sono stati forniti contributi e patrocini (compatibilmente con le disponibilità di bilancio) per attività svolte da associazioni, pro loco e per le attività annualmente svolte;

Relazione Conto Consuntivo 2013

Allo stesso modo sono stati forniti contributi alle associazioni sportive operanti sul territorio (compatibilmente con le disponibilità di bilancio).

Finalità

Ottimizzazione del servizio svolto in favore di biblioteca e associazioni terze ai fini sportivi e in occasione di manifestazioni in genere.

Venire incontro alle esigenze della popolazione per una sempre maggior fruibilità dei servizi.

Investimento

Spese di acquisto libri e materiale vario per la biblioteca

Fondi da destinarsi a terzi per manifestazioni e attività sportive e di manutenzione.

Fondi per l'attivazione dei servizi legati alla popolazione e ai giovani.

A fine anno acquisto di un mobile espositore per i libri della biblioteca in sostituzione di quello ormai obsoleto;

Erogazione di servizi di consumo

Migliore fruibilità dei servizi in genere, della biblioteca e del mercato settimanale.

Risorse umane

Dipendenti uffici comunali e volontari addetti alla catalogazione ed al prestito per quanto concerne la biblioteca, dipendenti comunali in genere per quanto concerne il servizio manifestazioni e sport in genere. Il supporto tecnico-logistico sarà fornito dal personale tecnico e di vigilanza. Addetta al commercio per quanto attiene le attività produttive.

Risorse strumentali

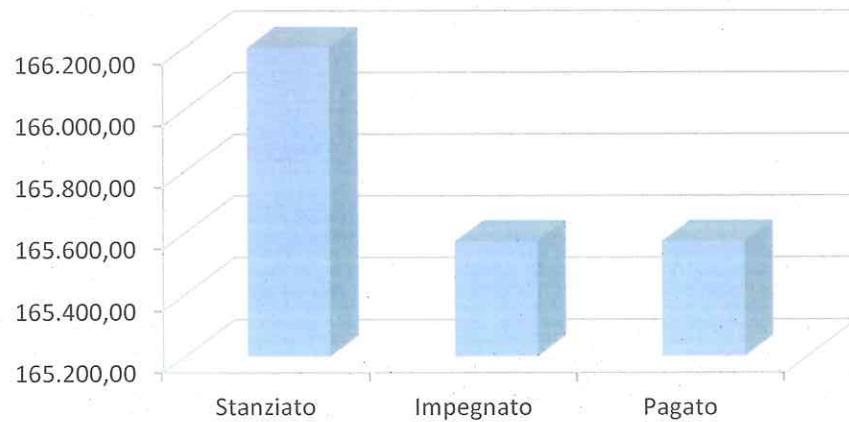
Beni mobili tecnici ed informatici in dotazione agli uffici.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 13 - mutui e oneri

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 92.100,00 | 92.100,00 | 91.564,40 | 91.564,40 | 0,00 | -0,58 | 0,00 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 74.100,00 | 74.100,00 | 74.007,90 | 74.007,90 | 0,00 | -0,12 | 0,00 |
| Totale | 166.200,00 | 166.200,00 | 165.572,30 | 165.572,30 | 0,00 | -0,38 | 0,00 |

Analisi Programma Programma 13 - mutui e oneri



Previsioni Programma 13 - mutui e oneri

Descrizione del programma

Gestione pratiche inerenti pagamenti rate mutuo e valutazione eventuali possibilità di riduzione /rimodulazione o estinzione di prestiti così come già accaduto negli anni passati e con la riduzione dei residui da erogare su prestiti concessi dalla Cassa Depositi e prestiti; attuata al fine della riduzione del debito lo scorso anno.

La legge di stabilità (ex legge finanziaria) dall'anno 2012 ha inoltre dettato nuove percentuali di indebitamento parametrificate alla spesa corrente a cui gli enti debbono sottostare nel prosieguo del tempo poi nuovamente ripristinate ai livelli precedenti.

Gestione delle procedure per la contrazione di mutui (non nell'anno 2013),

Gestione pagamento rate (capitale e interesse)

Gestione e contabilizzazione mutui a bilancio

Richieste riduzione e rimodulazioni (effettuate nel corso del 2013 con creazione lieve riduzione spesa dagli anni successivi)

Gestione rapporti con l'ACDA per quanto concerne le rate mutuo garantito dal nostro Ente per la costruzione del tratto fognario di località Case Audisio e con l'autorità d'ambito per quanto concerne le rate mutuo a carico di quest'ultima.

Motivazione delle scelte

Miglior gestione limite di indebitamento in particolare con riferimento ai limiti imposti dalle leggi di stabilità di tempo in tempo vigenti.

Pagamento rate mutui precedentemente contratti al fine di poter finanziare opere di interesse rilevante per il Comune.

La contrazione di mutui non è stata prevista quale fonte di finanziamento per il bilancio di previsione anno 2013 e per il pluriennale 2014/2015, stanti le premesse inerenti i dictact di legge nonché l'ingresso nel "Patto di stabilità" il quale considera l'entrata derivante da indebitamento come peggiorativa della situazione saldi ente comunali.

Finalità

Finanziare opere di particolare interesse per la collettività.

Investimento

Finanziamento opere in base ad esigenze manifestate da questa Amministrazione.

I costi a fronte sono rappresentati dalle quote interesse e capitale per il pagamento delle rate mutuo (mutui contratti in esercizi precedenti) a scadenza.

Risorse umane

Responsabile Area Finanziaria di concerto con gli Amministratori comunali.

Risorse strumentali da utilizzare

Quelle attualmente in dotazione agli uffici comunali.

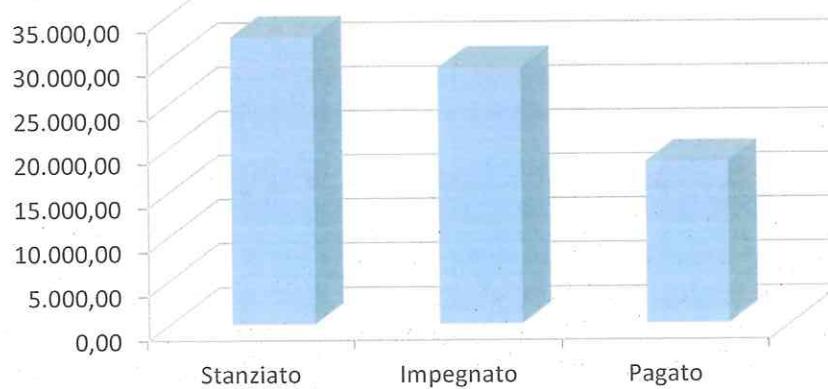
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 15 - polizia municipale in genere

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 37.960,00 | 32.583,14 | 29.027,91 | 18.328,53 | -14,16 | -10,91 | -36,86 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 37.960,00 | 32.583,14 | 29.027,91 | 18.328,53 | -14,16 | -10,91 | -36,86 |

Analisi Programma Programma 15 - polizia municipale
in genere



Previsioni Programma 15 - polizia municipale in genere

Descrizione del programma Servizio Polizia Municipale

Garantire il funzionamento dell'Uff. Polizia Municipale

Motivazione delle scelte

Far sì che l'Uff. Polizia Municipale possa al meglio svolgere la propria attività prevedendo turni confacenti alle esigenze di copertura per il maggior tempo possibile durante la giornata e nei festivi. Il Servizio di Polizia municipale svolge un importante azione di vigilanza sul territorio, sulla popolazione e sulle attività commerciali in genere nonché sulla circolazione stradale in collaborazione con le altre forze dell'ordine. Il personale di vigilanza svolge compiti di ordine pubblico in occasione di manifestazioni locali e feste nazionali.

A tal proposito, durante l'esercizio è stata riattivata una convenzione con il Comune di Borgo San Dalmazzo per il noleggio dell'Autovelox che è stato posizionato in corso anno sul territorio cervaschese come deterrente alle più comuni infrazioni soprattutto l'eccesso di velocità dei mezzi. La novità legislativa è quella di dover a consuntivo effettuare un versamento agli enti gestori delle strade di tutti gli incassi da multe effettuate nel corso dell'anno con velox. La contabilizzazione è già stata effettuata per il nostro ente e il mandato di pagamento a favore della Provincia verrà effettuato nel 2014;

Finalità

Ottimizzare l'attività svolta per gli utenti della strada e per la sicurezza della popolazione a mezzo di una costante azione di vigilanza sul territorio garantita altresì da un sistema di videosorveglianza situato in alcune zone strategiche del territorio e dell'autovelox

Investimento

Affitto Autovelox

Erogazione di servizi di consumo

Migliorare la fruizione dei servizi in genere.

Risorse umane da impiegare

L'intera dotazione dell'Area PM

Risorse strumentali da utilizzare

Quelle a disposizione del Servizio di PM. Oltre al nolo del mezzo misuratore autovelox dal Comune di Borgo San Dalmazzo.

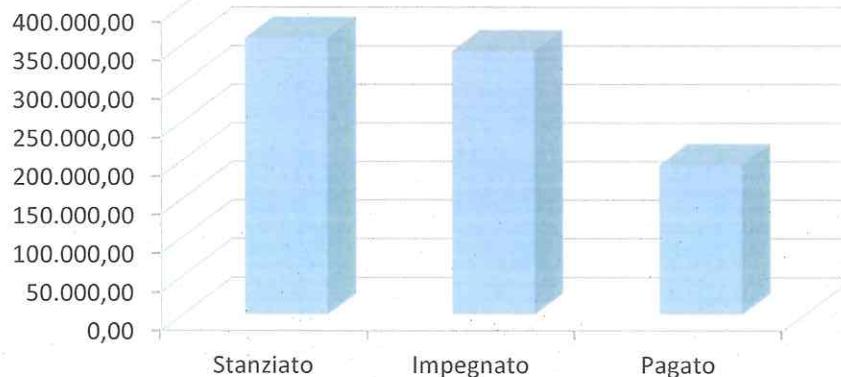
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 20 - viabilita' e illuminazione pubblica

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| I - Spese Correnti | 299.000,00 | 316.500,00 | 314.980,89 | 194.111,45 | 5,85 | -0,48 | -38,37 |
| II - Spese in Conto Capitale | 50.000,00 | 42.000,00 | 26.580,96 | 0,00 | -16,00 | -36,71 | -100,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 349.000,00 | 358.500,00 | 341.561,85 | 194.111,45 | 2,72 | -4,72 | -43,17 |

Analisi Programma Programma 20 - viabilita' e illuminazione pubblica



Previsioni Programma 20 - viabilità e illuminazione pubblica

Descrizione del programma viabilità e illuminazione pubblica.

Il programma comprende i servizi indispensabili quali la viabilità e la pubblica illuminazione.

Motivazione delle scelte

Le scelte in questo settore sono legate alla necessità di assicurare la funzionalità dei servizi connessi.

Investimento

Si provvederà a mantenere in condizioni ottimale tutti gli impianti di illuminazione pubblica e stradale esistenti.

Erogazione di servizi di consumo

Si provvederà allo sgombero neve nel periodo invernale in sintonia con le esigenze dei cittadini.

Risorse umane

La squadra tecnica comunale al completo.

Risorse strumentali

Quelle in dotazione alla squadra tecnica.

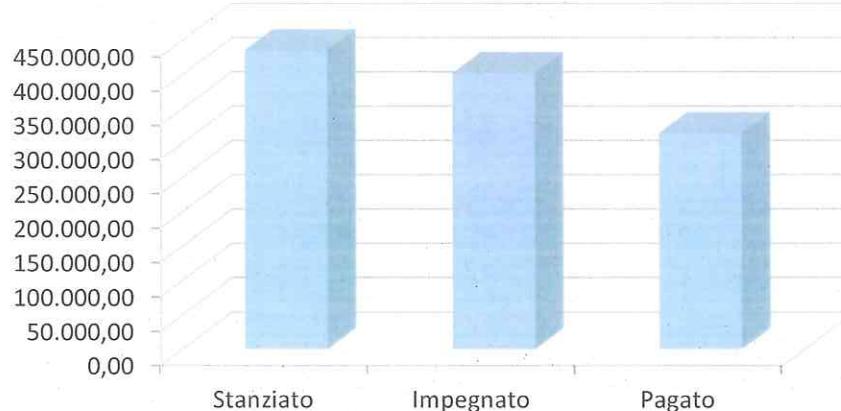
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 21 - urbanistica e territorio

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 406.100,00 | 392.600,00 | 387.318,38 | 310.597,64 | -3,32 | -1,35 | -19,81 |
| II - Spese in Conto Capitale | 43.500,00 | 43.500,00 | 15.313,92 | 4.313,92 | 0,00 | -64,80 | -71,83 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 449.600,00 | 436.100,00 | 402.632,30 | 314.911,56 | -3,00 | -7,67 | -21,79 |

Analisi Programma Programma 21 - urbanistica e territorio



Previsioni Programma 21 - urbanistica e territorio

Descrizione del programma urbanistica e territorio.

Manutenzione del territorio comunale e gestione servizi di raccolta e smaltimento dei rifiuti sul territorio comunale;

Motivazione delle scelte

Rendere ottimale lo sfruttamento e l'utilizzo territoriale, garantire efficace gestione delle pratiche edilizie in genere e del servizio di protezione civile.

Risorse umane da impiegare

Istruttore Direttivo Tecnico e Istruttore Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare

Beni strumentali ed informatici a disposizione uff. Tecnico

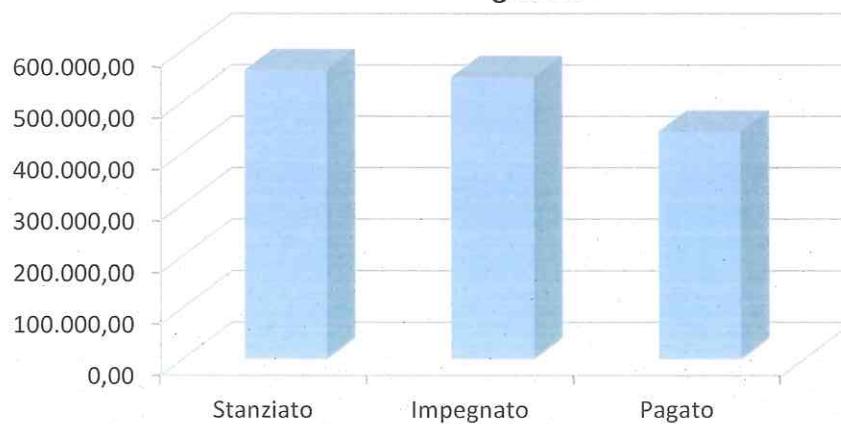
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 25 - assistenza in genere

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 563.418,00 | 562.296,10 | 549.241,32 | 442.893,75 | -0,20 | -2,32 | -19,36 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 563.418,00 | 562.296,10 | 549.241,32 | 442.893,75 | -0,20 | -2,32 | -19,36 |

Analisi Programma Programma 25 - assistenza in genere



Previsioni Programma 25 - assistenza in genere

Descrizione del programma Assistenza

Riguarda tutte le attività poste in essere in favore di persone in particolare disagio economico e sociale.

Il comune può contare sul Consorzio per i Servizi Socio Assistenziale Valli Grana e Maira cui annualmente versa una quota pro capite per abitante; la spesa sostenuta nel corso del 2013 raggiunge soglia 100.000,00.

Impegna le spese anche per il pagamento di prestazioni sanitarie a indigenti aventi diritto; Relativamente all'attività scolastica anche quest'anno si è provveduto ad organizzare a mezzo appalto esterno il servizio di estate ragazzi;

Continua l'attività di supporto ai ragazzi bisognosi delle scuole svolto a mezzo del pagamento a cooperativa aggiudicataria del costo del servizio reso;

Motivazione delle scelte

Migliorare, nei limiti del possibile le situazioni di disagio dei soggetti residenti sul territorio.

Finalità

Contribuire alle spese ad esempio con la partecipazione per l'esenzione TIKEt sanitario o con l'attivazione della collaborazione anche finanziaria con la conurbazione di Cuneo per il trasporto con tariffe agevolate agli anziani aventi diritto.

Aumento valore di spesa relativamente al sostegno alle famiglie con portatori di handicap per l'assistenza scolastica.

Contribuzione prevista per degenti non abbienti presso la casa di riposo di prossima apertura.

Risorse umane

Segretario Comunale quale Responsabile Area Assistenza – Dipendenti comunali area Assistenza

Risorse strumentali

Risorse a disposizione Area Assistenza in particolare il Regolamento ISEE in vigore e adottato dal nostro Comune per garantire a tutti i cittadini lo stesso equo trattamento.

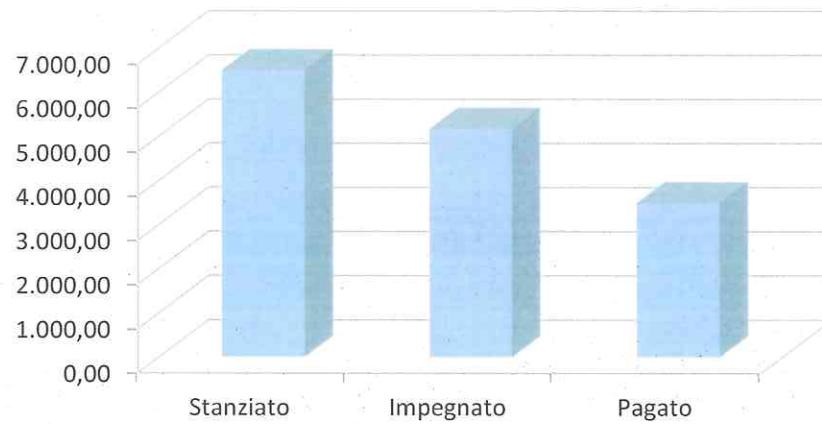
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 26 - servizi cimiteriali

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 8.500,00 | 6.500,00 | 5.174,96 | 3.494,96 | -23,53 | -20,39 | -32,46 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 8.500,00 | 6.500,00 | 5.174,96 | 3.494,96 | -23,53 | -20,39 | -32,46 |

Analisi Programma Programma 26 - servizi cimiteriali



Previsioni Programma 26 - servizi cimiteriali

Descrizione del programma servizi cimiteriali

Effettuare la dovuta manutenzione ai cimiteri comunali e alle lampade votive

Il servizio lampade votive è uno dei servizi a domanda individuale e rilevante ai fini IVA

Motivazione delle scelte

Mantenere decoroso il servizio cimiteriale e funzionali le lampade votive.

Finalità

Rendere fruibili i cimiteri comunali alla cittadinanza;

Risorse umane

Squadra tecnica

Risorse strumentali

Mezzi in dotazione alla squadra tecnica

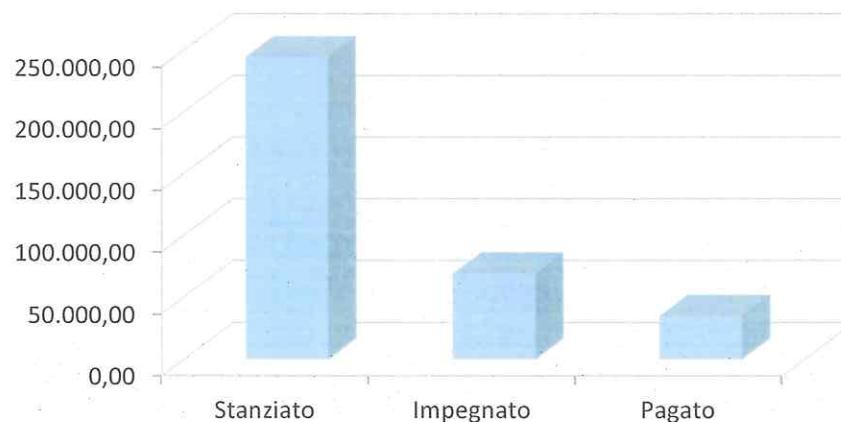
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 28 - opere pubbliche

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II - Spese in Conto Capitale | 271.000,00 | 245.000,00 | 69.692,05 | 35.346,05 | -9,59 | -71,55 | -49,28 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 271.000,00 | 245.000,00 | 69.692,05 | 35.346,05 | -9,59 | -71,55 | -49,28 |

Analisi Programma Programma 28 - opere pubbliche



Previsioni Programma 28 - opere pubbliche

Descrizione del programma opere pubbliche

Attuazione del programma degli investimenti per gli anni 2013/2015 come da allegato al bilancio apposito.

Con l'entrata avvenuta quest'anno nel patto di stabilità non è praticamente possibile attivare nuovi investimenti in quanto per garantire il raggiungimento del limite del saldo obiettivo a malapena e grazie all'intervento della Regione Piemonte (con i patti regionali verticale, verticale incentivato e orizzontale) è permesso di pagare quelli già attivati negli anni passati.

Comunque quest'anno si è provveduto ad impegnare somme utili a manutenzioni dovute sullo stabile adibito a Casa di Riposo, si è provveduto (spesa ed entrata esclusa dal patto di stabilità) per il consolidamento di valle via della Villa a seguito di DPCM per eventi atmosferici avversi.

Motivazione delle scelte

Attuazione dei programmi previsti e specificati nel piano investimenti

Investimento

Si tratta di opere di investimento che comprendono oltre a quelli già detti anche l'acquisto di nuovi totem autovelox da installare sulle strade del territorio comunale;

Erogazione di servizi di consumo

Gli interventi tutti, si attuano nei limiti di patto onde poter migliorare i servizi prestati alla collettività.

Risorse umane

Istruttore Direttivo Tecnico e Squadra tecnica

Risorse strumentali

Beni a disposizione della squadra tecnica e mezzi informatici comunali.

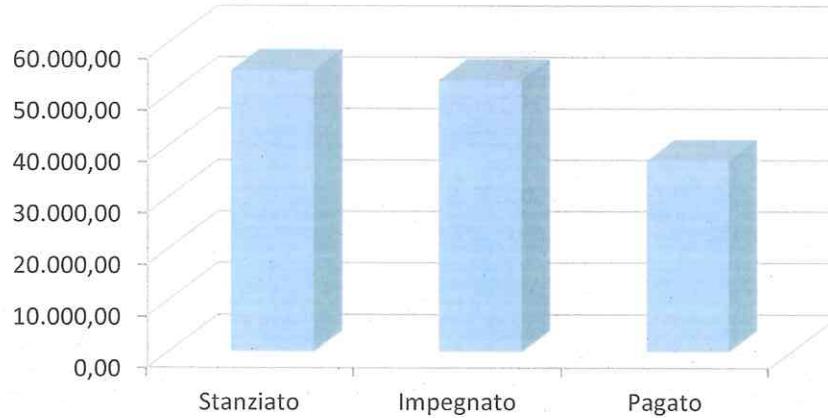
Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI PROGRAMMI Anno 2013

Programma 29 - gestione economica del segretario

| Programma | Stanz. Iniziale (1) | Stanz. Definitivi (2) | Impegnato (3) | Pagato (4) | %Scost. (2/1) | %Scost. (3/2) | %Scost. (4/3) |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I - Spese Correnti | 52.650,00 | 54.650,00 | 52.728,39 | 37.116,30 | 3,80 | -3,52 | -29,61 |
| II - Spese in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III - Spese per Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 52.650,00 | 54.650,00 | 52.728,39 | 37.116,30 | 3,80 | -3,52 | -29,61 |

Analisi Programma Programma 29 - gestione economica del segretario



Previsioni Programma 29 - gestione economica del segretario

Descrizione del programma gestione economica del Segretario

Diritti di Segreteria al Segretario nella quota di sua spettanza. Riparto diritti all'Agenzia Autonoma per la gestione dell'Albo dei Segretari comunali. Trattamento economico in genere del Segretario Comunale compresi i rimborsi al Comune capofila di Bernezzo;

Motivazione delle scelte

Attribuire le giuste spettanze al Segretario Comunale nell'ambito della normativa vigente e seguendo tutte le novità legislative in merito.

Come visibile in bilancio il capitolo 120/2 ed il relativo 120/4 (contributi) sono commisurati come nell'anno precedente con un budget utile al pagamento arretrati ancora dovuti ma non ancora ad oggi determinati negli importi contrattuali nazionali,

Risorse umane

Istr. Direttivo Economico Finanziario

Risorse strumentali:

Supporto informatico a disposizione Uff. Finanziario – Dispense informative – Rete internet

Comune di Cervasca

Relazione al Rendiconto della Gestione Esercizio 2013

Servizi Domanda Individuale



Viene infine esposta l'Analisi della Gestione dei Servizi a Domanda Individuale aventi una natura economica significativa, in quanto caratterizzati da entrate reperibili mediante l'applicazione di tariffe e tributi speciali, ovvero aventi una configurazione di carattere produttivo.

Le analisi dei recuperi ricavi / costi possono indirizzare il controllo gestionale di ciascun ente verso politiche di recuperi mirati a rendere più economici i servizi pur tenendo conto dell'efficienza ed efficacia dei medesimi.

(Esemplificazione di Servizi interessati: servizio idrico integrato, mensa, trasporto alunni, peso pubblico, illuminazione votiva, etc...)

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

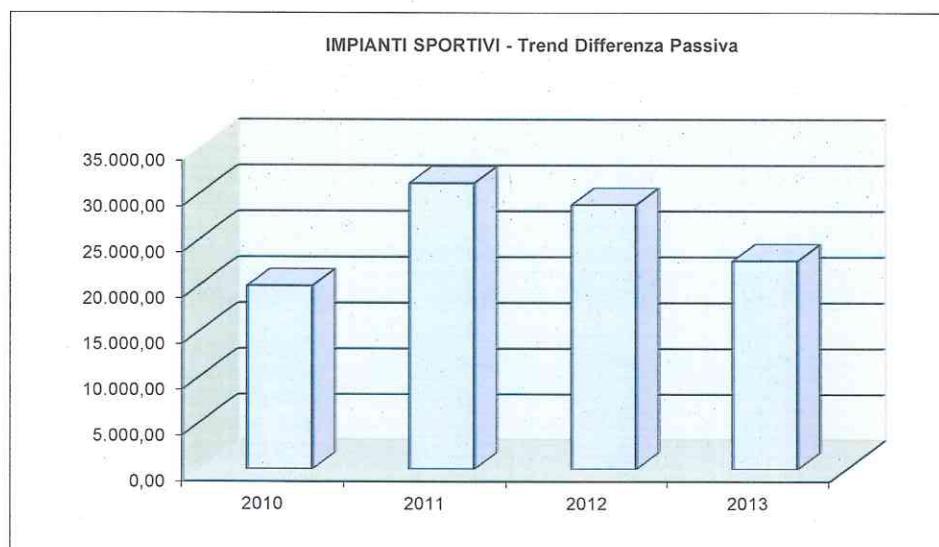
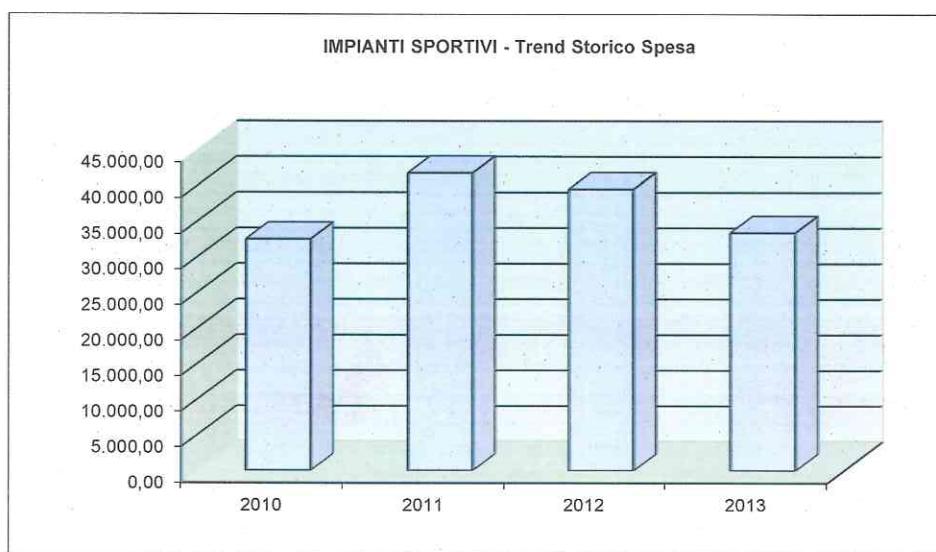
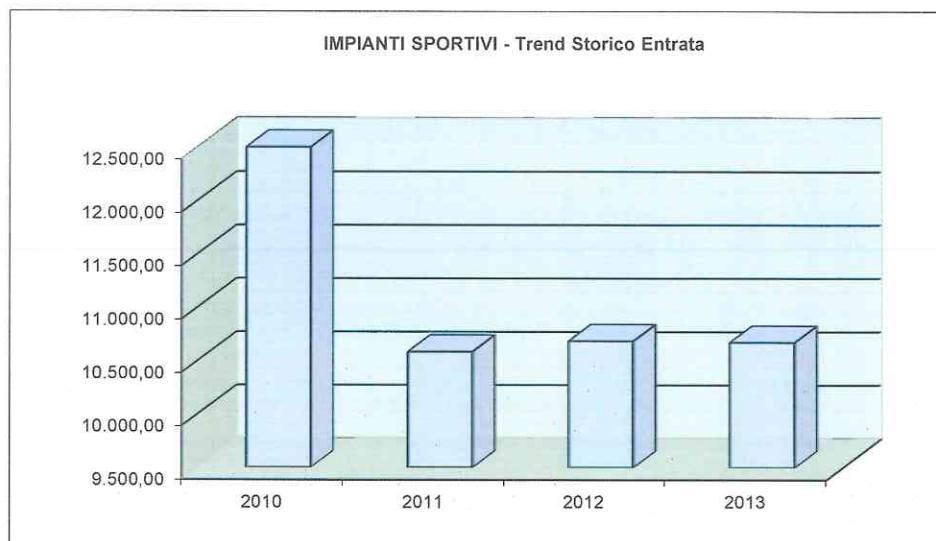
Servizio a Domanda Individuale 8 - IMPIANTI SPORTIVI

| Trend Storico Voci di Entrata | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|---|
| 303 / 2 / 1 - 3.01.0303 - proventi conc. gestione campo da calcio della frazione s. Croce "attività rilevante ai fini IVA" | 2.500,00 | 1.598,00 | 1.500,00 | 1.174,00 | -21,73 | -37,08 |
| 303 / 2 / 2 - 3.01.0303 - proventi conc. gestione campo da calcio Capoluogo "Attività rilevante ai fini IVA " | 2.000,00 | 1.986,00 | 2.184,00 | 1.498,20 | -31,40 | -27,15 |
| 336 / 2 / 1 - 3.01.0336 - proventi dagli impianti e dai centri sportivi (palestra)"Attività rilevante ai fini IVA" | 8.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.999,31 | 14,28 | 9,08 |
| Totale | 12.500,00 | 10.584,00 | 10.684,00 | 10.671,51 | -0,12 | -5,19 |

| Trend Storico Voci di Spesa | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|---|
| 560 / 2 / 1 - 1.01.06.01 - retribuzione personale di ruolo e non di ruolo dello ufficio tecnico | 4.332,35 | 4.342,13 | 4.349,74 | 4.352,33 | 0,06 | 0,25 |
| 560 / 6 / 1 - 1.01.06.01 - contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune | 1.231,52 | 1.257,02 | 1.241,16 | 1.254,60 | 1,08 | 0,91 |
| 620 / 2 / 1 - 1.01.06.07 - Contributi IRAP su stipendi area tecnica | 367,08 | 368,08 | 367,82 | 368,40 | 0,16 | 0,20 |
| 2330 / 4 / 1 - 1.06.02.02 - gestione manutentiva campi da calcetto/tennis comunali - acquisto di beni | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 496,49 | 0,00 | 48,95 |
| 2330 / 6 / 1 - 1.06.02.02 - gestione manutenzione campo sportivo f.lli pellegrino "Attività rilevante ai fini IVA" | 1.469,27 | 1.313,28 | 1.490,68 | 992,39 | -33,43 | -30,33 |
| 2330 / 8 / 1 - 1.06.02.02 - manutenzione palestra "Attività rilevante ai fini IVA" | 1.414,00 | 1.500,00 | 1.458,47 | 993,33 | -31,89 | -31,85 |
| 2330 / 10 / 1 - 1.06.02.02 - gestione manutentiva area sportiva san bernardo | 500,00 | 356,63 | 486,94 | 500,00 | 2,68 | 11,64 |
| 2330 / 12 / 1 - 1.06.02.02 - ACQUISTO BENI MANUTENZIONE CAMPO SPORT S. CROCE | 1.446,79 | 1.236,08 | 1.736,95 | 994,20 | -42,76 | -32,52 |
| 2340 / 2 / 1 - 1.06.02.03 - Manutenzione campo sportivo nella fraz. santa croce "Attività rilevante ai fini IVA" | 1.494,35 | 1.386,00 | 1.458,20 | 992,86 | -31,91 | -31,35 |
| 2340 / 2 / 2 - 1.06.02.03 - Spese per luce, gas e telefono campo sportivo nella fraz. santa croce "Attività rilevante ai fini IVA" | 3.800,00 | 4.000,00 | 3.000,00 | 2.999,75 | -0,01 | -16,67 |
| 2340 / 6 / 1 - 1.06.02.03 - PREST. SERVIZI PER MANUTENZIONE CAMPI CALCETTO/TENNIS COMUNALI | 0,00 | 758,18 | 0,00 | 1.492,64 | 0,00 | 490,61 |
| 2340 / 6 / 2 - 1.06.02.03 - SPESE UTENZE CAMPI TENNIS COMUNALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2340 / 8 / 1 - 1.06.02.03 - PREST. SERVIZI MANUTENTIVI CAMPO SPORT F.LLI PELLEGRINO | 1.498,80 | 1.252,49 | 1.475,10 | 995,20 | -32,53 | -29,36 |
| 2340 / 8 / 2 - 1.06.02.03 - SPESE UTENZE CAMPO SPORT F.LLI PELLEGRINO | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.999,30 | 3.999,03 | 33,33 | 9,07 |
| 2340 / 10 / 1 - 1.06.02.03 - PREST. SERVIZI MANUTENZIONE PALESTRE COMUNALI | 1.466,00 | 4.023,50 | 4.454,30 | 998,10 | -77,59 | -69,89 |
| 2340 / 10 / 2 - 1.06.02.03 - SPESE UTENZE PALESTRE COMUNALI | 9.000,00 | 13.000,00 | 12.000,00 | 8.999,99 | -25,00 | -20,59 |
| 2340 / 12 / 1 - 1.06.02.03 - SERVIZI MANUTENZIONE AREA SPORT S. BERNARDO | 500,00 | 2.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 63,64 |
| Totale | 32.520,17 | 41.793,40 | 39.518,67 | 33.429,31 | -15,41 | -11,90 |

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Differenza Passiva | 20.020,17 | 31.209,40 | 28.834,67 | 22.757,80 |
| Totale a Pareggio | 32.520,17 | 41.793,40 | 39.518,67 | 33.429,31 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

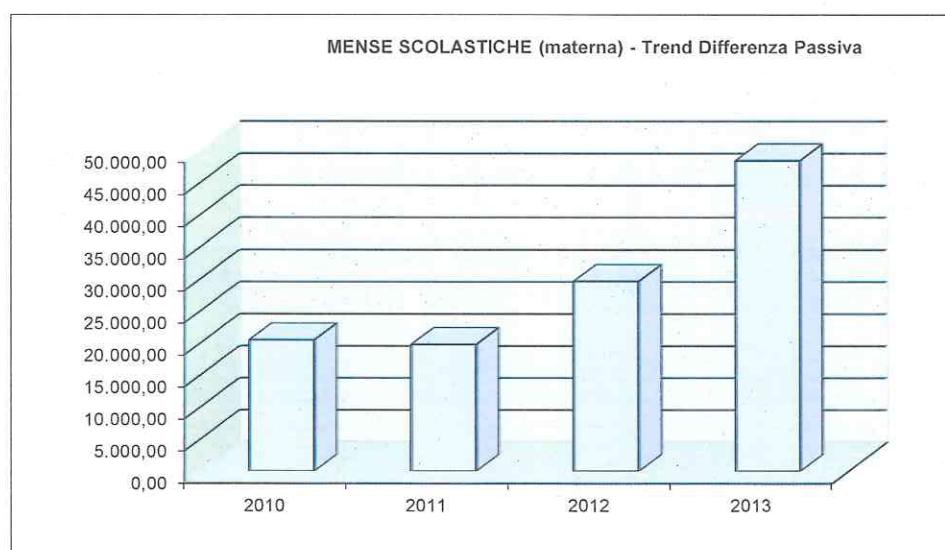
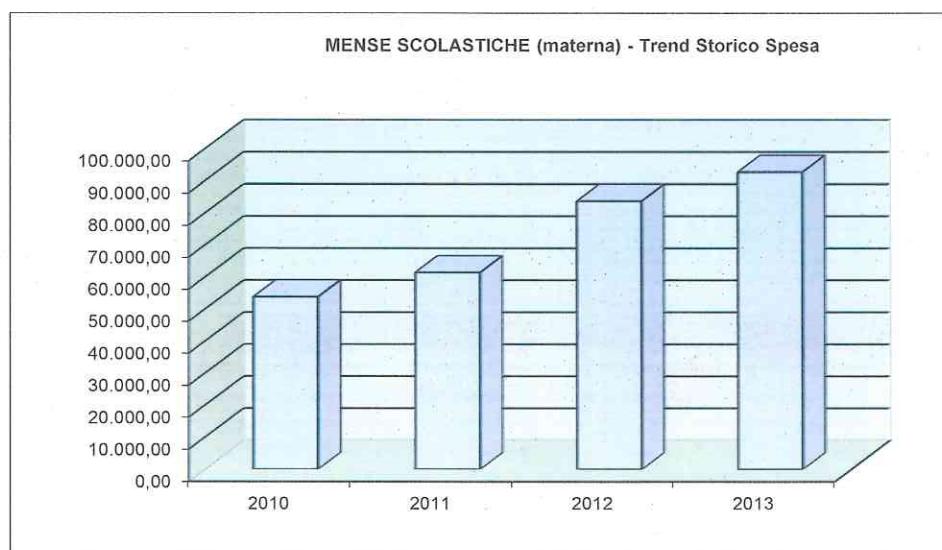
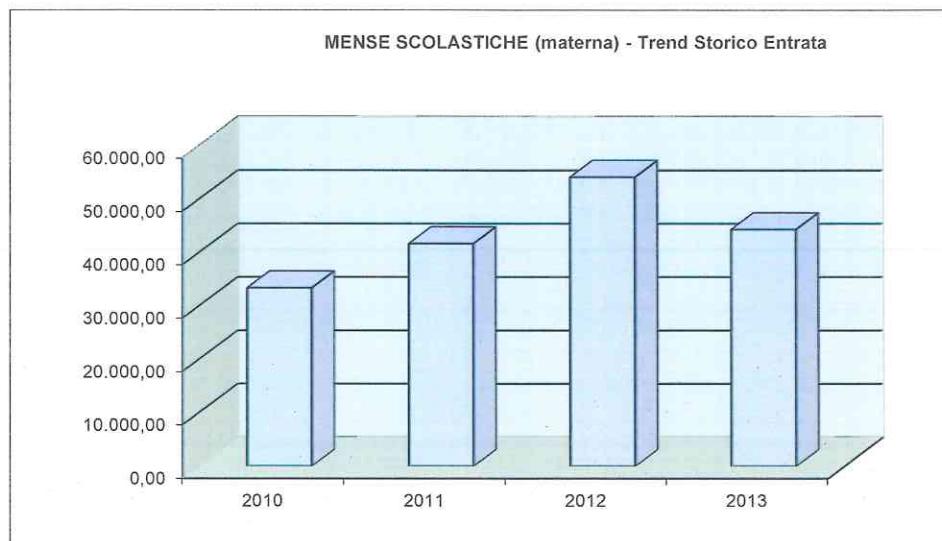
Servizio a Domanda Individuale 11 - MENSE SCOLASTICHE (materna)

| Trend Storico Voci di Entrata | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|---|
| 286 / 2 / 1 - 3.01.0286 - proventi rfezione scolastica scuola materna statale "Attività rilevante IVA" | 33.394,00 | 41.691,60 | 54.145,60 | 44.351,00 | -18,09 | 2,96 |
| Totale | 33.394,00 | 41.691,60 | 54.145,60 | 44.351,00 | -18,09 | 2,96 |

| Trend Storico Voci di Spesa | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|---|
| 1440 / 2 / 1 - 1.04.01.01 - retribuzione al personale di ruolo e non di ruolo scuola materna statale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1440 / 4 / 1 - 1.04.01.01 - contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1460 / 2 / 1 - 1.04.01.03 - Spese per luce gas e telefono - scuole materne "Attività rilevante ai fini IVA" | 950,00 | 2.200,00 | 3.000,00 | 2.499,99 | -16,67 | 21,95 |
| 1500 / 2 / 1 - 1.04.01.07 - Contributi IRAP su stipendi area istruzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1890 / 4 / 1 - 1.04.05.02 - mense scolastiche - acquisto di beni (generi alimentari) "Attività rilevante ai fini IVA" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1890 / 4 / 2 - 1.04.05.02 - mense scolastiche - acquisto di beni (suppellettili). "Att. ril. IVA" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1890 / 4 / 4 - 1.04.05.02 - HACCP spese relative e inerenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1900 / 4 / 1 - 1.04.05.03 - mense scolastiche prestazione di servizi (canone appalto mensa scuola elementare) "Attività rilevante ai fini IVA" | 52.900,00 | 59.250,00 | 78.500,00 | 89.956,29 | 14,59 | 41,55 |
| 1900 / 10 / 1 - 1.04.05.03 - SERVIZI INERENTI ASSIST. SCOLASTICA | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 200,00 |
| 670 / 2 / 1 - 1.01.07.01 - retribuzione al personale di ruolo e non di ruolo servizio anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 | 1.444,04 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| 670 / 4 / 1 - 1.01.07.01 - contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune | 0,00 | 0,00 | 386,87 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| 730 / 2 / 1 - 1.01.07.07 - Contributi IRAP su stipendi area demografica | 0,00 | 0,00 | 121,19 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| Totale | 53.850,00 | 61.450,00 | 83.752,09 | 92.756,28 | 10,75 | 39,80 |

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Differenza Passiva | 20.456,00 | 19.758,40 | 29.606,49 | 48.405,28 |
| Totale a Pareggio | 53.850,00 | 61.450,00 | 83.752,09 | 92.756,28 |

Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

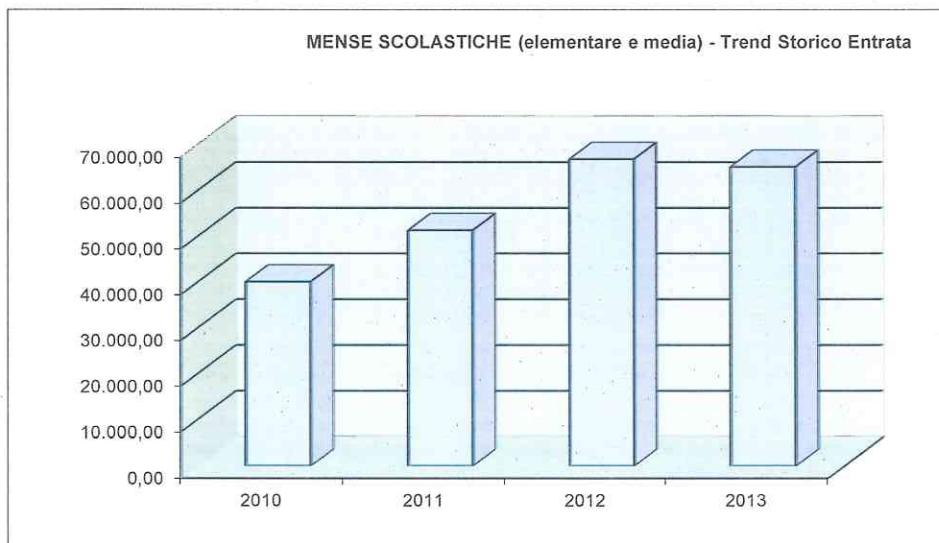
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

Servizio a Domanda Individuale 12 - MENSE SCOLASTICHE (elementare e media)

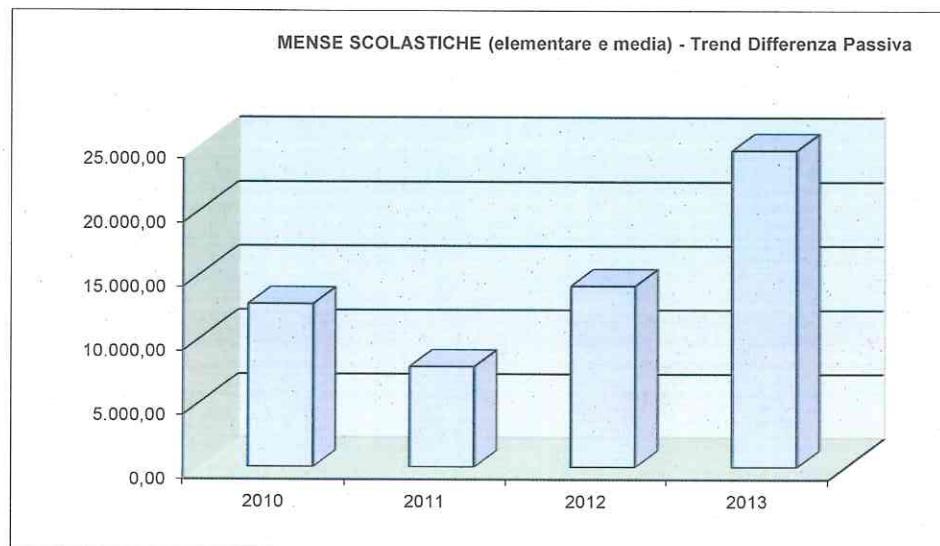
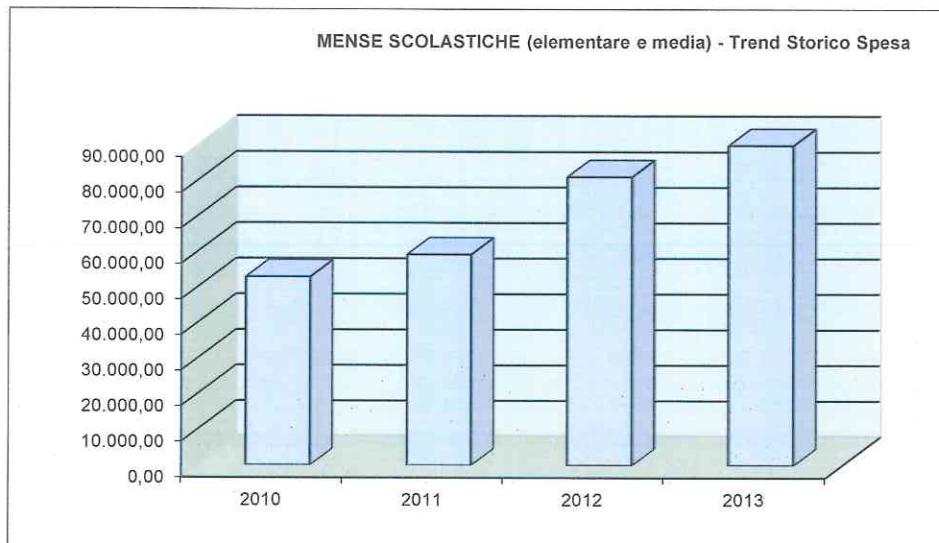
| Trend Storico Voci di Entrata | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|---|
| 290 / 2 / 1 - 3.01.0290 - proventi rfezione scolastica elementare e media "att. rilevante IVA" | 40.179,00 | 51.413,50 | 66.967,50 | 65.261,50 | -2,55 | 23,48 |
| Totale | 40.179,00 | 51.413,50 | 66.967,50 | 65.261,50 | -2,55 | 23,48 |

| Trend Storico Voci di Spesa | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|---|
| 1900 / 4 / 1 - 1.04.05.03 - mense scolastiche prestazione di servizi (canone appalto mensa scuola elementare) "Attività rilevante ai fini IVA" | 52.900,00 | 59.250,00 | 78.500,00 | 89.956,29 | 14,59 | 41,55 |
| 670 / 2 / 1 - 1.01.07.01 - retribuzione al personale di ruolo e non di ruolo servizio anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 | 1.925,38 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| 670 / 4 / 1 - 1.01.07.01 - contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune | 0,00 | 0,00 | 515,83 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| 730 / 2 / 1 - 1.01.07.07 - Contributi IRAP su stipendi area demografica | 0,00 | 0,00 | 161,58 | 0,00 | -100,00 | -100,00 |
| Totale | 52.900,00 | 59.250,00 | 81.102,79 | 89.956,29 | 10,92 | 39,65 |

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Differenza Passiva | 12.721,00 | 7.836,50 | 14.135,29 | 24.694,79 |
| Totale a Pareggio | 52.900,00 | 59.250,00 | 81.102,79 | 89.956,29 |



Relazione Conto Consuntivo 2013



Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2010 AL 2013

Servizio a Domanda Individuale 20 - ILLUMINAZIONI VOTIVE

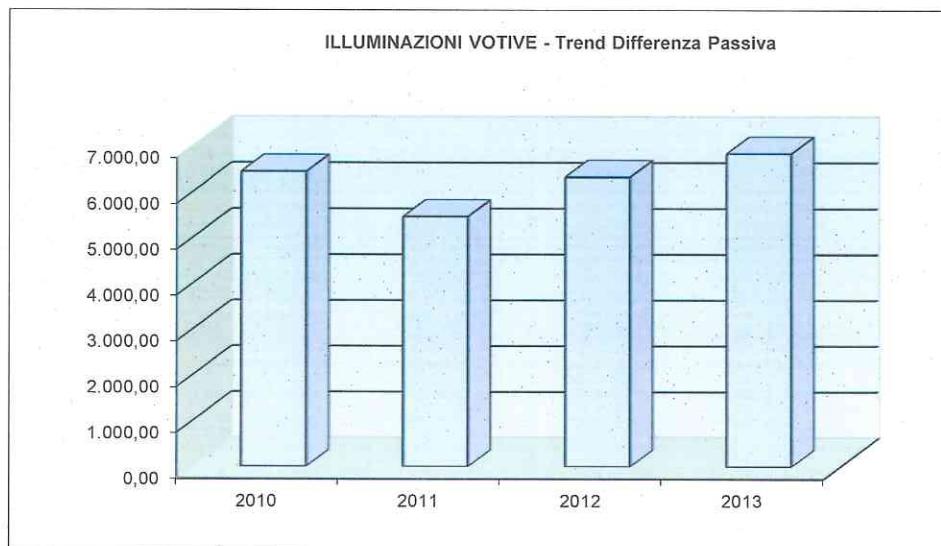
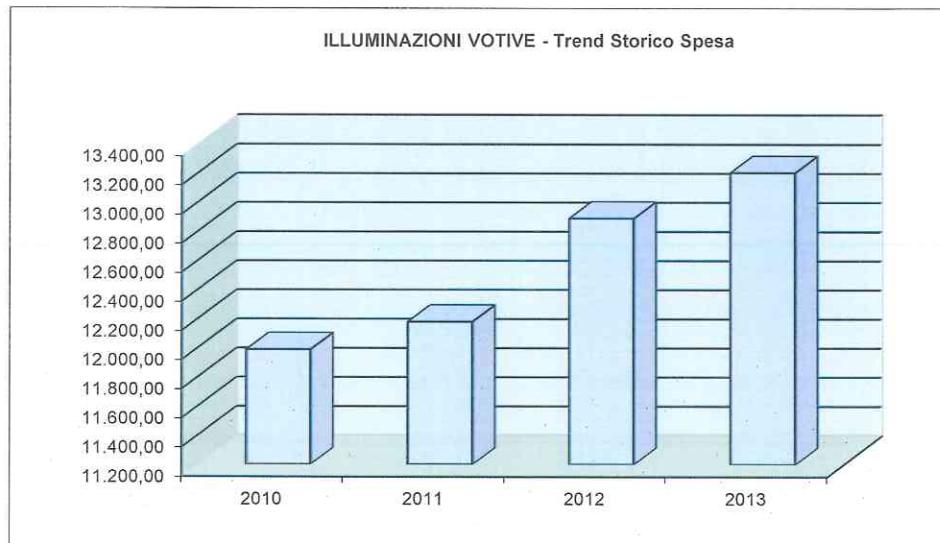
| Trend Storico Voci di Entrata | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---|
| 312 / 2 / 1 - 3.01.0312 - proventi illuminazione lampade votive. "Att. rilevante ai fini IVA" | 5.553,60 | 6.720,44 | 6.570,26 | 6.373,60 | -2,99 | 1,47 |
| Totale | 5.553,60 | 6.720,44 | 6.570,26 | 6.373,60 | -2,99 | 1,47 |

| Trend Storico Voci di Spesa | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | % Scost. 2013/2012 | % Scost. 2013/(Med ia 2010- 2011-2012) |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|---|
| 560 / 2 / 1 - 1.01.06.01 - retribuzione personale di ruolo e non di ruolo dello ufficio tecnico | 5.776,47 | 5.789,50 | 5.799,66 | 5.803,11 | 0,06 | 0,25 |
| 560 / 6 / 1 - 1.01.06.01 - contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune | 1.642,03 | 1.676,03 | 1.654,89 | 1.672,80 | 1,08 | 0,91 |
| 620 / 2 / 1 - 1.01.06.07 - Contributi IRAP su stipendi area tecnica | 489,44 | 490,78 | 490,43 | 491,20 | 0,16 | 0,20 |
| 4210 / 2 / 1 - 1.10.05.03 - Spese per energia elettrica - cimiteri comunali "Attività rilevante ai fini IVA" | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.500,00 | 3.999,48 | 14,27 | 26,30 |
| 4210 / 3 / 1 - 1.10.05.03 - illuminazione votiva - servizio gestito in economia - prestazione di servizi "Attività rilevante ai fini IVA" | 488,53 | 497,75 | 995,05 | 944,66 | -5,06 | 43,03 |
| 4210 / 4 / 1 - 1.10.05.03 - PREST. SERVIZI MANUT. CIMITERI COMUNALI | 591,86 | 725,55 | 449,53 | 293,22 | -34,77 | -50,22 |
| Totale | 11.988,33 | 12.179,61 | 12.889,55 | 13.204,46 | 2,44 | 6,90 |

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Differenza Passiva | 6.434,73 | 5.459,17 | 6.319,29 | 6.830,86 |
| Totale a Pareggio | 11.988,33 | 12.179,61 | 12.889,55 | 13.204,46 |



Relazione Conto Consuntivo 2013



| ATTIVO | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA CAUSE | ALTRÉ | CONSISTENZA FINALE |
|---|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| | | | + | - | | | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 17.105,19 16.854,48 | 250,71 250,71 | 111.153,87 111.153,87 | 0,00 0,00 | 250,71 90,797,00 | 111.404,58 90,797,00 | 17.105,19 660.851,24 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 4.357.362,06 570.054,24 | 3.787.307,82 1.285.950,88 | 94.338,08 0,00 | 0,00 0,00 | 92.576,47 90,797,00 | 3.883.425,37 1.285.950,88 | 3.883.425,37 1.285.950,88 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | 1.285.950,88 | 284.051,29 | 284.051,29 | 0,00 | 0,00 | | 284.051,29 |
| 3) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 11.284.597,94 2.252.217,43 | 9.052.380,51 | 61.457,24 | 0,00 | 329.015,95 960.267,38 | 329.015,95 37.556,51 | 8.784.821,80 2.561.233,38 |
| 4) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 655.977,93 181.946,32 | 474.031,61 | 0,00 | 0,00 | 37.556,51 | | 1.396.742,48 219.502,83 |
| 5) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 366.074,38 323.278,45 | 42.795,93 | 0,00 | 0,00 | 13.468,81 | 13.468,81 | 29.327,12 336.747,26 |
| 6) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 68.768,99 61.653,77 | 7.115,22 | 3.037,10 | 0,00 | 4.868,74 | 4.868,74 | 5.283,58 66.522,51 |
| 7) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 248.429,07 153.870,67 | 94.558,40 | 0,00 | 0,00 | 25.458,10 | 25.458,10 | 69.100,30 179.328,77 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 432.342,39 371.722,21 | 60.620,18 | 0,00 | 0,00 | 16.503,80 | 16.503,80 | 44.116,38 388.226,01 |
| 10) Università di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11) Università di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 7.073,10 6.133,67 | 939,43 | 0,00 | 0,00 | 572,62 | 572,62 | 366,81 6.706,29 |
| 12) Diritti reali su beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 13) Immobilizzazioni in corso | 1.249.944,83 | 1.249.944,83 | 33.081,20 | 0,00 | 1.052.843,85 | 1.052.843,85 | 230.182,18 16.013.368,19 |
| Total | | 16.339.696,10 | 191.913,62 | 0,00 | | | |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | |
| 1) Partecipazioni in | | | | | | | |
| a) imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) imprese collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) altre imprese | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 2) Crediti verso: | | | | | | | |
| a) imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) imprese collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) altre imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Titoli (investimenti a medio lungo termine) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 4) Crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 5) Crediti per depositi cauzionali | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| Total | | 16.349.946,81 | 303.067,49 | 0,00 | 1.052.843,85 | 1.052.843,85 | 1.692.489,96 16.013.368,19 |

| | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA + - | C/FINANZIARIO + - | VARIAZIONI DA CAUSE + - | ALTRI + - | CONSISTENZA FINALE |
|--|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------|--------------------|
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) RIMANENZE | 126.629,10 | 126.629,10 | 321.329,13 | 111.167,17 | 10.684,30 | 18.764,43 | 328.710,93 |
| II) CREDITI | | | | | | | |
| 1) Verso contribuenti | | | | | | | |
| 2) Verso enti del settore pubblico allargato | | | | | | | |
| a) Stato - correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Regione - correnti | 37.063,33 | 37.063,33 | 20.823,43 | 19.762,55 | 0,00 | 17.030,78 | 21.093,43 |
| - capitale | 140.360,72 | 140.360,72 | 2.923,44 | 3.550,00 | 0,00 | 0,00 | 139.734,16 |
| a) Altri - correnti | 50.772,74 | 50.772,74 | 0,00 | 45.536,56 | 1.663,82 | 6.900,00 | 0,00 |
| - capitale | 57.803,66 | 57.803,66 | 0,00 | 57.803,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Verso debitori diversi | | | | | | | |
| a) verso utenti di servizi pubblici | 15.425,35 | 15.425,35 | 37.897,60 | 8.205,93 | 5.739,98 | 12.959,40 | 37.897,60 |
| b) verso utenti di beni patrimoniali | 3.725,22 | 3.725,22 | 10.000,00 | 8.208,04 | 4.482,82 | 0,00 | 10.000,00 |
| c) verso altri - correnti | 21.439,02 | 21.439,02 | 1.505,00 | 333,38 | 323,50 | 21.429,14 | 1.505,00 |
| - capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) da alienazioni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) per somme corrisposte a terzi | 9.031,55 | 9.031,55 | 1.002,50 | 8.339,12 | 0,00 | 2,10 | 1.692,83 |
| 4) Crediti per IVA | 15.850,00 | 15.850,00 | 10.669,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.519,00 |
| 5) Per depositi | | | | | | | |
| a) banche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Cassa Depositi e Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 478.100,69 | 406.150,10 | 262.906,41 | 22.894,42 | 77.085,85 | 567.152,95 | |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | | | | |
| 1) Titoli | Totali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | | | | |
| 1) Fondo di cassa | 2.035.591,96 | 2.035.591,96 | 3.161.040,60 | 2.888.163,18 | | | 2.308.469,38 |
| 2) Depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 3.161.040,60 | 2.888.163,18 | 0,00 | 0,00 | 2.308.469,38 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | 2.875.622,33 |
| C) RATEI E RISCONTI | | | | | | | |
| 1) Ratei attivi | 15.668,44 | 15.668,44 | 0,00 | 10.714,29 | | | 4.954,15 |
| 2) Risconti attivi | 28.439,67 | 28.439,67 | 0,00 | 18.765,18 | | | 9.674,49 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | 44.108,11 | 44.108,11 | 0,00 | 29.479,47 | 0,00 | 0,00 | 14.628,64 |
| TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C) | 18.907.747,57 | 3.870.258,19 | 3.180.549,06 | 1.075.738,27 | 1.769.575,81 | 1.769.575,81 | 18.903.619,16 |
| CONTI D'ORDINE | | | | | | | |
| D) OPERE DA REALIZZARE | 1.286.177,66 | 78.002,66 | 250.470,06 | 0,00 | 43.767,81 | 1.069.912,45 | |
| E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | |
| F) BENI DI TERZI | 0,00 | 1.286.177,66 | 78.002,66 | 250.470,06 | 0,00 | 43.767,81 | 1.069.942,45 |
| TOTALE CONTI D' ORDINE | | | | | | | |

| | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA CAUSE | C/FINANZIARIO | VARIAZIONI DA CAUSE | ALTRE CAUSE | CONSISTENZA FINALE |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | | | | | | | |
| PASSIVO | | | | | | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | | | |
| I) Netto patrimoniale | 4.996.325,40 | 4.996.325,40 | | | | 290.289,30 | 4.706.036,10 |
| II) Netto da beni demaniali | 2.705.079,46 | 2.765.079,46 | | | | 290.289,30 | 2.765.079,46 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 7.761.404,86 | 7.761.404,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290.289,30 | 7.471.115,56 |
| B) CONFERIMENTI | | | | | | | |
| I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale | 3.242.144,86 | 3.242.144,86 | 29.923,44 | | | 111.319,19 | 3.160.749,11 |
| II) Conferimenti da concessioni di edificare | 5.356.774,14 | 5.356.774,14 | 228.098,95 | | | 18.434,25 | 5.566.438,84 |
| TOTALE CONFERIMENTI | 8.598.919,00 | 8.598.919,00 | 258.022,39 | 0,00 | 0,00 | 129.753,44 | 8.727.187,95 |
| C) DEBITI | | | | | | | |
| I) Debiti di finanziamento | | | | | | | |
| 1) per finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 2) per mutui e prestiti | 1.923.584,87 | 1.923.584,87 | 0,00 | 74.007,90 | | 0,00 | 1.849.576,97 |
| 3) per prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4) per debiti pluriennali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| II) Debiti di funzionamento | | | | | | | |
| III) Debiti per IVA | 581.009,72 | 581.009,72 | 762.637,82 | 398.057,03 | | 0,00 | 97.048,51 |
| IV) Debiti per anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| V) Debiti per somme anticipate da terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| VI) Debiti verso: | | | | | | | |
| 1) imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2) imprese collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| VII) Altri debiti | | | | | | | |
| TOTALE DEBITI | 2.518.994,81 | 2.518.994,81 | 765.672,32 | 482.302,96 | 0,00 | 97.048,52 | 2.705.315,65 |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | | | |
| I) Ratei passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| II) Risconti passivi | 28.428,90 | 28.428,90 | 0,00 | 28.428,90 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | 28.428,90 | 28.428,90 | 0,00 | 28.428,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D) | 18.907.747,57 | 1.023.694,71 | 510.731,86 | 0,00 | 0,00 | 517.091,26 | 18.903.619,16 |
| E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE | | | | | | | |
| F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI | | | | | | | |
| G) BENI DI TERZI | 1.286.177,66 | 1.286.177,66 | 78.002,66 | 250.470,06 | 0,00 | 43.767,81 | 1.069.942,45 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 0,00 | 0,00 | 78.002,66 | 250.470,06 | 0,00 | 43.767,81 | 1.069.942,45 |

Il segretario

Il legale rappresentante dell'ente

Il responsabile del servizio finanziario

Considerazioni Finali sulla Relazione al Rendiconto della Gestione

Dai sopra riportati prospetti di sintesi e di analisi si desumono dati finanziari ed economico-finanziari del bilancio che integrano e completano gli indicatori finanziari tradizionali allegati al rendiconto di cui al D.P.R. 31.01.1996, n° 194, e che pongono in evidenza alcuni aspetti fondamentali del New Public Management (gestione basata sui risultati). Cioè le varie performance esprimono:

- a) informazioni atte a misurare i risultati finanziari macro e micro, in termini di trend desumibili da indicatori legati alla contabilità pubblica tradizionale;
- b) l'attendibilità e la coerenza delle previsioni iniziali e finali del bilancio finanziario, queste ultime rispetto agli accertamenti ed agli impegni, tenuto conto della sua flessibilità in ordine alle variazioni apportate nel corso dell'esercizio ai piani programmativi annuali e pluriennali ed alle cause che le hanno determinate;
- c) i risultati finanziari in termini di varianza, sia assoluta che percentuale e rappresentata anche con indicatori grafici diversi, delle varie fonti strutturali macro e micro di classificazione contabile e rispetto alla natura delle risorse e degli interventi: per titoli, categorie, servizi e fattori della produzione;
- d) i risultati finanziari complessivi in termini di avanzi di amministrazione e di avanzi/disavanzi economici della gestione che evidenziano sia gli equilibri gestionali complessivi dei bilanci finanziari, sia i rating della gestione corrente dell'Ente ed i fabbisogni di ricorso al credito;
- e) i risultati della gestione strategica rispetto ai programmi di mandato contenuti nella relazione previsionale e programmatica annuale, accompagnati dai referti degli obiettivi contenuti in ciascun programma con l'analisi delle principali cause degli scostamenti verificatisi. Gli indicatori macro pongono in evidenza il conseguimento o meno delle priorità programmate tarate rispetto ai risultati attesi. I risultati comparabili nel tempo (trend ultra annuali) tendono ad enfatizzare e misurare l'efficienza dei processi di produzione ed erogazione dei servizi;
- f) l'analisi dei servizi a domanda individuale ed a carattere produttivo esistenti sul territorio per evidenziare la valenza anche economica di quelle gestioni i cui costi devono anche essere valutati in rapporto alle possibilità di recuperi di entrate (economicità). Naturalmente, tali valutazioni di carattere più aziendalmente economico non possono essere disgiunte dall'equità ed accessibilità dei servizi aspettati dagli stakeholders;
- g) le variazioni intervenute nel conto del patrimonio in ordine alle variazioni dei valori attivi e passivi dei beni dell'Ente per effetto della gestione finanziaria rettificata in termini economici il cui risultato gestionale è espresso nel conto economico.

Relazione Conto Consuntivo 2013

In conclusione, i risultati esaminati in analisi ed in sintesi sono soddisfacenti per la ragioni sopra evidenziate e sono stati rispettati gli equilibri del bilancio nell'ambito delle norme vigenti in materia, dello Statuto e del Regolamento di contabilità.

5/2/2014

Per la Giunta comunale
IL SINDACO
(Serale Avv. Aldo)

