

Comune di Cervasca

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

REDATTA DALLA GIUNTA COMUNALE

Ai sensi dell'art. 231 del D.Lgs. 267/2000



PREMESSE GENERALI DELLA RELAZIONE AL RENDICONTO 2012

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.

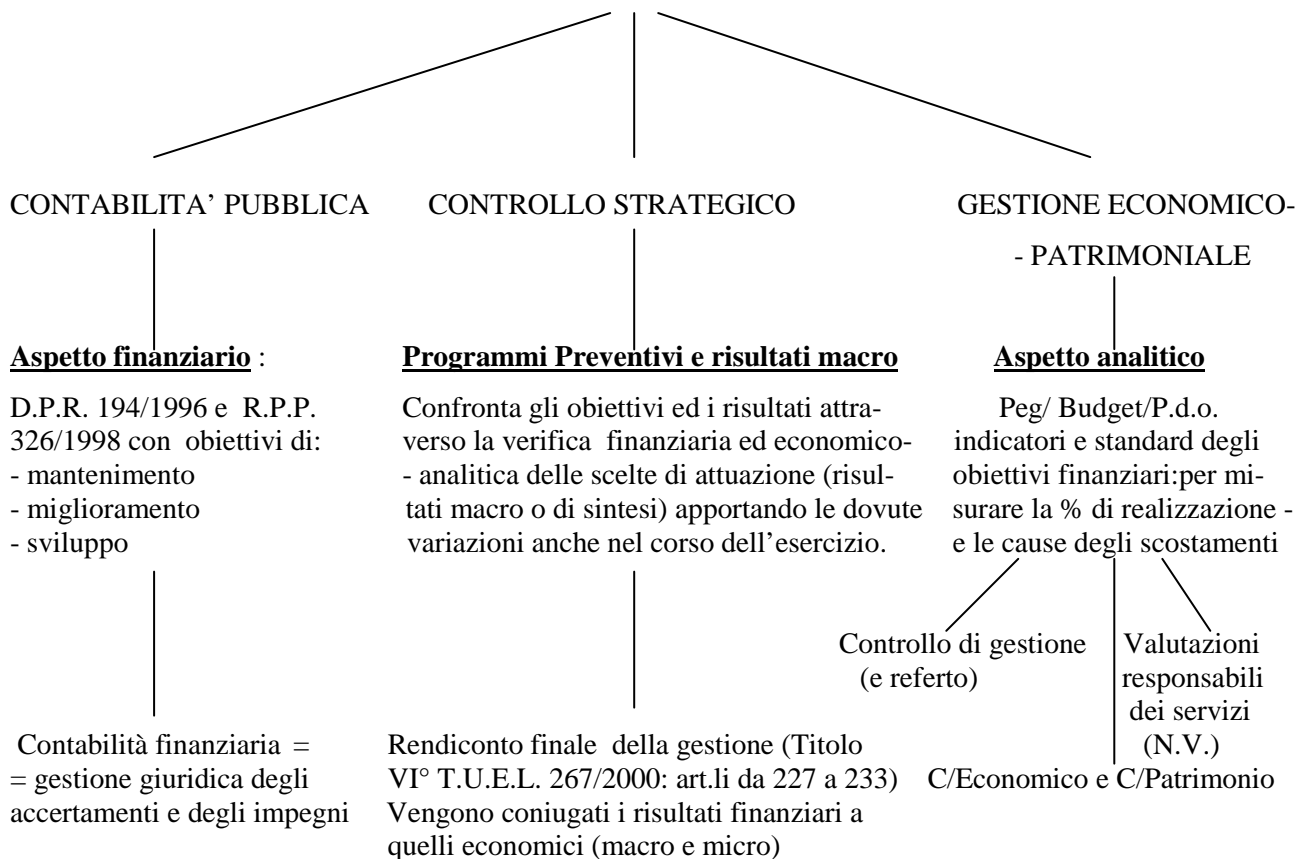
Art. 231 T.U.E.L. 267/2000 (Relazione al rendiconto della gestione)

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 2012

- **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
 - Riepilogo Finanziario
 - Considerazioni dell'Amministrazione
 - Analisi di Sintesi degli Obiettivi Gestionali
- **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
- **Conto del Patrimonio**
- **Considerazioni Finali**

DATI GENERALI DELL'ENTE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

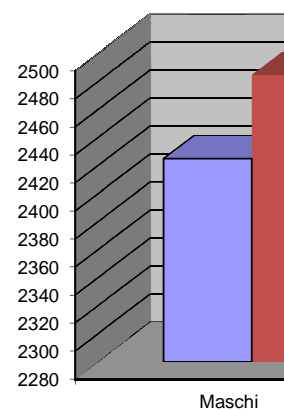
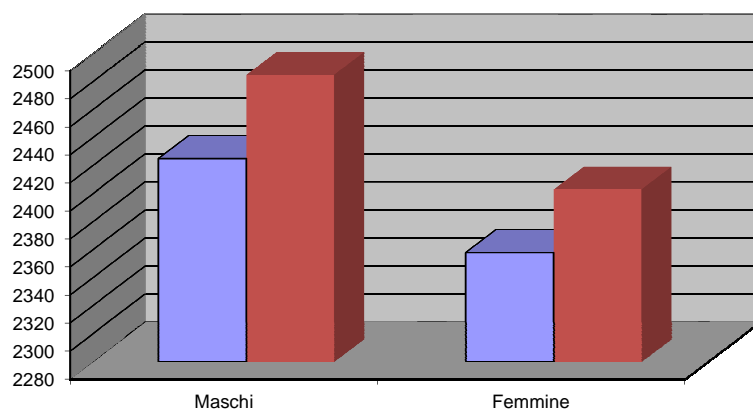
Relazione Conto Consuntivo 2012

Informazioni Generali sull'Ente			
Dati Generali dell'Ente	U.d.M.	Dati al 01/01/2012	Dati al 31/12/2012
Popolazione Residente	N°.	4783	4888
di cui: maschi	N°.	2425	2485
Femmine	N°.	2358	2403
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°.	530	530
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
Rifiuti: civile	q.li		

Elenco Strutture Partecipative dell'Ente

ACSR (Azienda Cuneese smaltimento rifiuti) S.p.A.
 C.E.C. (Consorzio ecologico del Cuneese (rifiuti)
 ACDA S.p.A. (Azienda Cuneese dell'acqua)

Analisi della Popolazione Residente



Descrizione / Note Aggiuntive

La popolazione residente è in aumento per il nostro Ente, l'aumento dallo scorso anno si assesta a circa 100 unità in più, dal grafico è visibile la prevalenza numerica della popolazione maschile rispetto alla femminile. Numerosi anche gli stranieri presenti sul territorio comunale che giungono a quota 250. I nuclei famigliari presenti a fine anno invece raggiungono il numero di 2000.

RIFERIMENTI CONTABILI AL BILANCIO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	2.096.880,00	2.098.560,00	0,08
Titolo II Trasferimenti	194.238,00	175.994,81	-9,39
Titolo III Entrate extratributarie	316.963,00	381.845,00	20,47
Titolo IV Entrate da capitali	321.000,00	349.000,00	8,72
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	466.000,00	466.000,00	0,00
Avanzo applicato	675.000,00	720.116,40	6,68
Totale	4.070.081,00	4.191.516,21	2,98

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	2.537.281,00	2.587.716,21	1,99
Titolo II Spese in conto capitale	996.000,00	1.067.000,00	7,13
Titolo III Rimborsi di prestiti	70.800,00	70.800,00	0,00
Titolo IV Partite di giro	466.000,00	466.000,00	0,00
Totale	4.070.081,00	4.191.516,21	2,98

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

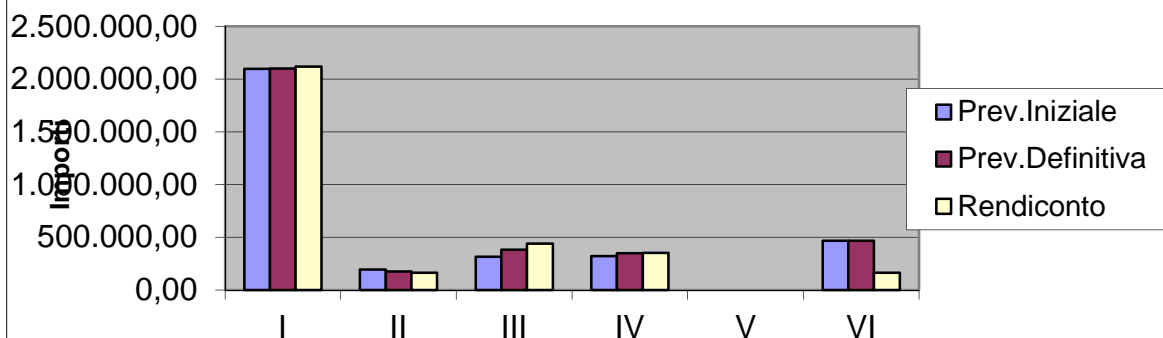
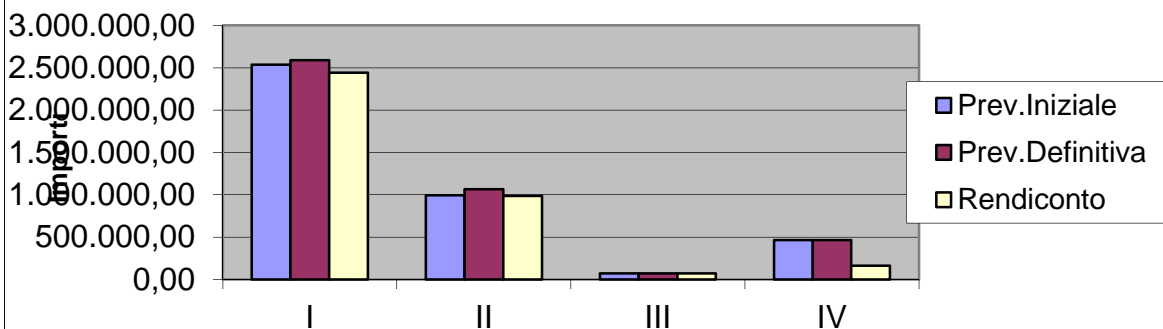
Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	2.096.880,00	2.118.447,90	1,03
Titolo II Trasferimenti	194.238,00	163.083,92	-16,04
Titolo III Entrate extratributarie	316.963,00	438.973,01	38,49
Titolo IV Entrate da capitali	321.000,00	352.714,71	9,88
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	466.000,00	163.839,38	-64,84
Avanzo applicato	675.000,00	720.116,40	6,68
Totale	4.070.081,00	3.957.175,32	-2,77

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	2.537.281,00	2.441.249,24	-3,78
Titolo II Spese in conto capitale	996.000,00	986.519,44	-0,95
Titolo III Rimborsi di prestiti	70.800,00	70.347,26	-0,64
Titolo IV Partite di giro	466.000,00	163.839,38	-64,84
Totale	4.070.081,00	3.661.955,32	-10,03

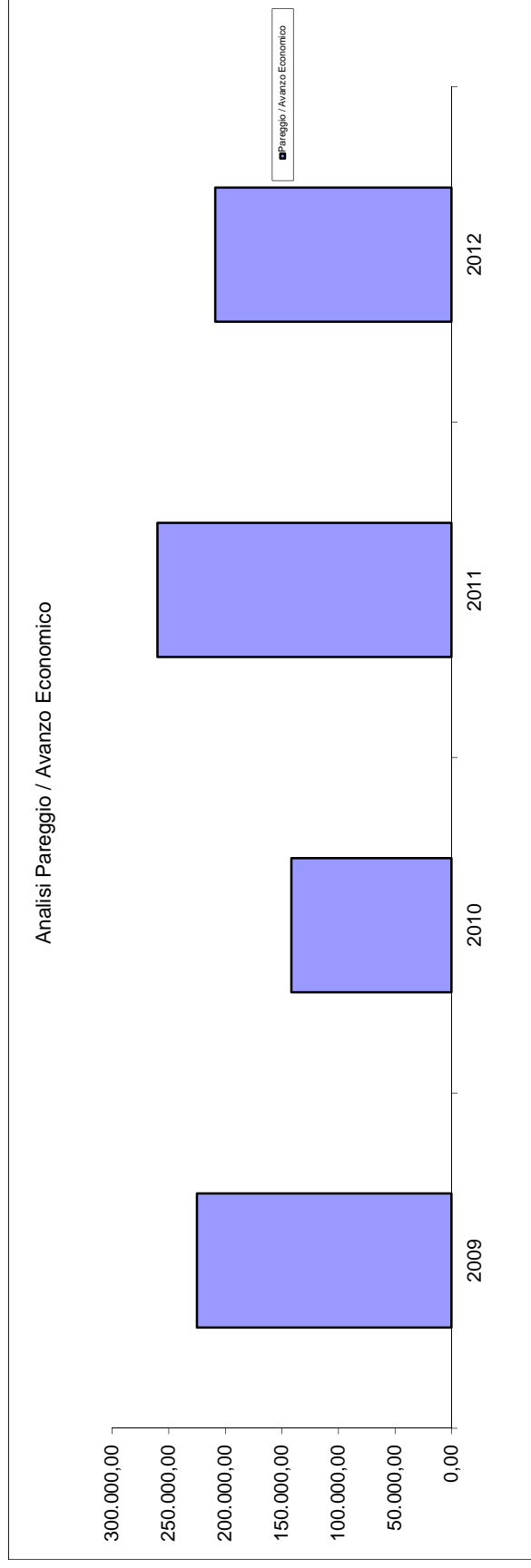
Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	2.098.560,00	2.118.447,90	0,95
Titolo II Trasferimenti	175.994,81	163.083,92	-7,34
Titolo III Entrate extratributarie	381.845,00	438.973,01	14,96
Titolo IV Entrate da capitali	349.000,00	352.714,71	1,06
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	466.000,00	163.839,38	-64,84
Avanzo applicato	720.116,40	720.116,40	0,00
Totale	4.191.516,21	3.957.175,32	-5,59

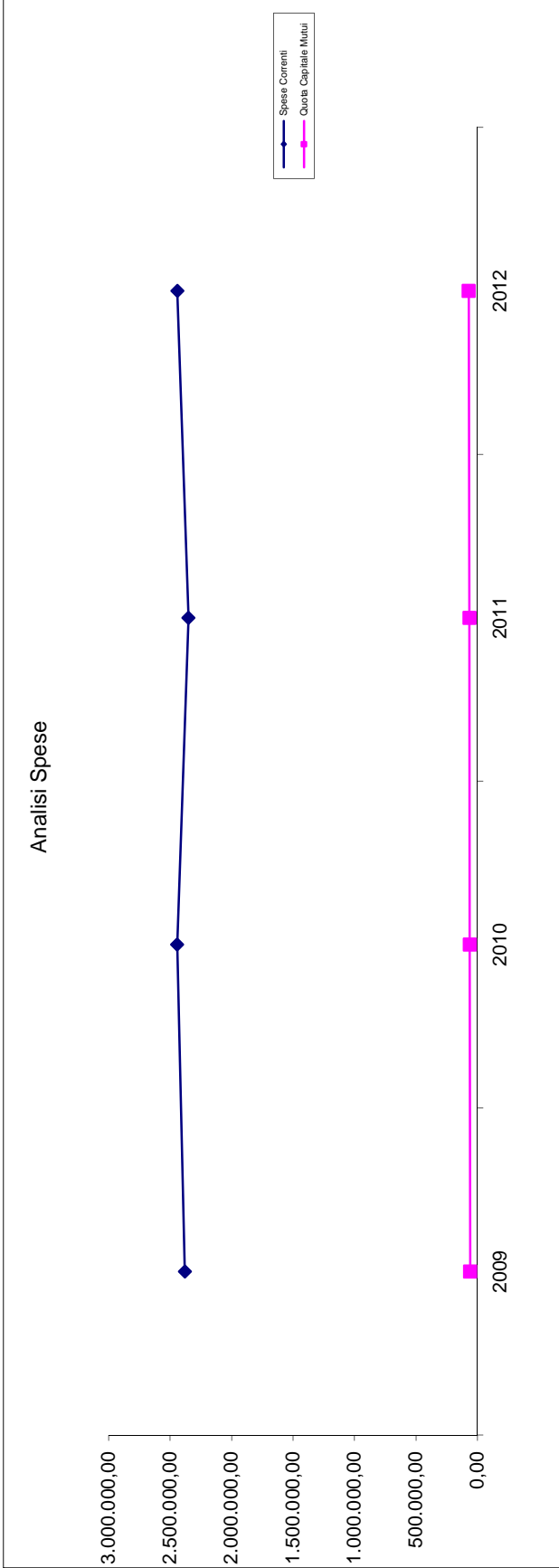
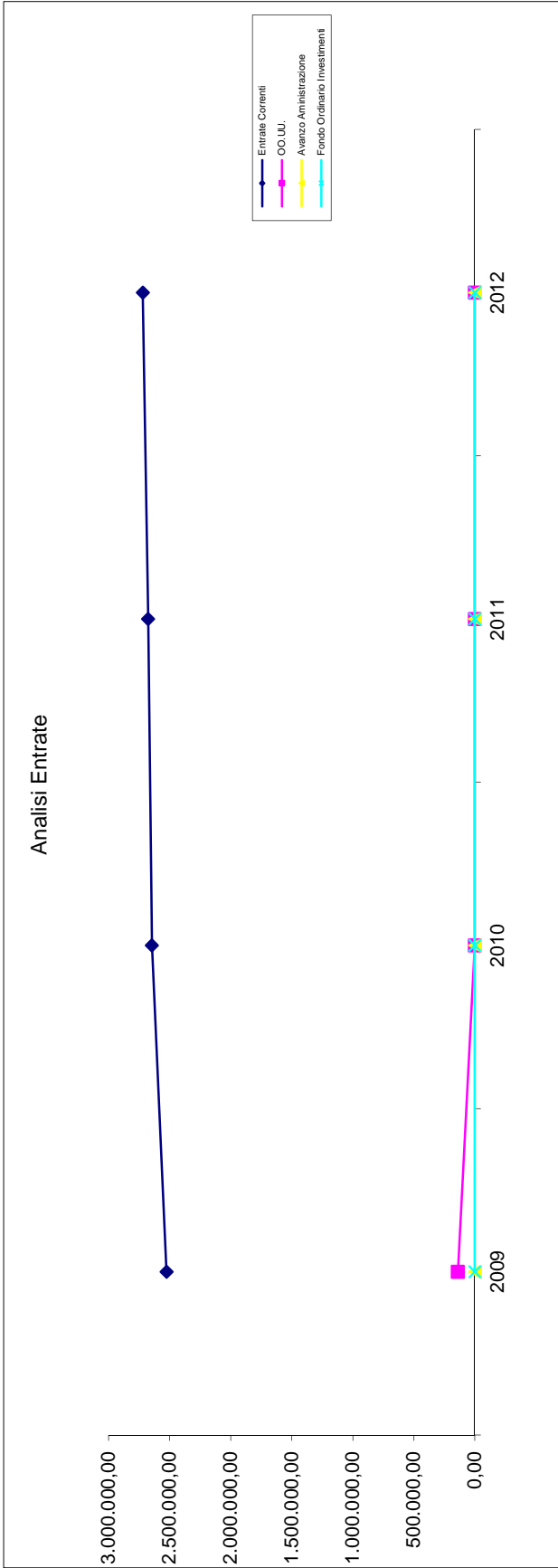
Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	2.587.716,21	2.441.249,24	-5,66
Titolo II Spese in conto capitale	1.067.000,00	986.519,44	-7,54
Titolo III Rimborsi di prestiti	70.800,00	70.347,26	-0,64
Titolo IV Partite di giro	466.000,00	163.839,38	-64,84
Totale	4.191.516,21	3.661.955,32	-12,63

Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2009 - 2012 Gestione Corrente						
(RATING ENTE)						
Descrizione	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
Entrate						
Entrate Correnti	2.525.495,90	2.645.701,99	2.676.319,33	2.720.504,83	1,65	4,00
OO.UU.	138.578,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
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	2.664.074,07	2.645.701,99	2.676.319,33	2.720.504,83	1,65	2,20
Spese						
Spese Correnti	2.379.747,04	2.441.829,37	2.350.872,40	2.441.249,24	3,84	2,11
Quote Capitale Mutui	59.254,50	62.281,07	65.467,17	70.347,26	7,45	12,85
Totale Impegni	2.439.001,54	2.504.110,44	2.416.339,57	2.511.596,50	3,94	2,38
Pareggio / Avanzo Economico	225.072,53	141.591,55	259.979,76	208.908,33	-19,64	0,01

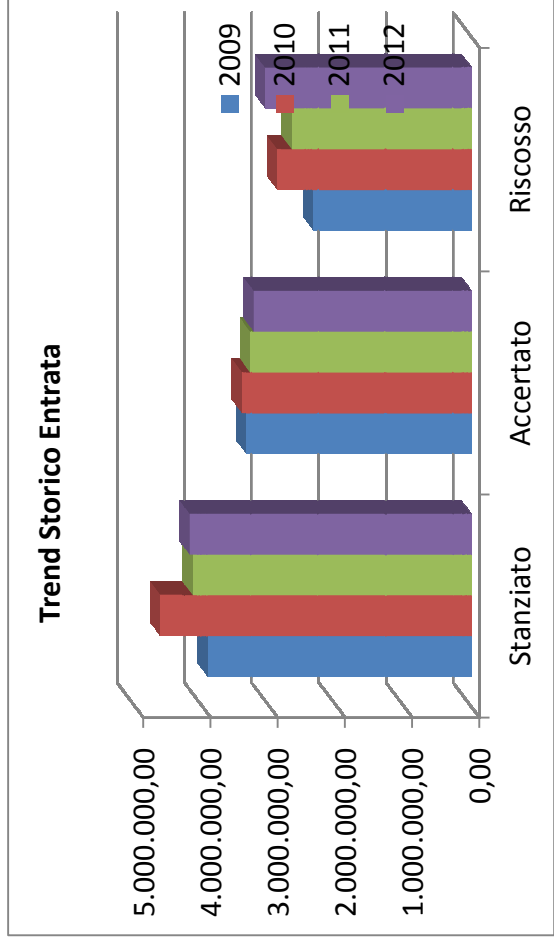


Relazione Conto Consuntivo 2012



TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2009 AL 2012

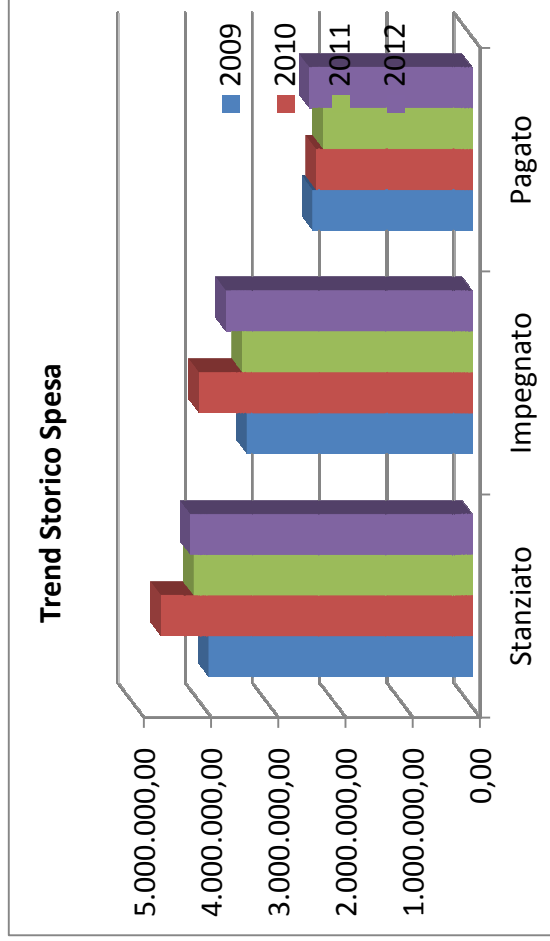
ANALISI ENTRATE												
ENTRATE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Rischio (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Rischio (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Rischio (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Rischio (comp.)
Avanzo Amministrazione Applicato	430.000,00	0,00	0,00	900.880,00	0,00	0,00	472.500,00	0,00	0,00	720.116,40	0,00	0,00
Entrate Tributarie	1.180.931,47	1.185.089,01	560.868,56	1.284.974,26	1.291.429,79	918.797,50	2.117.213,07	2.140.313,87	1.767.953,07	2.098.560,00	2.118.447,90	2.041.957,77
Trasferimenti Correnti	974.142,22	1.039.180,14	920.335,11	1.040.261,50	1.061.886,84	985.431,96	224.090,17	205.538,31	124.075,57	175.994,81	163.083,92	126.086,59
Entrate Extratributarie	300.077,76	301.226,75	260.276,19	285.731,50	292.385,36	273.234,79	319.370,00	330.467,15	272.611,65	381.845,00	438.973,01	410.356,73
Alienazioni e Trasf. di Capitale	552.264,05	586.112,93	374.112,93	621.500,00	572.970,24	522.970,24	434.250,00	341.742,36	321.742,36	349.000,00	352.714,71	330.214,71
Assunzione di Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	483.400,00	241.110,55	234.301,84	491.000,00	195.254,65	189.095,44	506.000,00	203.233,20	184.121,00	466.000,00	163.839,38	158.657,37
TOTALE ENTRATE	3.920.815,50	3.352.719,38	2.349.894,63	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



Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI SPESE

SPESE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Spese Correnti	2.545.871,45	2.379.747,04	1.854.489,73	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	1.954.060,20
Spese in Conto Capitale	832.264,05	671.957,30	225.117,46	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
Rimborso di Prestiti	59.280,00	59.254,50	59.254,50	62.580,00	62.281,07	62.281,07	65.900,00	65.467,17	65.467,17	70.800,00	70.347,26	70.347,26
Spese per Conto di Terzi	483.400,00	241.110,55	232.180,54	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
TOTALE SPESE	3.920.815,50	3.352.069,39	2.371.042,23	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



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

Come abbiamo già avuto modo di dire nel preambolo ai dati generali dell'Ente, il controllo sulle previsioni e sugli obiettivi e fini posti è effettuato dall'organo di valutazione interno composto dal Segretario Comunale e dal Revisore dei conti nominato ma è svolto anche dall'Organo Politico 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.

Ciò premesso e, nell'ottica di voler operare con continuità dell'azione amministrativa intrapresa negli anni precedenti siamo giunti al termine dell'esercizio e, come visibile nella prima tabella inerente il controllo strategico riguardante in particolare lo scostamento 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 pressochè uguale che si discosta per un solo 0,08%

Per quanto concerne le entrate da trasferimenti., si riducono i valori a titolo II inerenti i trasferimenti da terzi; risulta sempre più difficile ottenere trasferimenti non solo dallo Stato ma anche, a cascata, dagli enti locali minori quali Regione e Provincia. Si tratta di una situazione generalizzata nella quale i tagli alle spese si ripercuotono anche sulle tipologie di trasferimento a carattere sociale, per noi, infatti i trasferimenti che subiscono tagli sono quelli inerenti le borse di studio (finanziati dalla Regione) e quelli per assistenza scolastica erogati dalla Provincia di cuneo che vedono una drastica riduzione di oltre il quaranta per cento.

La nostra Amministrazione a fine anno, per ovviare all'inconveniente dettato dalle riduzioni di costo nel campo assistenziale scolastico ha provveduto con propri mezzi ad istituire per l'anno scolastico 2012/2013 un budget per borse di studio alunni meritevoli.

Le entrate da proventi extratributari effettivi rispetto alla previsione iniziale, hanno visto un aumento di oltre il 30% dovuto soprattutto ai maggiori introiti da mensa scolastica a seguito delle nuove iscrizioni sono inoltre ricompresi in questo titolo i proventi da impianti sportivi, i diritti di segreteria, i proventi da trasporto alunni i cui valori a consuntivo non si discostano molto dalla previsione iniziale.

Chiaramente anche i costi per servizi connessi sono in aumento ma in generale il rapporto di copertura può dirsi comunque soddisfacente.

Le entrate del titolo IV derivanti da trasferimenti di capitale e riscossione crediti vedono un aumento rispetto alla previsione iniziale che si assesta a -al 9% in più dovuta in particolare al maggiore incasso per oneri di urbanizzazione.

Per quanto concerne il titolo V che accoglie le entrate da prestiti non sono presenti valori per il 2012 in quanto non sono stati previsti nuovi mutui, è stato dato avvio al pagamento delle rate del mutuo inserito a bilancio 2011 inerente bitumature stradali le cui rate vengono rimborsate per la Regione Piemonte dalla "Finpiemonte";

L'avanzo di amministrazione è stato applicato al bilancio per euro 721.116,40 di cui 718.000,00 per il finanziamento di opere ed euro 2.116,40 per la copertura di un debito fuori bilancio inerente l'assistenza estiva ai ragazzi per l'anno 2011 causa l'errata fatturazione da parte del soggetto aggiudicatario del servizio.

SPESA:

La spesa corrente nell'anno 2012 ha visto un trend in aumento sulla previsione iniziale di circa il 2%; come già abbiamo avuto modo di dire, infatti alcuni costi, in particolare quelli derivanti dai servizi scolastici hanno visto una lievitazione dei costi dovuti al maggior numero di domanda da soddisfare.

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 per evitare di trasferire agli anni futuri dei debiti che, con l'entrata del nostro Ente nel Patto di Stabilità risulterà difficile pagare.

Relazione Conto Consuntivo 2012

Per le opere inserite nell'anno il servizio Tecnico ha provveduto ove necessario ad inoltrare nota alle ditte quale sospensiva dei termini. Si auspica che ancora oggi possa avvenire a livello legislativo qualche modifica alla gestione del patto di stabilità che come oggi proposto stringe i comuni nella morsa del "non poter fare" pur avendone le capacità finanziarie come accade per il nostro ente oggi.

Nel totale e con riferimento all'analisi dell'accertato sull'impegnato le Entrate accertate per la parte corrente sono state pari ad euro 2.720.504,83 mentre gli impegni del titolo I e III si sono assestate ad Euro 2.511.596,50 generando un buon margine di avanzo economico. Positivo anche il trend per quanto concerne la parte in conto capitale considerando l'applicazione dell'avanzo d'amministrazione a tale titolo per euro 718.000,00.

Per quanto concerne la parte corrente di bilancio gli accertamenti di maggior impatto sul bilancio sono quelli inerenti l'IMU (Imposta municipale unica), la Tarsu e le altre entrate tributarie nelle quali ritroviamo il Fondo sperimentale di riequilibrio (FSR) di cui abbiamo già avuto modo di parlare lo scorso anno nella nostra relazione al conto consuntivo 2011 nata in sostituzione dei "trasferimenti" classici fino al 2010 erogati a favore degli Enti da parte dello Stato.

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.

Relativamente al trend storico per titoli e dalle tabelle per gli esercizi finanziari 2009/2012 a confronto si evince come gli stanziamenti in entrata, negli anni siano andati aumentando e di pari passo gli accertamenti e le riscossioni.

Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO NELL'ESERCIZIO 2012

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza	3.237.058,92
Totale impegni di competenza	3.661.955,32
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	-424.896,40

GESTIONE DEI RESIDUI

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

Totale accertamenti residui attivi	920.428,29
Totale impegni residui passivi	2.044.026,62
Fondo iniziale di cassa	2.164.749,78
Avanzo esercizio precedente	803.054,54
SALDO GESTIONE RESIDUI	238.096,91

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	-424.896,40
SALDO GESTIONE RESIDUI	238.096,91

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	803.054,54
AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	82.938,14
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	720.116,40
INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	238.096,91
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	-424.896,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	616.255,05

Descrizione / Note Aggiuntive

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. E' possibile infatti considerare impegnate, di fatto, tutte le spese per investimento per le quali sia stata accertata l'entrata che le finanzia, e tutte le spese correnti per le quali siano state iniziate 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 o, quest'anno per l'eliminazione di residui per "giri contabili" a seguito dello spostamento delle somme di spesa dovute a dipendenti in base alla ex L. 109 spostati sugli emolumenti inerenti il fondo per le politiche di sviluppo (art. 15 comma C) lettK) che hanno reso opportuna la cancellazione dei residui anche in entrata e il calcolo ex novo anno per anno, nella competenza dei vari bilanci, da quest'anno in poi. La spesa vede invece ridurre notevolmente 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 2.164.749,78 e al 31/12 si assesta ad Euro 2.035.591,960, con trend in diminuzione.

Come per l'esercizio precedente, la nostra Amministrazione, onde permettere il raggiungimento a consuntivo di un risultato di amministrazione il più possibile 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.

UTILIZZO DELL'AVANZO

Il legislatore favorisce l'utilizzo dello stesso per scopi tipizzati dalle norme finanziarie, miranti alla salvaguardia degli equilibri di bilancio e al miglioramento dell'indebitamento dell'ente.

L'allocazione ideale dell'avanzo di amministrazione è il finanziamento degli investimenti senza creazione di nuovo indebitamento, nonché la riduzione dello stock di debito residuo dell'ente pubblico locale.

L'avanzo di amministrazione può essere, inoltre, correttamente impiegato per finanziare le spese correnti di gestione di tipo non ripetitivo durante l'anno e per ogni tipologia di spesa solo in fase di assestamento (novembre) nonché per assicurare la copertura dei debiti fuori bilancio, qualora riconoscibili.

Nella costituzione dell'avanzo si tiene conto per quest'anno, e in conseguenza di quanto appena detto delle seguenti componenti:

- 1) Avanzo derivante da rinegoziazioni e rimodulazione mutui – operazioni effettuate nel corso di anni passati ma qui riortati per la valenza della competenza anno 2012 Euro 45.640,45, utilizzabile per finanziare nuovi investimenti;
- 2) conto vincolato euro 147.890,17 utilizzabile per finanziare nuove opere di investimento ma non utilizzabile per la copertura di eventuali necessità di parte corrente.

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
			675.000,00	0,00	0,00	0,00
CC	1	30/11/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
CC	15	27/09/2012	0,00	0,00	2.116,40	0,00
CC	29	27/09/2012	43.000,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			718.000,00	0,00	2.116,40	0,00
						720.116,40

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Avanzo di Amministrazione	430.000,00	900.880,00	472.500,00	720.116,40
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2009 - 2012	630.874,10			

**Descrizione / Note Aggiuntive**

La media di utilizzo si assesta intorno ai 630.000,00 euro a eccezione dell'anno 2010 dove l'utilizzo dell'avanzo 2009 di importo elevato è stata pressoché totale.

Della quota di avanzo 2011 pari ad euro 803.054,54 l'utilizzo per euro 718.000,00 è stato destinato al finanziamento di opere pubbliche fra le quali: costruzione marciapiedi Euro 155.000,00, acquisto spazzatrice stradale Euro 106.000,00, Ristrutturazione impianti termici scuole e comune Euro 100.000,00 ; ristrutturazione cimiteri comunali Euro 75.000,00 ; costruzione magazzino area sport san Bernardo Euro 65.000,00 oltre a opere di importo inferiore come approvate durante la prima variazione di bilancio approvata con delibera CC n. 19/2012.

Euro 2.116,40 sono state destinate al titolo I a copertura di un debito fuori bilancio come abbiamo già avuto modo di sottolineare.

Comune di Cervasca

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

Parte Entrata



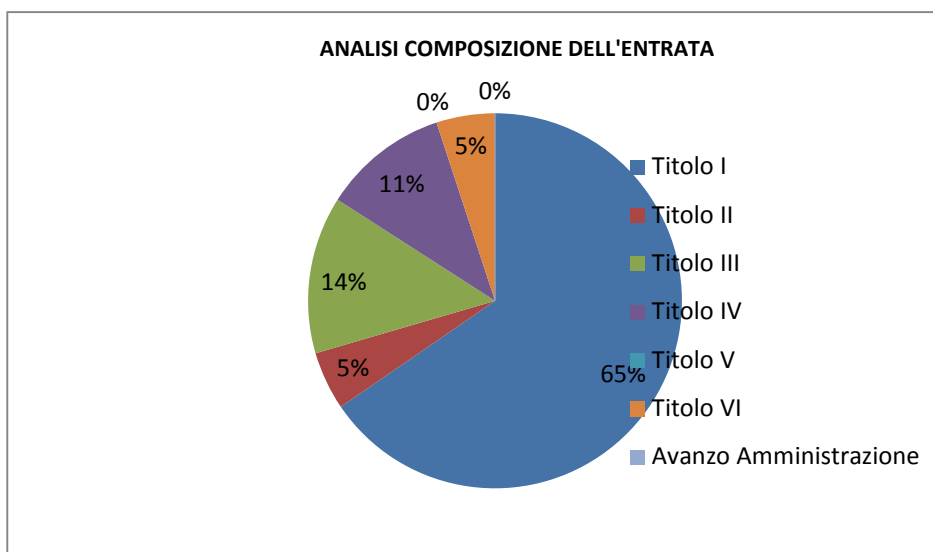
L'entrata è rappresentata nella sua composizione per titoli relativamente agli Accertamenti di Competenza.

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

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2012

Situazione su Accertato

ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	2.118.447,90	65,44%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	163.083,92	5,04%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	438.973,01	13,56%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	352.714,71	10,90%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	0,00	0,00%
Titolo VI - Partite di Giro	163.839,38	5,06%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	3.237.058,92	100%

**Descrizione / Note Aggiuntive**

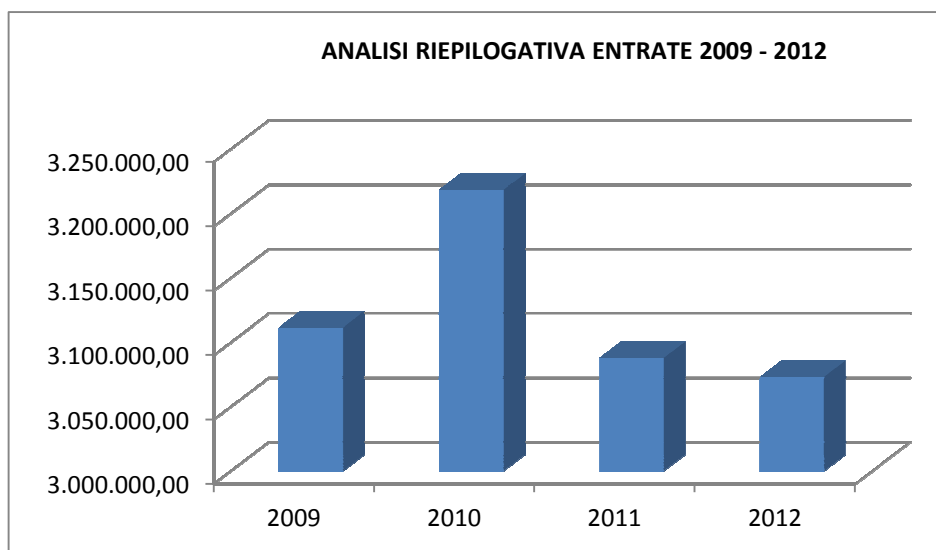
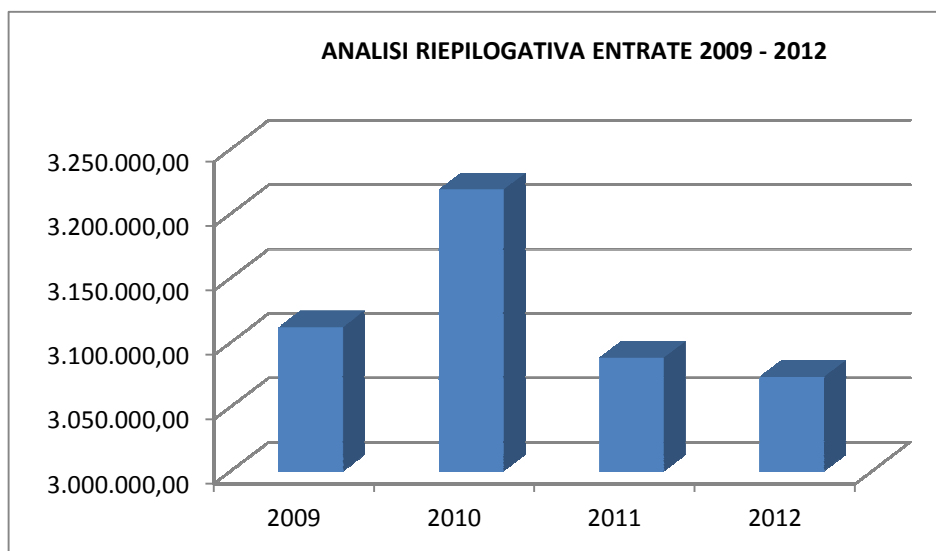
Per quanto concerne la composizione dell'entrata per titoli è evidente come le entrate di maggior importo siano quelle determinate dai tributi e dalle entrate extratributarie seguite in percentuale dalle entrate in conto capitale (oneri urbanizzazione, trasferimenti in conto capitale da terzi).

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.

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Titolo I – Entrate Tributarie	1.185.089,01	1.291.429,79	2.140.313,87	2.118.447,90	-1,02	37,66
Titolo II – Trasferimenti Correnti	1.039.180,14	1.061.886,84	205.538,31	163.083,92	-20,66	-78,79
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	301.226,75	292.385,36	330.467,15	438.973,01	32,83	42,51
Totale Entrate Correnti	2.525.495,90	2.645.701,99	2.676.319,33	2.720.504,83	1,65	4,00
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	586.112,93	572.970,24	341.742,36	352.714,71	3,21	-29,50
Titolo V – Assunzione di Prestiti	0,00	0,00	70.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	0,00	0,00	70.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Totale Entrate	3.111.608,83	3.218.672,23	3.088.061,69	3.073.219,54	-0,48	-2,11



Descrizione / Note Aggiuntive

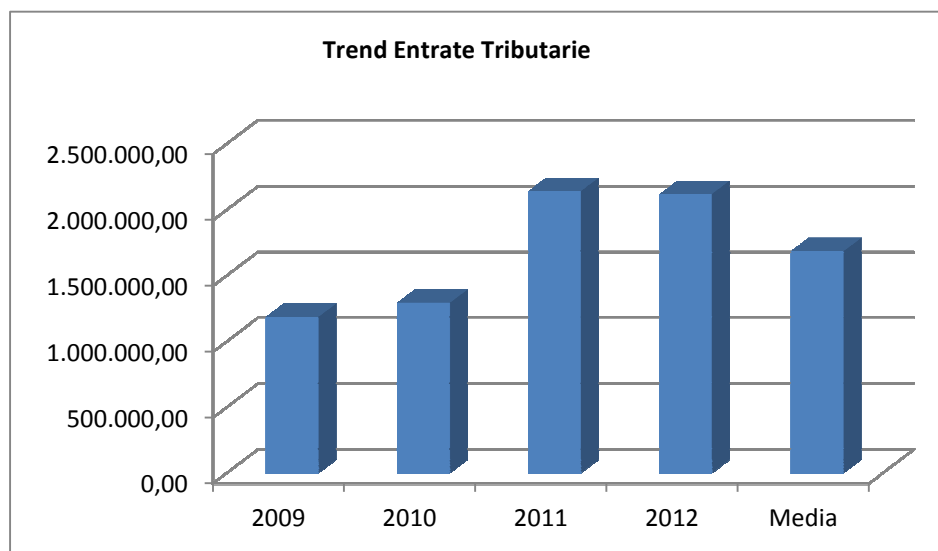
Dalla tabella si evince il picco di aumento di entrate tributarie fra le quali entra a pieno titolo dal 2011 il FSR.(fondo sperimentale di riequilibrio) il quale, dall'esercizio 2013 verrà invece soppiantato dal novello Fondo di Solidarietà.

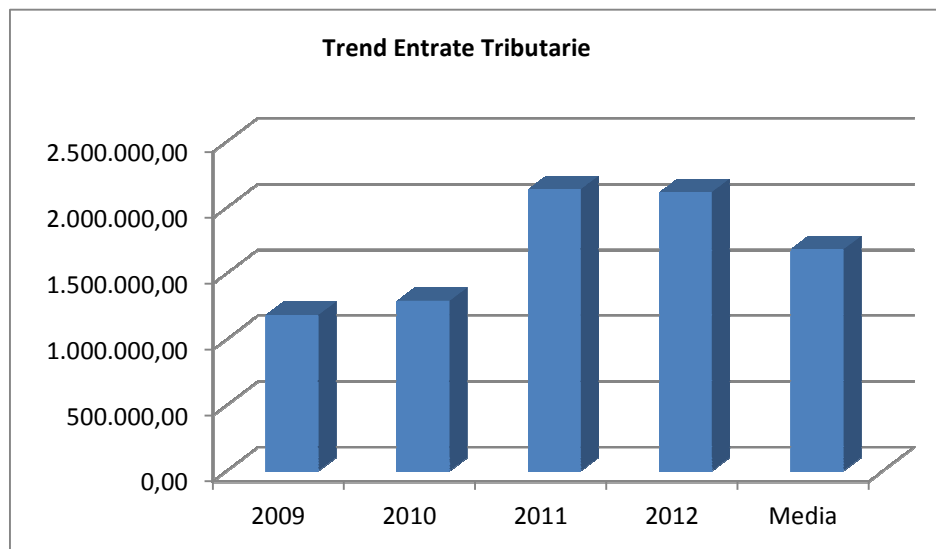
Scende in valore assoluto il titolo II che accoglie i trasferimenti Statali, Regionali e da altri Enti del Settore pubblico a finanziamento della spesa corrente a bilancio, situazione già visibile dal 2011 causa lo spostamento sopradetto del FSR ma anche causa flessione negativa dei trasferimenti da altri enti pubblici (si vedano in proposito le note già proposte ad inizio sezione). Il titolo II è destinato, comunque, nel tempo a ridursi ulteriormente stante l'attuale situazione italiana in cui risulta sempre più importante che gli enti locali si attivino con risorse finanziarie proprie per autofinanziare le proprie spese.

Le entrate da titolo IV dove gli oneri di urbanizzazione costituiscono la voce predominante è in stallo rispetto al 2011 seppur il trend rispetto agli anni precedenti riporti una flessione negativa ma è un calo del tutto fisiologico e conseguenza del momento economico attuale.

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	872.936,01	930.257,79	1.085.592,85	1.172.046,47	7,96	21,72
di cui – ICI / IMU	703.859,55	746.628,00	732.000,00	875.540,13	19,61	20,35
- Addizionale IRPEF	--	--	--	--	--	--
- Compartecipazione IRPEF	109.776,51	111.382,26	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Addizionale sul consumo di energia	43.082,55	52.391,55	55.973,80	2.179,01	-96,11	-95,68
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	16.217,40	19.855,98	297.619,05	294.327,33	-1,11	164,61
Tasse	310.000,00	359.000,00	377.782,44	382.500,00	1,25	9,62
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	310.000,00	359.000,00	377.782,44	382.500,00	1,25	9,62
- Tassa occupazione spazi e aree	--	--	--	--	--	--
- Altre tasse	--	--	--	--	--	--
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	2.153,00	2.172,00	676.938,58	563.901,43	-16,70	148,32
TOTALE GENERALE:	1.185.089,01	1.291.429,79	2.140.313,87	2.118.447,90	-1,02	37,66





Descrizione / Note Aggiuntive

La descrizione fatta in precedenza per le entrate tributarie trova speculare spiegazione nell'attuale tipologia di entrata dedicata ai trasferimenti in seguito all'attivazione, in prima battuta, del federalismo fiscale.

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.

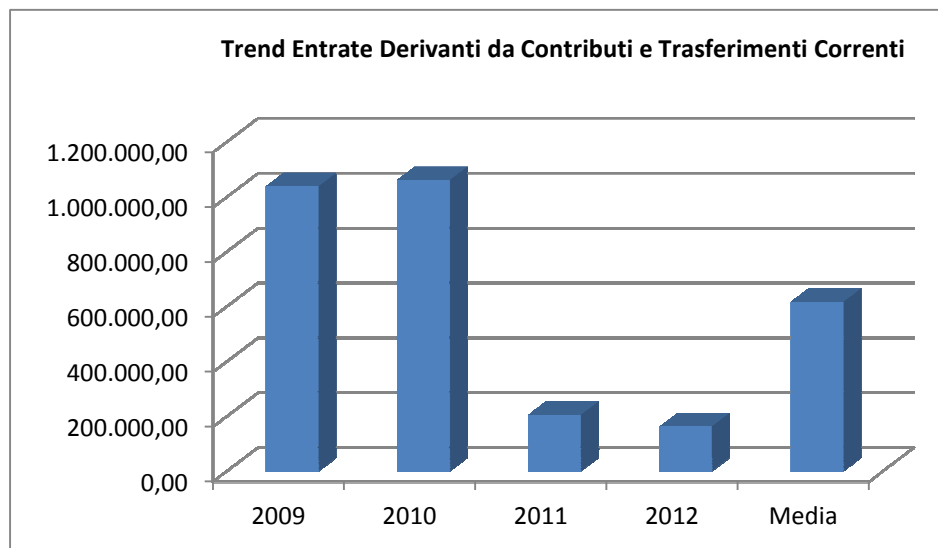
In diminuzione le altre tipologie di contributo ad esempio l'ex fondo investimenti, quello di provenienza regionale per borse di studio, libri di testo, baby parking, funzioni delegate, affitti.

A far data dal 2013 i contributi regionali distinti, come da indicazione precedente, pare scompariranno per essere conglobati in un'unica assegnazione in "compartecipazione all'IRPEF regionale" con conseguente spostamento anche di questa tipologia di entrata al titolo I dell'Entrata così' come accaduto per il FSR.

Inoltre verrà nuovamente rivista nella dicitura e negli importi la composizione delle assegnazioni che sfocerà nel nuovo "Fondo di Solidarietà".

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

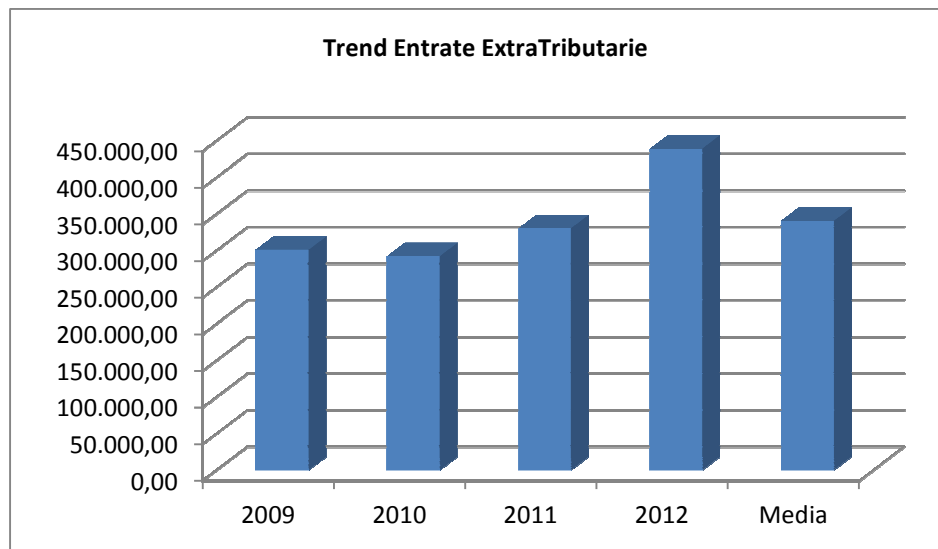
Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI						
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	931.963,46	951.027,16	115.515,57	111.642,05	-3,35	-83,24
di cui - Fondo ordinario	620.785,60	615.231,03	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo perequativo fiscalità locale	2.805,26	2.805,26	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per sviluppo investimenti	112.318,24	112.318,24	109.678,86	109.066,56	-0,56	-2,13
Fondo consolidato	37.138,06	37.138,06	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per funzioni trasferite	1.652,23	1.652,23	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altri	31.338,93	181.882,34	5.836,71	2.575,49	-55,87	-96,47
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	107.216,68	57.272,39	48.700,00	25.235,06	-48,18	-64,49
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	0,00	53.587,29	41.322,74	26.206,81	-36,58	-17,16
di cui - Da province e città metropolitane	0,00	53.087,29	34.322,74	16.450,00	-52,07	-43,54
- Da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- Da comunità montane	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Da aziende sanitarie ed ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- Da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	7.000,00	9.756,81	39,38	318,15
TOTALE GENERALE:	1.039.180,14	1.061.886,84	205.538,31	163.083,92	-20,66	-78,79



Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
Proventi dei servizi pubblici	185.095,40	175.380,88	227.068,37	266.226,04	17,24	35,93
Di cui – Segreteria generale, personale e organizzazione	7.553,01	4.681,27	3.455,68	5.926,99	71,51	13,33
- Ufficio tecnico	16.759,65	13.354,88	14.898,00	18.062,44	21,24	20,38
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	1.826,46	1.826,34	4.430,66	4.703,71	6,16	74,57
- Uffici giudiziari	--	--	--	--	--	--
- Polizia Municipale – Risorse Generali	384,52	845,00	361,52	320,54	-11,34	-39,56
- Polizia Municipale – Risorse finalizzate codice della strada	2.696,76	2.212,44	1.888,97	5.913,00	213,03	160,94
- Scuola Materna	28.860,00	33.394,00	41.691,60	54.145,60	29,87	56,27
- Istruzione Elementare	--	--	--	--	--	--
- Istruzione Media	--	--	--	--	--	--
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione, altri servizi	65.243,75	79.006,00	92.427,50	108.704,50	17,61	37,79
- Biblioteche, musei e pinacoteche	--	--	--	--	--	--
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	--	--	--	--	--	--
- Piscine comunali	--	--	--	--	--	--
- Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti	15.094,00	12.500,00	10.584,00	10.684,00	0,94	-16,05
- 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	32.400,00	16.200,00	48.000,00	48.400,00	0,83	50,31
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	600,00	870,00	360,00	-58,62	-26,53
- Servizio necroscopico e cimiteriale	5.905,60	7.373,60	8.460,44	9.005,26	6,44	24,27
- Altri proventi	8.371,65	3.387,35	0,00	0,00	0,00	-100,00
Proventi dei beni dell'ente	67.591,03	69.520,06	72.916,17	99.635,39	36,64	42,32
di cui - Fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	21.753,12	21.726,98	25.281,37	24.872,78	-1,62	8,52
- Rit. Personale / canoni concessioni spazi	34.434,98	27.478,19	33.625,29	60.765,26	80,71	90,81
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	11.402,93	20.314,89	14.009,51	13.997,35	-0,09	-8,17
Interessi su anticipazioni e crediti	746,11	1.191,86	1.000,00	390,00	-61,00	-60,18
di cui - Da cassa depositi e prestiti	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- Da altri soggetti	746,11	1.191,86	1.000,00	390,00	-61,00	-60,18
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	--	--	--	--	--	--
Proventi diversi	47.794,21	46.292,56	29.482,61	72.721,58	146,66	76,55
di cui - fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	200,00
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	47.794,21	46.292,56	28.482,61	71.721,58	151,81	75,55
TOTALE GENERALE:	301.226,75	292.385,36	330.467,15	438.973,01	32,83	42,51



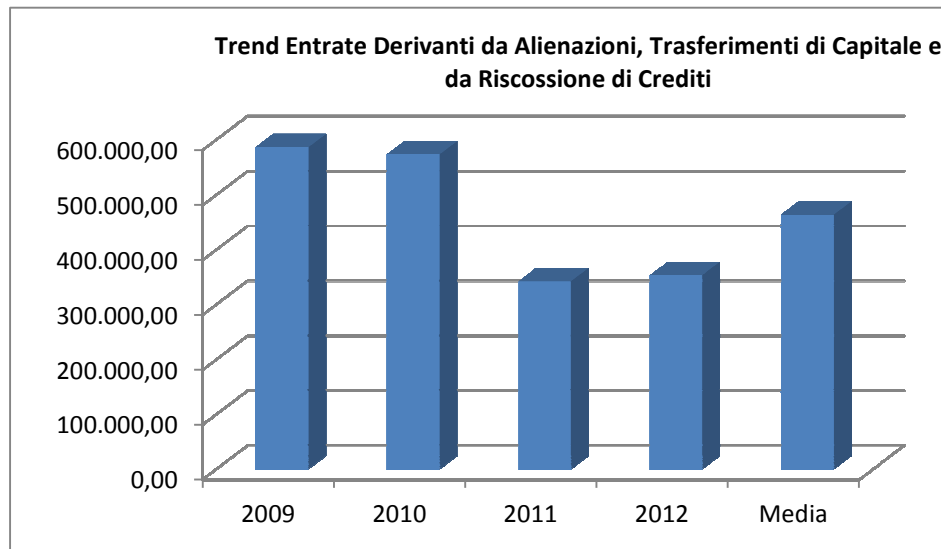
Descrizione / Note Aggiuntive

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 che fanno la parte del leone e subiscono un trend positivo nell'ultimo anno attualmente a consuntivo in particolare grazie all'aumento di introito da parte degli utenti fruitori delle mense scolastiche il cui numero è superiore a quello degli anni precedenti grazie anche all'entrata a pieno regime del nuovo plesso scolastico di scuola materna.

Stabili, invece, e minime negli importi, le entrate derivanti da sanzioni codice della strada, in riduzione quelle 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.

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

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI						
Alienazione di beni patrimoniali	10.500,00	11.200,00	0,00	5.500,00	0,00	-23,96
di cui – alienazione immobili	10.500,00	11.200,00	0,00	5.500,00	0,00	-23,96
- alienazione mobili	--	--	--	--	--	--
- alienazione di titoli	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale dallo stato	638,38	638,38	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	80.000,00	100.000,00	0,00	2.500,00	0,00	-95,83
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	82.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	-50,82
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	82.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	-50,82
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	412.974,55	441.131,86	321.742,36	324.714,71	0,92	-17,15
di cui - proventi per concessioni edilizie	358.810,50	441.131,86	305.215,36	324.714,71	6,39	-11,85
- da imprese	--	--	--	--	--	--
- da altri soggetti	54.164,05	0,00	16.527,00	0,00	-100,00	-100,00
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:	586.112,93	572.970,24	341.742,36	352.714,71	3,21	-29,50

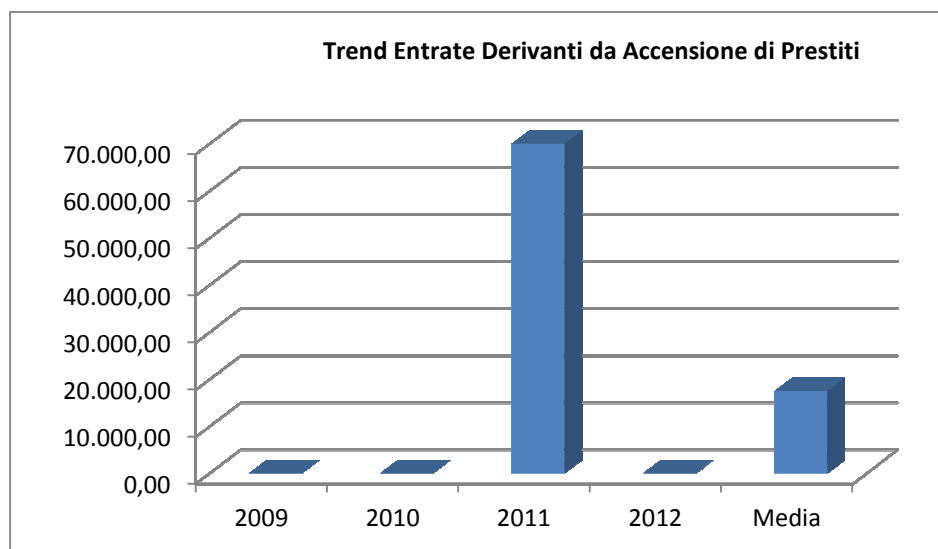


Descrizione / Note Aggiuntive

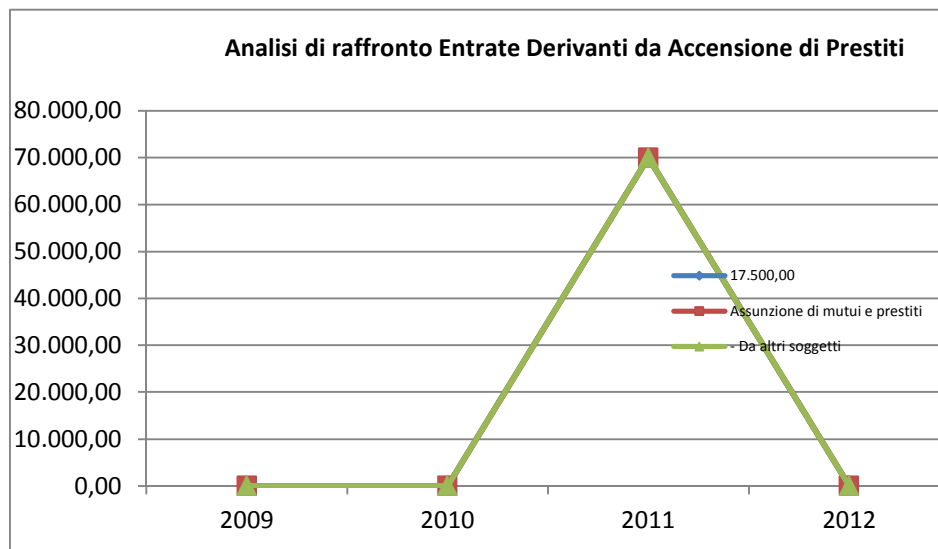
Il valore dipende direttamente, sia dalle alienazioni che il Comune annualmente decide di effettuare che per il 2012 non sono state previste, sia dalle entrate per riscossione crediti dove la parte predominante è dettata dagli oneri di urbanizzazione e dal costo di costruzione nonché dalle concessioni cimiteriali di aree, seguono i trasferimenti di capitale da terzi dove troviamo i fondi del BIM del Maira destinati annualmente ad opere di investimento e per circa 20.000,00.

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

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
Anticipazioni di cassa	--	--	--	--	--	--
Finanziamenti a breve termine	--	--	--	--	--	--
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	70.000,00	0,00	-100,00	-100,00
di cui - Da cassa depositi e prestiti	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- Da altri soggetti	0,00	0,00	70.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Emissione di prestiti obbligazionari	--	--	--	--	--	--
di cui - emissione Boc-Bop	--	--	--	--	--	--
- titoli obbligazionari	--	--	--	--	--	--
TOTALE GENERALE:	0,00	0,00	70.000,00	0,00	-100,00	-100,00



Relazione Conto Consuntivo 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

Con riferimento al 2012 non sono stati inseriti nuovi ed ulteriori mutui; è stato invece dato avvio al pagamento rate per il mutuo a totale carico della Regione Piemonte (Finpiemonte) per la bitumatura strade comunali visibile nel grafico per l'anno 2011.

Comune di Cervasca

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

Parte Spesa



LEGENDA SEZIONE SPESA

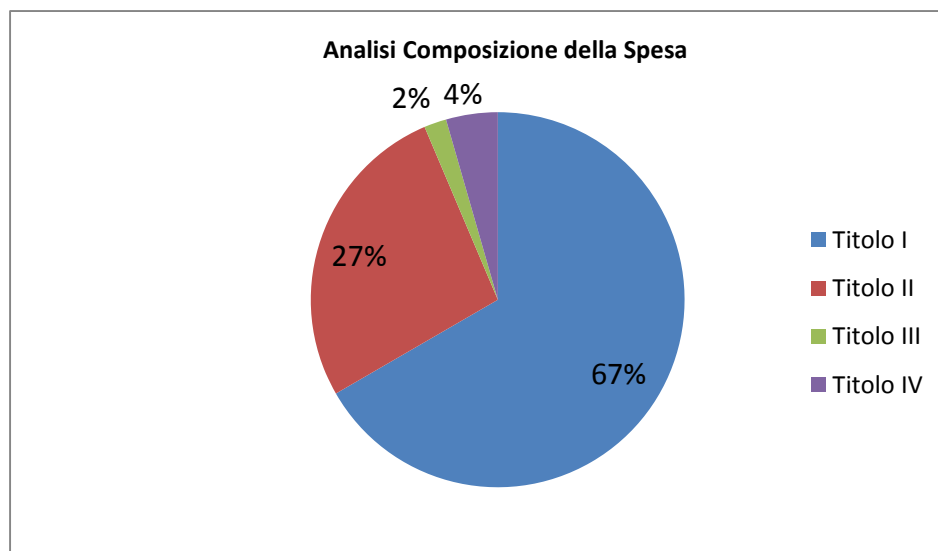
La spesa è rappresentata nella sua composizione per Titoli relativamente agli Impegni dell'anno di competenza evidenziandone gli scostamenti all'esercizio precedente e le medie degli scostamenti stessi nel quadriennio considerato.

Le analisi si sviluppano nei seguenti tabulati:

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

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2012**Situazione su Impegnato**

Spese	Impegni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	2.441.249,24	66,67%
Titolo II Spese in Conto Capitale	986.519,44	26,94%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	70.347,26	1,92%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	163.839,38	4,47%
Totale	3.661.955,32	100%

**Descrizione / Note Aggiuntive**

La parte predominante è rappresentata dalla spesa corrente che rappresenta circa il 70% totale delle spese per l'anno finanziario 2012.

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 manutentive nonché tutte le spese riguardanti il sociale, i patrocini per festeggiamenti ed i trasferimenti ad associazioni e consorzi per le attività annuali da essi svolte.

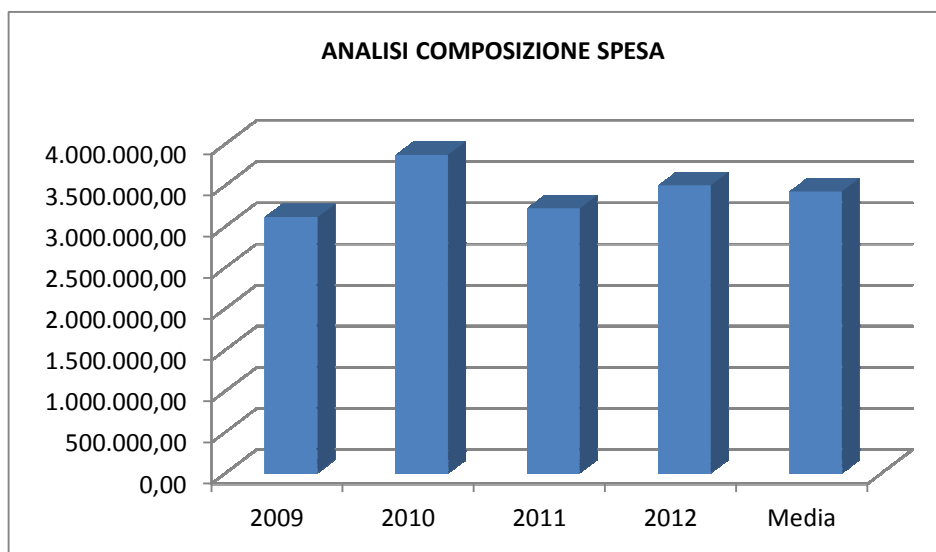
La spesa rappresentata nel titolo II (in conto capitale) è di anno in anno determinata dalle scelte politiche sulle opere da effettuare risulta pertanto poco confrontabile con gli anni passati.

Le spese per rimborso prestiti, seppur in crescita rispetto agli anni passati rappresentano una quota minima sul totale della spesa.

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

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato							
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)	% Scost. 2012/2009
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	2.379.747,04	2.441.829,37	2.350.872,40	2.441.249,24	3,84	2,11	2,58
Titolo II - Spese in Conto Capitale	671.957,30	1.362.729,65	801.386,75	986.519,44	23,10	4,35	46,81
Titolo III – Rimborso di Prestiti	59.254,50	62.281,07	65.467,17	70.347,26	7,45	12,85	18,72
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	59.254,50	62.281,07	65.467,17	70.347,26	7,45	12,85	18,72
Totale Spese	3.110.958,84	3.866.840,09	3.217.726,32	3.498.115,94	8,71	2,93	12,44
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	3.110.958,84	3.866.840,09	3.217.726,32	3.498.115,94	8,71	2,93	12,44

**Descrizione / Note Aggiuntive**

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

La parte predominante è rappresentata dalla spesa corrente che nel 2012 raggiunge livelli più elevati rispetto all'anno precedente in quanto sono stati registrati aumenti delle spese per servizi manutentivi e per servizi, in particolare scolastici.

Le spese in conto capitale risultano meno confrontabili in quanto dipendenti, di anno in anno, dalle scelte effettuate dall'Amministrazione relativamente agli investimenti in opere da realizzare. Stazionari i rimborsi di prestiti rispetto all'anno precedente.

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese Correnti						
Personale	628.388,63	513.646,23	515.152,54	529.900,17	2,86	-4,07
Acquisto di Beni	126.633,07	109.654,52	100.124,13	96.002,20	-4,12	-14,39
Prestazione di Servizi	1.219.720,88	1.372.902,97	1.328.549,22	1.405.952,41	5,83	7,57
Utilizzo di Beni di Terzi	23.305,60	18.463,50	12.370,24	9.583,08	-22,53	-46,90
Trasferimenti	227.045,33	278.359,63	256.605,69	252.732,03	-1,51	-0,50
Interessi Passivi	102.549,02	99.524,33	96.338,22	96.145,87	-0,20	-3,34
Imposte e Tasse	44.179,11	39.499,37	37.355,19	37.463,32	0,29	-7,14
Oneri Straordinari	7.925,40	9.778,82	4.377,17	12.470,16	184,89	69,42
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.379.747,04	2.441.829,37	2.350.872,40	2.441.249,24	3,84	2,11

Descrizione / Note Aggiuntive

Relativamente alle spese distinte per intervento di bilancio possiamo notare quanto già detto in precedenza riguardo alle tipologie di spesa oggetto di aumento le quali si raggruppano perlopiù nelle spese per servizi ed in particolare per manutenzioni, nonché per spese assistenziali e di servizio.

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 che le prestazioni di servizi e gli interessi passivi.

Relazione Conto Consuntivo 2012

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	595.255,63	1.338.905,44	741.363,07	833.051,42	12,37	-6,59
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	6.312,00	0,00	16.082,00	0,00	-100,00	-100,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	67.881,67	23.824,21	29.441,68	137.968,02	368,61	241,65
Incarichi Professionali Esterni	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00
Trasferimenti di Capitale	2.508,00	0,00	14.500,00	2.500,00	-82,76	-55,90
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	671.957,30	1.362.729,65	801.386,75	986.519,44	23,10	4,35

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.

Relazione Conto Consuntivo 2012

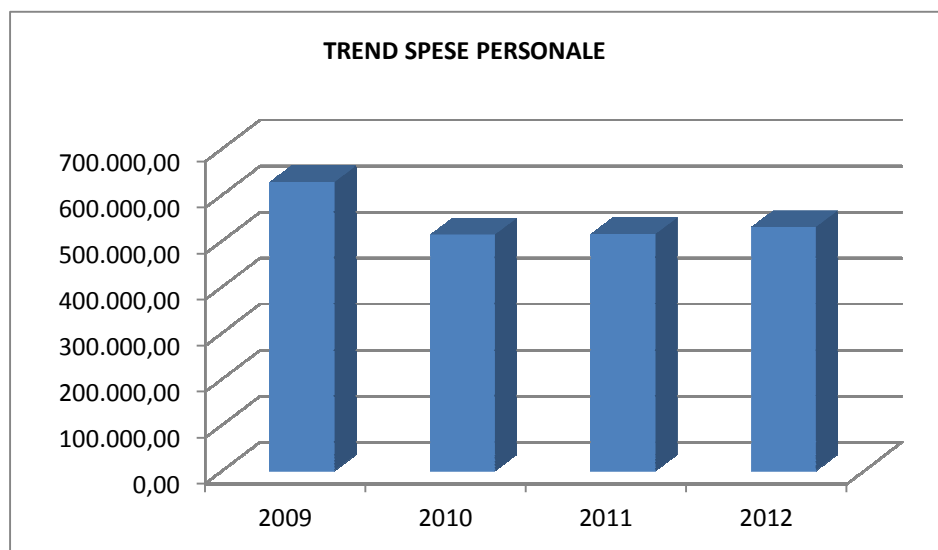
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese PERSONALE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Personale	Personale	Personale	Personale	Personale	Personale
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	17.105,03	500,00	6.011,44	0,00	-100,00	-100,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	156.412,29	72.908,34	63.060,27	77.948,28	23,61	-20,02
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	94.539,96	82.347,41	89.376,22	81.582,55	-8,72	-8,08
- 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	189.408,78	189.333,61	186.638,40	186.363,61	-0,15	-1,11
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	61.205,80	60.866,32	60.838,88	61.030,26	0,31	0,10
- Altri servizi generali	16.800,00	14.490,28	17.419,95	29.616,18	70,01	82,40
TOTALE:	535.471,86	420.445,96	423.345,16	436.540,88	3,12	-5,05
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	92.901,26	93.200,27	91.807,38	93.359,29	1,69	0,78
- 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:	92.901,26	93.200,27	91.807,38	93.359,29	1,69	0,78
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	15,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- 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:	15,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
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 2012

- 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:	628.388,63	513.646,23	515.152,54	529.900,17	2,86	-4,07

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

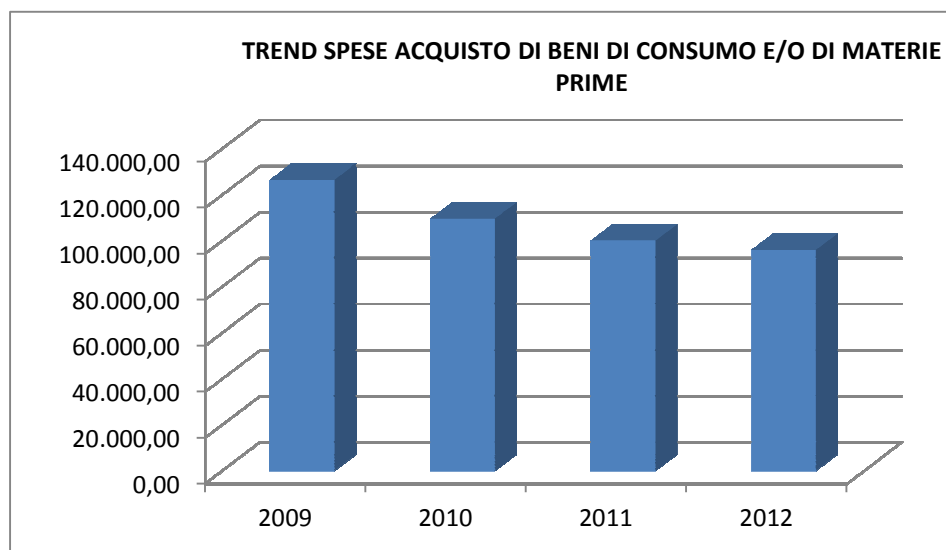
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	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
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	6.687,13	3.811,20	1.675,84	755,18	-54,94	-81,39
- Segreteria generale, personale e organizzazione	14.995,60	14.270,44	11.774,23	12.413,42	5,43	-9,26
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	602,54	1.820,10	741,50	1.052,70	41,97	-0,19
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	86,40	317,00	0,00	350,90	0,00	160,96
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8.400,00	7.700,75	5.411,72	5.937,78	9,72	-17,20
- Ufficio tecnico	11.963,19	11.050,27	10.807,87	13.705,10	26,81	21,57
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	4.241,18	3.464,98	4.922,67	3.831,40	-22,17	-8,98
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	46.976,04	42.434,74	35.333,83	38.046,48	7,68	-8,50
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	9.322,99	12.219,63	7.103,13	6.240,75	-12,14	-34,64
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	9.322,99	12.219,63	7.103,13	6.240,75	-12,14	-34,64
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	1.500,00	1.471,37	3.651,06	1.960,15	-46,31	-11,20
- Istruzione elementare	12.308,98	11.125,76	9.031,23	11.089,62	22,79	2,47
- Istruzione media	1.000,00	958,79	774,88	1.474,06	90,23	61,77
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	1.390,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	16.199,48	13.555,92	13.457,17	14.523,83	7,93	0,83
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	3.038,80	3.738,98	2.453,66	1.588,00	-35,28	-48,39
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	3.038,80	3.738,98	2.453,66	1.588,00	-35,28	-48,39
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	5.500,00	4.830,06	5.405,99	5.173,04	-4,31	-1,38
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	5.500,00	4.830,06	5.405,99	5.173,04	-4,31	-1,38
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	2.200,00	984,00	1.217,15	495,20	-59,31	-66,25
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	2.200,00	984,00	1.217,15	495,20	-59,31	-66,25
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	24.691,06	14.877,57	18.415,20	14.132,11	-23,26	-26,88
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	2.916,50	2.987,80	2.620,00	1.500,00	-42,75	-47,21
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	27.607,56	17.865,37	21.035,20	15.632,11	-25,69	-29,49
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	1.300,00	2.841,60	2.402,94	1.491,69	-37,92	-31,62
- 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	2.498,31	2.420,36	681,02	115,43	-83,05	-93,82
- 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	4.500,00	2.976,26	1.857,69	3.750,49	101,89	20,54
TOTALE:	8.298,31	8.238,22	4.941,65	5.357,61	8,42	-25,17
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	2.000,00	889,58	2.475,04	1.500,00	-39,39	-16,12
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	489,89	500,00	500,00	500,00	0,00	0,68
- Servizio necroscopico e cimiteriale	5.000,00	4.398,02	4.477,71	6.445,18	43,94	39,35
TOTALE:	7.489,89	5.787,60	7.452,75	8.445,18	13,32	22,22
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	1.723,60	500,00	-70,99	-12,97
- 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	1.723,60	500,00	-70,99	-12,97
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:	126.633,07	109.654,52	100.124,13	96.002,20	-4,12	-14,39

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese PRESTAZIONI DI SERVIZI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
=====	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	48.027,65	66.825,04	63.395,51	57.537,25	-9,24	-3,16
- Segreteria generale, personale e organizzazione	83.254,03	64.384,05	59.579,90	61.178,83	2,68	-11,43
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	2.970,00	4.249,00	3.860,60	4.370,53	13,21	18,34
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	16.956,80	11.956,80	14.356,80	14.457,41	0,70	0,24
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	10.826,24	59.695,59	53.299,46	53.575,52	0,52	29,81
- Ufficio tecnico	22.012,68	48.223,46	27.699,26	31.649,42	14,26	-3,05
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	3.497,78	2.897,59	2.899,07	5.151,17	77,68	66,27
- Altri servizi generali	11.853,74	9.385,20	11.433,21	7.295,57	-36,19	-33,01
TOTALE:	199.398,92	267.616,73	236.523,81	235.215,70	-0,55	0,30
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	15.084,85	21.959,40	23.917,93	21.086,86	-11,84	3,77
- 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:	15.084,85	21.959,40	23.917,93	21.086,86	-11,84	3,77
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	14.000,00	10.984,20	30.756,16	32.966,85	7,19	77,43
- Istruzione elementare	51.496,40	47.965,40	50.598,76	53.453,91	5,64	6,86
- Istruzione media	19.938,40	21.224,00	24.143,32	25.984,06	7,62	19,37
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	285.045,77	266.204,95	267.438,97	334.317,80	25,01	22,51
TOTALE:	370.480,57	346.378,55	372.937,21	446.722,62	19,78	22,97
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	1.000,00	992,47	1.046,24	4.416,20	322,10	335,99
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	6.257,36	10.435,67	8.100,00	0,00	-100,00	-100,00
TOTALE:	7.257,36	11.428,14	9.146,24	4.416,20	-51,72	-52,40
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	25.274,40	21.759,15	30.420,17	28.386,90	-6,68	9,95
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	25.274,40	21.759,15	30.420,17	28.386,90	-6,68	9,95
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	3.968,00	4.000,00	3.458,90	-13,53	30,23
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	3.968,00	4.000,00	3.458,90	-13,53	30,23
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	151.606,47	155.902,53	84.666,39	80.650,78	-4,74	-38,31

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	99.660,00	119.990,50	121.827,86	178.365,94	46,41	56,70
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	251.266,47	275.893,03	206.494,25	259.016,72	25,44	5,92
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	2.500,00	14.128,00	35.458,85	6.209,94	-82,49	-64,23
- 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	500,00	1.446,00	2.000,00	1.986,82	-0,66	51,05
- Servizio idrico integrato	0,00	1.500,00	2.000,00	1.500,00	-25,00	28,57
- Servizio smaltimento rifiuti	314.203,26	362.392,63	347.793,53	348.720,77	0,27	2,13
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	16.201,17	28.916,40	28.787,68	21.584,44	-25,02	-12,38
TOTALE:	333.404,43	408.383,03	416.040,06	380.001,97	-8,66	-1,54
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	2.000,00	1.488,14	3.708,48	2.253,36	-39,24	-6,07
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	3.500,00	3.980,00	6.680,00	12.902,86	93,16	173,37
- Servizio necroscopico e cimiteriale	11.988,80	9.407,13	10.753,21	8.990,32	-16,39	-16,11
TOTALE:	17.488,80	14.875,27	21.141,69	24.146,54	14,21	35,39
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	300,00	7.662,84	3.000,00	-60,85	13,03
- 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	65,08	341,67	265,02	500,00	88,67	123,29
TOTALE:	65,08	641,67	7.927,86	3.500,00	-55,85	21,60
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:	1.219.720,88	1.372.902,97	1.328.549,22	1.405.952,41	5,83	7,57

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

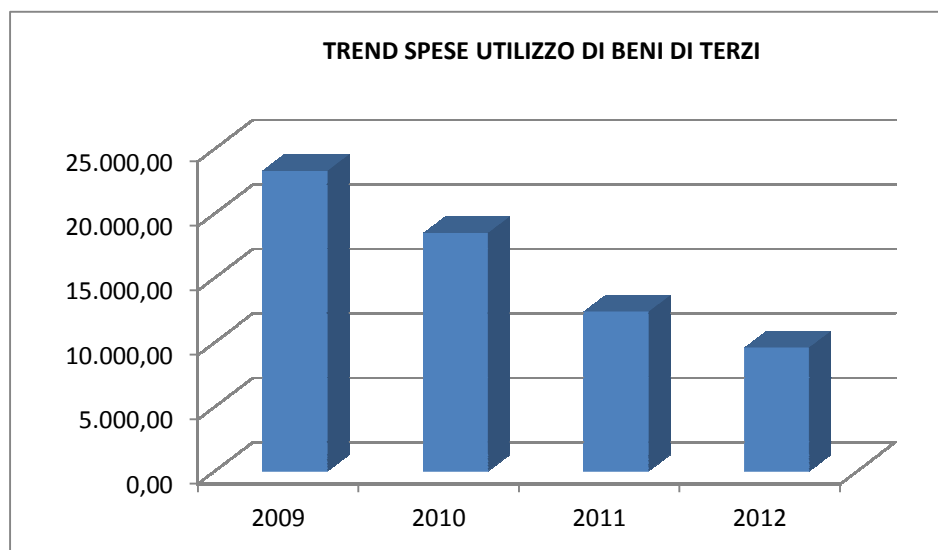
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese UTILIZZO DI BENI DI TERZI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi
FUNZIONI E SERVIZI						
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	5.458,80	6.213,60	6.320,24	7.428,20	17,53	23,85
- 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	184,00	439,90	192,00	193,00	0,52	-29,04
- 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	5.755,20	5.810,00	5.858,00	961,88	-83,58	-83,44
TOTALE:	11.398,00	12.463,50	12.370,24	8.583,08	-30,62	-28,93
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	1.000,00	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	1.000,00	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	11.907,60	6.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00

Relazione Conto Consuntivo 2012

- 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:	11.907,60	6.000,00	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	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:	23.305,60	18.463,50	12.370,24	9.583,08	-22,53	-46,90

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

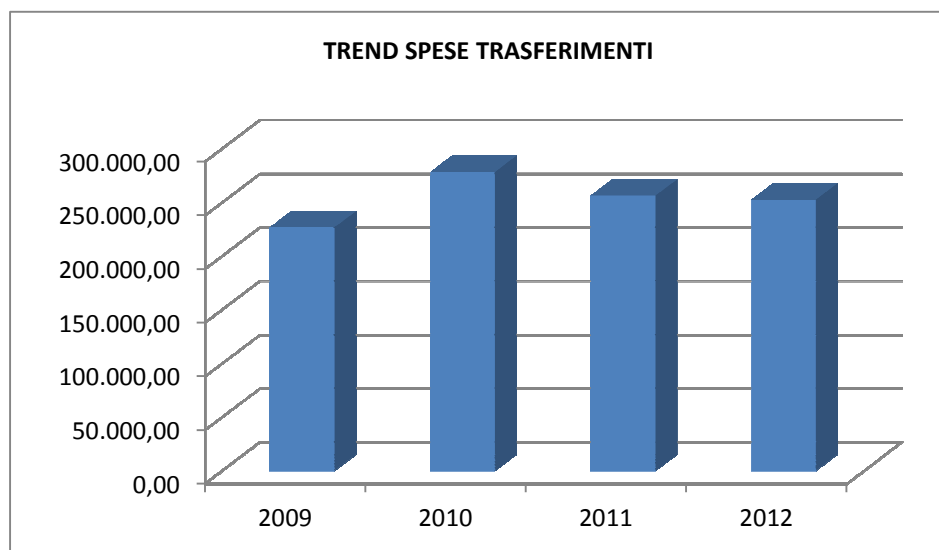
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese TRASFERIMENTI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti
FUNZIONI E SERVIZI						
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	20.579,63	57.545,25	53.441,16	59.217,20	10,81	35,03
- 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	700,00	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	3.000,00	0,00	-100,00	-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	6.626,00	6.750,00	9.400,00	13.628,60	44,99	79,51
TOTALE:	27.205,63	64.295,25	65.841,16	73.545,80	11,70	40,23
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	1.832,92	1.040,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-22,54
- 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:	1.832,92	1.040,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-22,54
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	44.084,77	42.331,20	40.495,20	35.489,40	-12,36	-16,11
- 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	22.113,58	29.739,15	24.476,56	12.141,56	-50,40	-52,28
TOTALE:	66.198,35	72.070,35	64.971,76	47.630,96	-26,69	-29,69
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	14.682,72	18.750,00	18.000,00	18.000,00	0,00	4,99
TOTALE:	14.682,72	18.750,00	18.000,00	18.000,00	0,00	4,99
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	2.550,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	2.550,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	7.294,00	16.850,00	4.670,00	4.475,00	-4,18	-53,41

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	806,66	953,34	880,00	660,00	-25,00	-25,00
TOTALE:	8.100,66	17.803,34	5.550,00	5.135,00	-7,48	-51,02
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	6.000,00	6.000,00	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	0,00	250,00	1.467,77	800,00	-45,50	39,72
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	200,00
TOTALE:	6.000,00	6.250,00	2.467,77	1.800,00	-27,06	-63,31
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	576,91	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	100.104,65	93.963,78	98.775,00	105.620,27	6,93	8,20
- Servizio necroscopico e cimiteriale	370,40	400,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	100.475,05	94.940,69	98.775,00	105.620,27	6,93	7,71
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	710,00	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:	0,00	710,00	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:	227.045,33	278.359,63	256.605,69	252.732,03	-1,51	-0,50

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

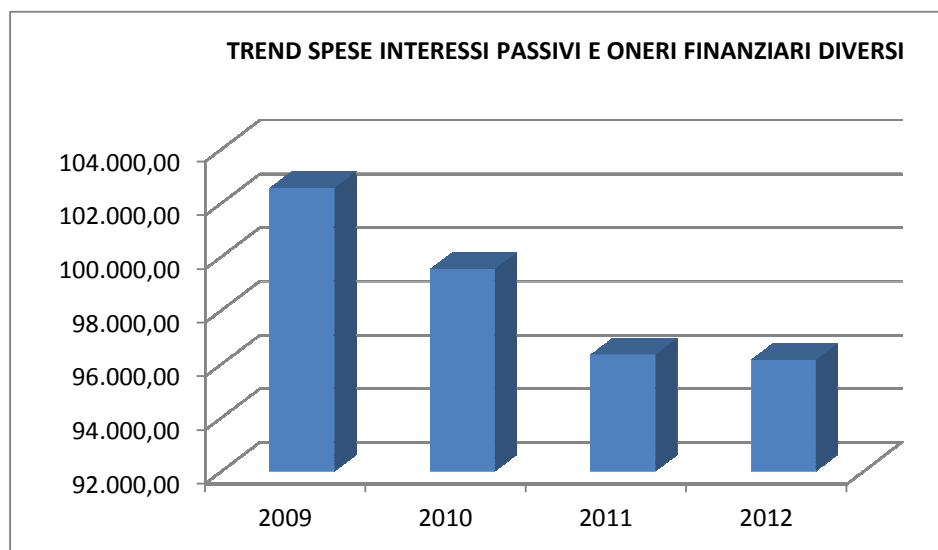
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi
FUNZIONI E SERVIZI						
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	1.088,14	956,96	816,43	665,93	-18,43	-30,18
TOTALE:	1.088,14	956,96	816,43	665,93	-18,43	-30,18
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	36.960,34	35.820,98	34.622,77	33.364,77	-3,63	-6,81
- 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:	36.960,34	35.820,98	34.622,77	33.364,77	-3,63	-6,81
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	2.213,32	1.946,51	1.660,69	4.516,48	171,96	132,79

Relazione Conto Consuntivo 2012

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:	2.213,32	1.946,51	1.660,69	4.516,48	171,96	132,79
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	40.236,28	39.230,91	38.170,68	37.052,50	-2,93	-5,51
- Servizio smaltimento rifiuti	48,08	42,01	35,52	28,58	-19,54	-31,74
- 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:	40.284,36	39.272,92	38.206,20	37.081,08	-2,94	-5,54
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	22.002,86	21.526,96	21.032,13	20.517,61	-2,45	-4,66
- 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:	22.002,86	21.526,96	21.032,13	20.517,61	-2,45	-4,66
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:	102.549,02	99.524,33	96.338,22	96.145,87	-0,20	-3,34

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

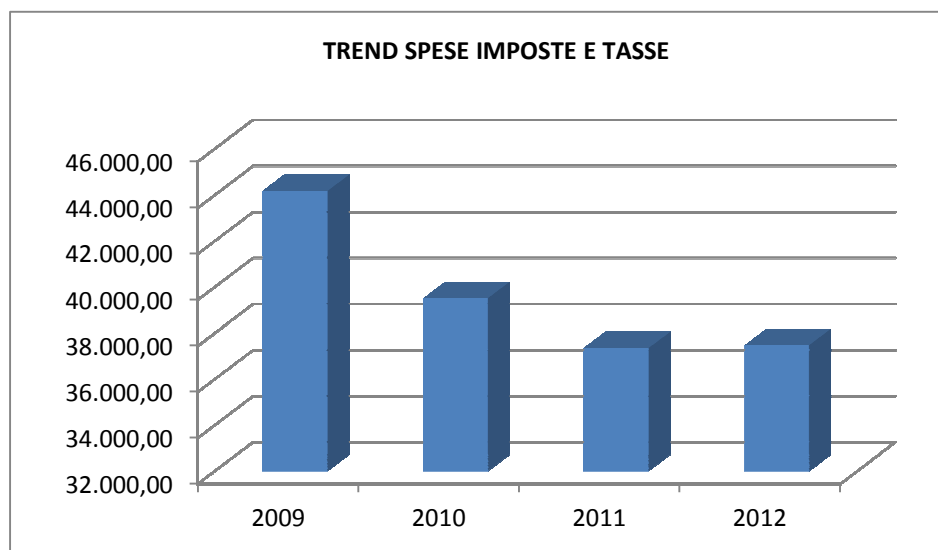
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese IMPOSTE E TASSE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	3.665,28	3.900,00	3.722,61	3.000,00	-19,41	-20,27
- Segreteria generale, personale e organizzazione	9.700,00	5.900,00	3.469,28	4.226,03	21,81	-33,52
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	6.310,22	5.505,09	6.095,00	5.451,99	-10,55	-8,68
- 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	142,86	14,62	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Ufficio tecnico	12.686,08	12.776,70	12.507,40	12.347,42	-1,28	-2,44
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	3.701,94	4.030,27	4.039,86	4.039,52	-0,01	2,94
- Altri servizi generali	1.360,00	1.041,17	1.300,91	2.052,93	57,81	66,36
TOTALE:	37.566,38	33.167,85	31.135,06	31.117,89	-0,06	-8,36
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	6.612,73	6.331,52	6.220,13	6.345,43	2,01	-0,67
- 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:	6.612,73	6.331,52	6.220,13	6.345,43	2,01	-0,67
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 2012

- 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:	44.179,11	39.499,37	37.355,19	37.463,32	0,29	-7,14

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

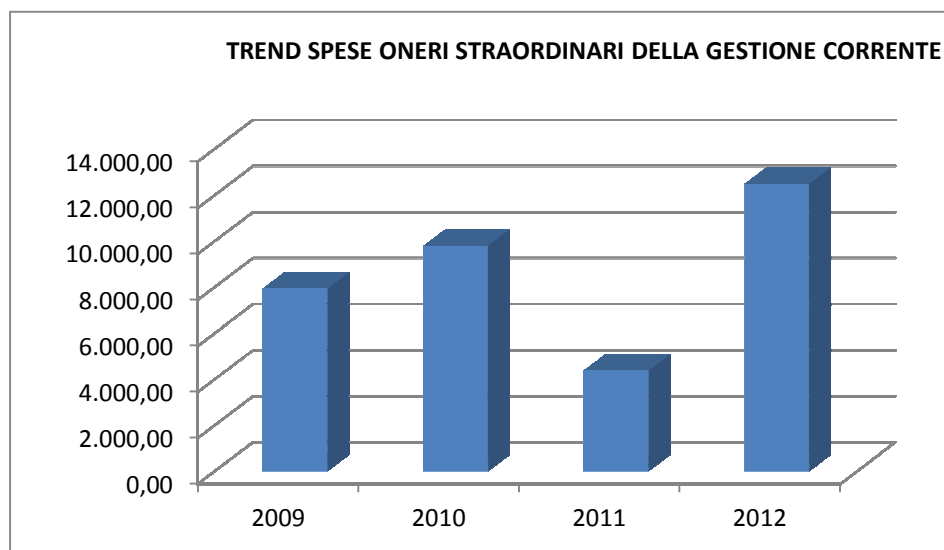
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	2.925,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- 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	5.000,00	3.991,85	3.477,17	4.999,24	43,77	20,28
- 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:	7.925,40	3.991,85	3.477,17	4.999,24	43,77	-2,58
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relazione Conto Consuntivo 2012

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	5.786,97	0,00	2.970,92	0,00	54,01
- 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	5.786,97	0,00	2.970,92	0,00	54,01
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	900,00	4.500,00	400,00	1.400,00
TOTALE:	0,00	0,00	900,00	4.500,00	400,00	1.400,00
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:	7.925,40	9.778,82	4.377,17	12.470,16	184,89	69,42

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

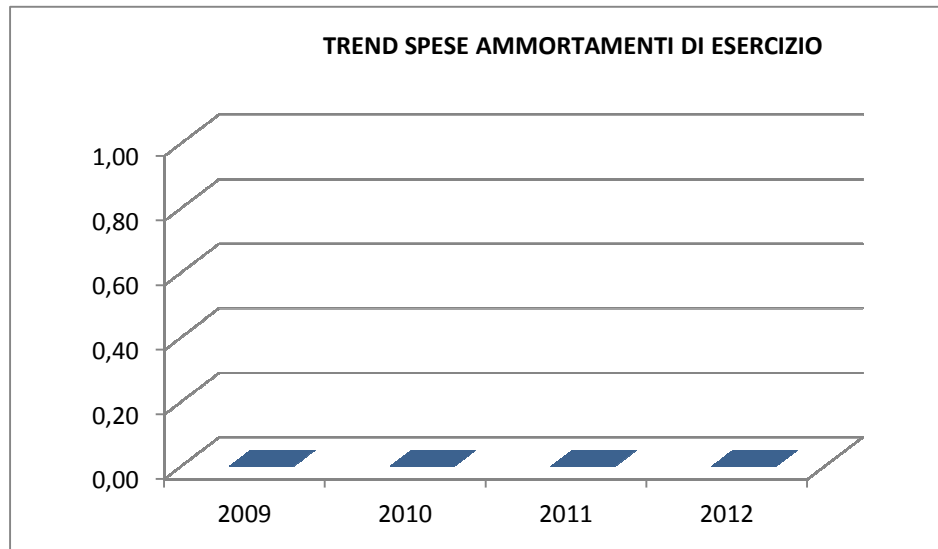
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Ammortamenti di esercizio	Ammortamenti di esercizio	Ammortamenti di esercizio	Ammortamenti di esercizio	Ammortamenti di esercizio	Ammortamenti di esercizio
FUNZIONI E SERVIZI						
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relazione Conto Consuntivo 2012

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 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

Gli ammortamenti sono inseriti per il nostro Ente a conto patrimonio e non anche quale stanziamento nella gestione finanziaria.

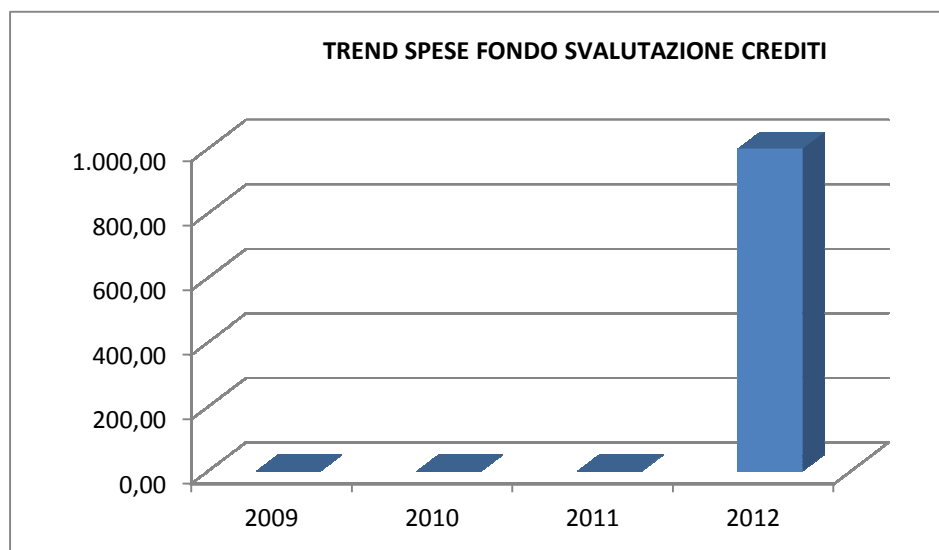
Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti
FUNZIONI E SERVIZI						
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	1.000,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	1.000,00	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 2012

- 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	1.000,00	0,00	0,00



Descrizione / Note Aggiuntive

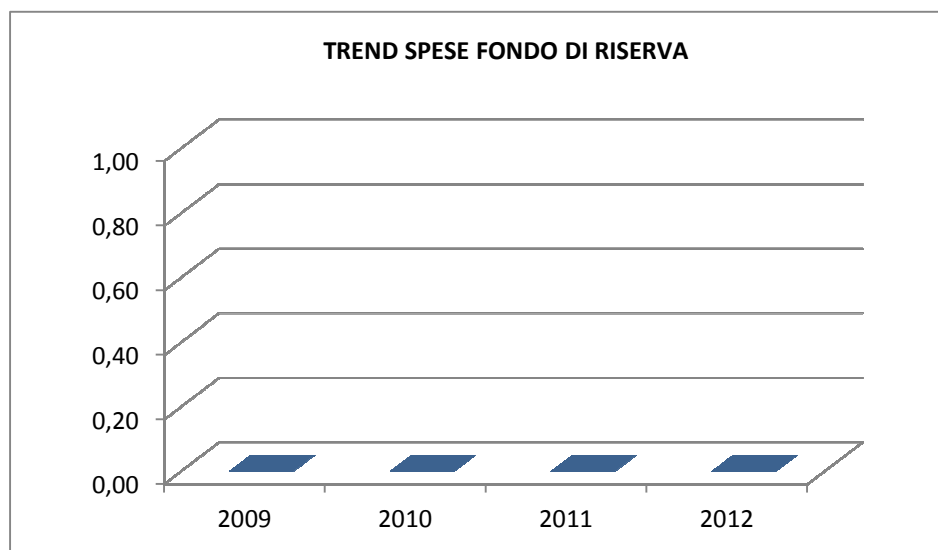
Valore impegnato per Euro 1.000,00 a seguito di disposizione legislativa la quale prevede un accantonamento a copertura entrate per anni precedenti ad eventuale copertura crediti insoluti da parte di terzi.

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese FONDO DI RISERVA (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Fondo di riserva	Fondo di riserva	Fondo di riserva	Fondo di riserva	Fondo di riserva	Fondo di riserva
FUNZIONI E SERVIZI						
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

- 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 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

Il fondo svalutazione crediti stanziato durante l'anno non risulta impegnato. In corso d'anno quando risulti opportuno utilizzarlo applicandolo per spese impreviste viene, a mezzo di apposita variazione fatto confluire nell'intervento che necessita di fondi.

Relazione Conto Consuntivo 2012

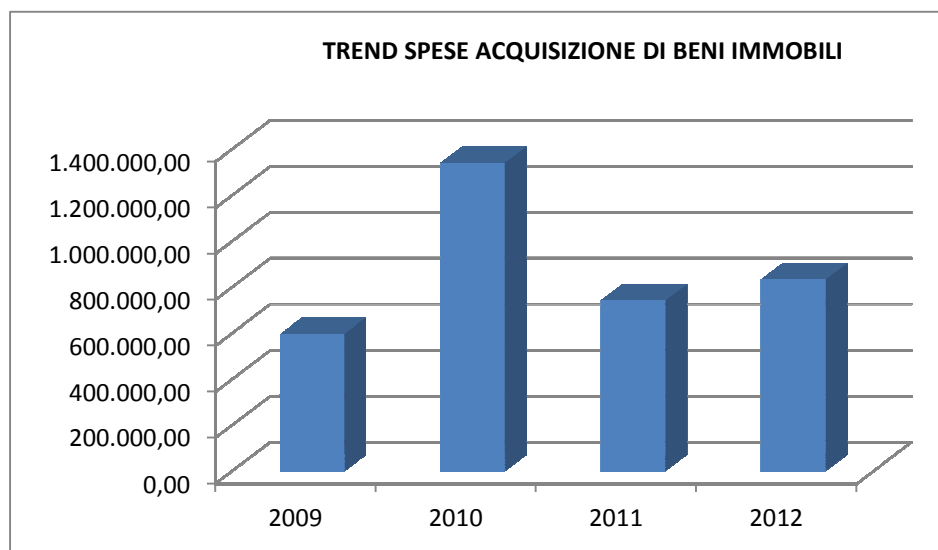
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
=====	Acquisizione di beni immobili	Acquisizione di beni immobili	Acquisizione di beni immobili	Acquisizione di beni immobili	Acquisizione di beni immobili	Acquisizione di beni immobili
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	70.000,00	24.624,00	271.000,00	14.900,00	-94,50	-87,77
- 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	43.292,00	0,00	19.480,90	0,00	-100,00	-100,00
- 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	4.588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	117.880,00	24.624,00	290.480,90	14.900,00	-94,87	-89,68
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	8.000,00	109.000,00	48.931,12	0,00	-100,00	-100,00
- Istruzione elementare	19.033,36	0,00	0,00	128.887,54	0,00	1.931,50
- Istruzione media	0,00	57.581,87	35.061,59	0,00	-100,00	-100,00
- 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:	27.033,36	166.581,87	83.992,71	128.887,54	53,45	39,28
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
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	85.780,00	150.000,00	14.752,49	158.000,00	971,01	89,20
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	85.780,00	150.000,00	14.752,49	158.000,00	971,01	89,20
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	28.362,00	9.727,00	0,00	-100,00	-100,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	28.362,00	9.727,00	0,00	-100,00	-100,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	142.483,24	468.408,94	322.409,97	362.028,97	12,29	16,37

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	10.000,00	17.708,63	20.000,00	19.457,97	-2,71	22,36
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	152.483,24	486.117,57	342.409,97	381.486,94	11,41	16,66
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	22.000,00	18.220,00	0,00	4.991,94	0,00	-62,77
- Servizio idrico integrato	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- 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	80.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	30.000,00	98.220,00	0,00	4.991,94	0,00	-88,32
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	3.719,03	5.000,00	0,00	40.000,00	0,00	1.276,30
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	115.000,00	0,00	0,00	4.785,00	0,00	-87,52
- Servizio necroscopico e cimiteriale	63.360,00	80.000,00	0,00	100.000,00	0,00	109,26
TOTALE:	182.079,03	85.000,00	0,00	144.785,00	0,00	62,63
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:	595.255,63	1.338.905,44	741.363,07	833.051,42	12,37	-6,59

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

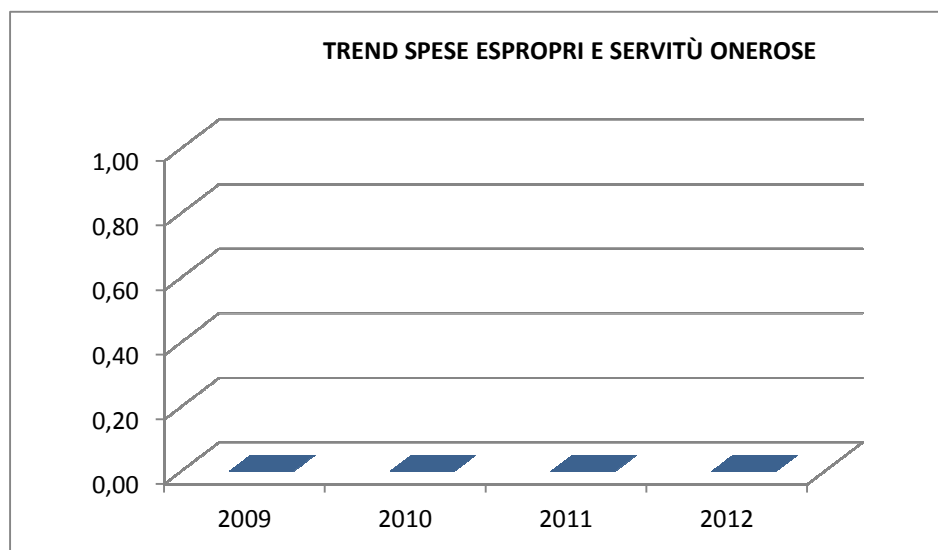
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ESPROPRI E SERVITÙ ONEROSE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Espropri e servitù onerose	Espropri e servitù onerose	Espropri e servitù onerose	Espropri e servitù onerose	Espropri e servitù onerose	Espropri e servitù onerose
FUNZIONI E SERVIZI						
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 2012

- 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 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

Non sono stati previsti casi di esproprio.

Relazione Conto Consuntivo 2012

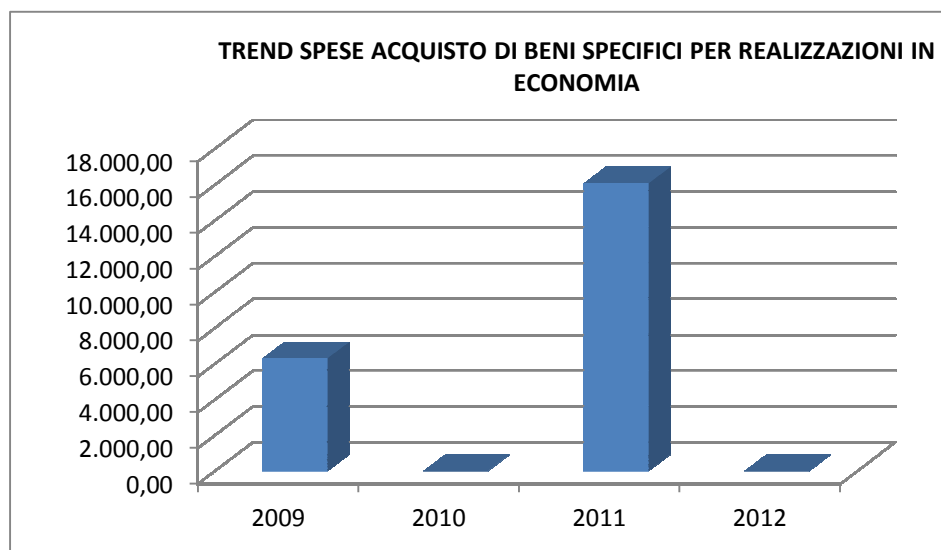
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
FUNZIONI E SERVIZI						
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	6.312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	6.312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-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	5.932,00	0,00	-100,00	-100,00
- 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	5.932,00	0,00	-100,00	-100,00
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						

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	10.150,00	0,00	-100,00	-100,00
TOTALE:	0,00	0,00	10.150,00	0,00	-100,00	-100,00
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:	6.312,00	0,00	16.082,00	0,00	-100,00	-100,00

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

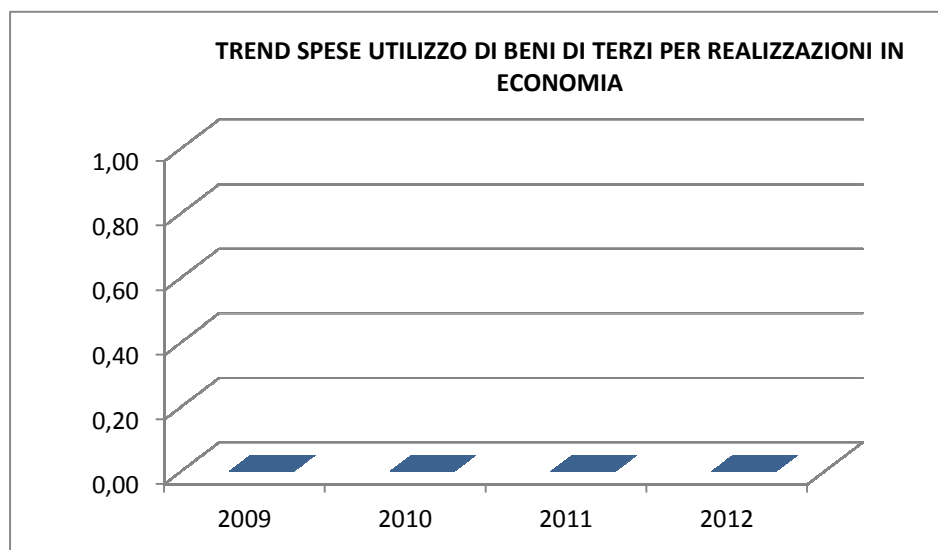
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia
FUNZIONI E SERVIZI						
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						

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	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 2012



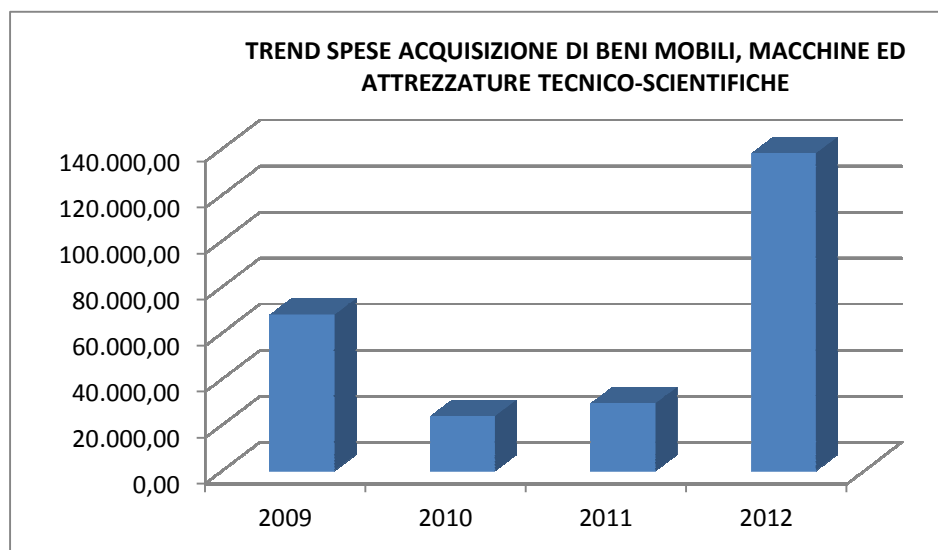
Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
=====						
FUNZIONI E SERVIZI	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
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	8.330,40	7.296,00	3.042,08	25.828,13	749,03	315,05
- 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	15.000,00	0,00	9.970,00	104.120,50	944,34	1.150,95
- 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:	23.330,40	7.296,00	13.012,08	129.948,63	898,68	793,35
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	3.786,77	8.849,65	4.893,60	1.452,84	-70,31	-75,14
- 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:	3.786,77	8.849,65	4.893,60	1.452,84	-70,31	-75,14
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	2.500,00	2.879,76	2.500,00	2.941,00	17,64	11,97
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	2.500,00	2.879,76	2.500,00	2.941,00	17,64	11,97
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

Relazione Conto Consuntivo 2012

FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	30.675,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	30.675,10	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	6.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	4.798,80	9.036,00	3.625,55	-59,88	-21,38
TOTALE:	6.558,00	4.798,80	9.036,00	3.625,55	-59,88	-46,66
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	1.031,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- 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:	1.031,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
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:	67.881,67	23.824,21	29.441,68	137.968,02	368,61	241,65



Relazione Conto Consuntivo 2012

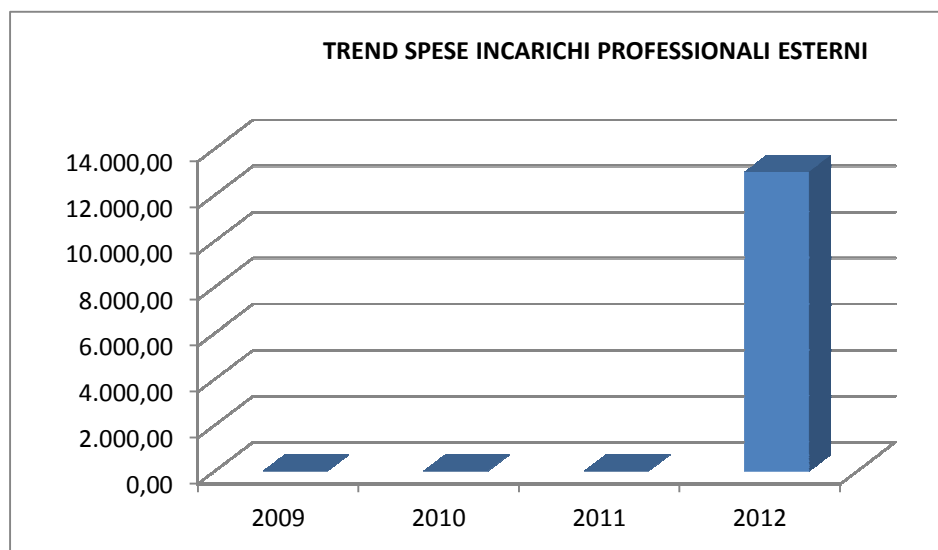
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Incarichi professionali esterni	Incarichi professionali esterni	Incarichi professionali esterni	Incarichi professionali esterni	Incarichi professionali esterni	Incarichi professionali esterni
FUNZIONI E SERVIZI						
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	13.000,00	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	13.000,00	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 2012

- 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	13.000,00	0,00	0,00

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

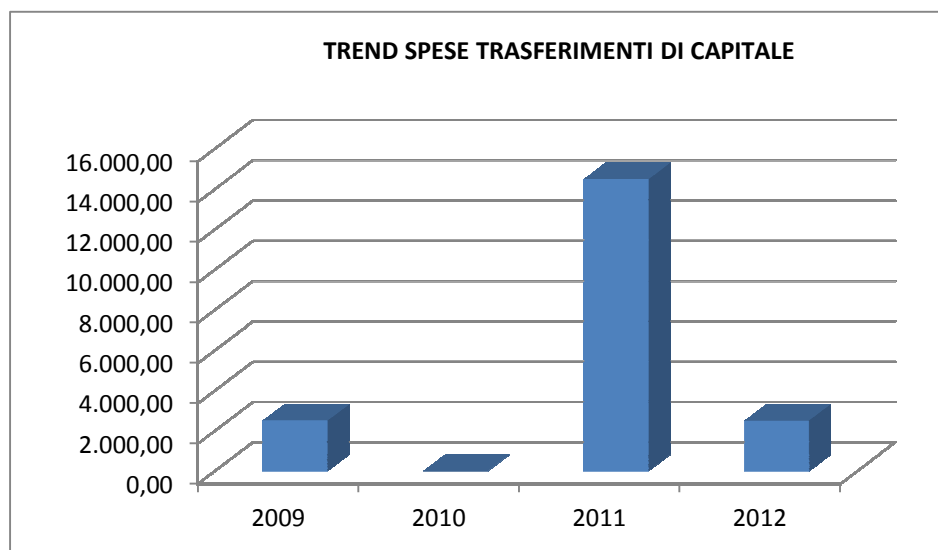
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese TRASFERIMENTI DI CAPITALE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Trasferimenti di capitale	Trasferimenti di capitale	Trasferimenti di capitale	Trasferimenti di capitale	Trasferimenti di capitale	Trasferimenti di capitale
FUNZIONI E SERVIZI						
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	12.000,00	0,00	-100,00	-100,00
- 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	12.000,00	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 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 2012

- 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	2.500,00	0,00	-100,00	-100,00
- Servizio smaltimento rifiuti	2.508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- 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:	2.508,00	0,00	2.500,00	0,00	-100,00	-100,00
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	2.500,00	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	2.500,00	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:	2.508,00	0,00	14.500,00	2.500,00	-82,76	-55,90

Relazione Conto Consuntivo 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

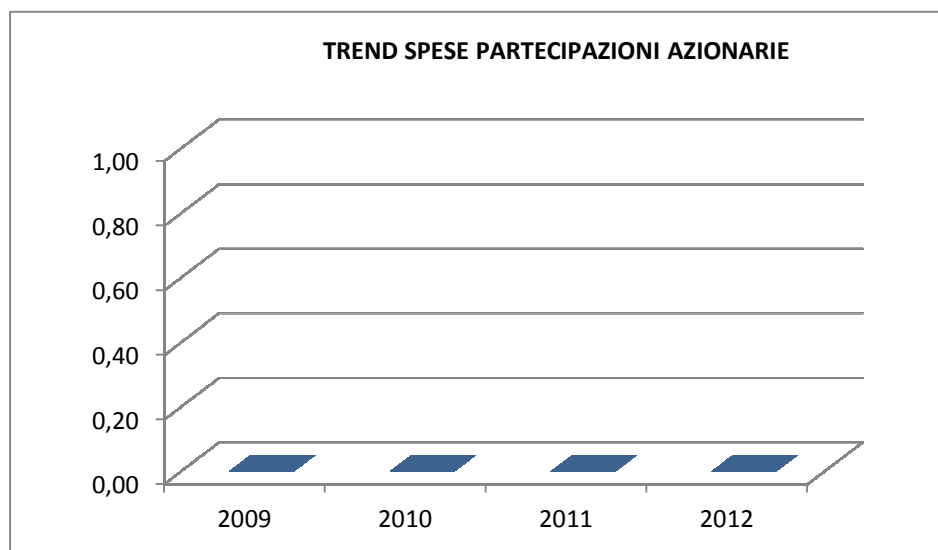
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese PARTECIPAZIONI AZIONARIE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Partecipazioni azionarie	Partecipazioni azionarie	Partecipazioni azionarie	Partecipazioni azionarie	Partecipazioni azionarie	Partecipazioni azionarie
FUNZIONI E SERVIZI						
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 2012

- 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 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

Non sono presenti partecipazioni azionarie.

Relazione Conto Consuntivo 2012

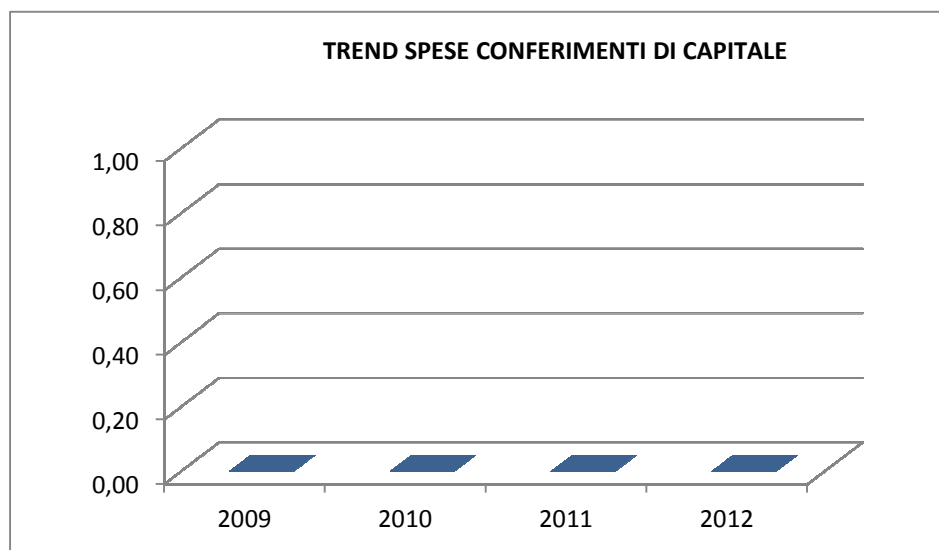
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese CONFERIMENTI DI CAPITALE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Conferimenti di capitale	Conferimenti di capitale	Conferimenti di capitale	Conferimenti di capitale	Conferimenti di capitale	Conferimenti di capitale
FUNZIONI E SERVIZI						
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 2012

- 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 2012



Relazione Conto Consuntivo 2012

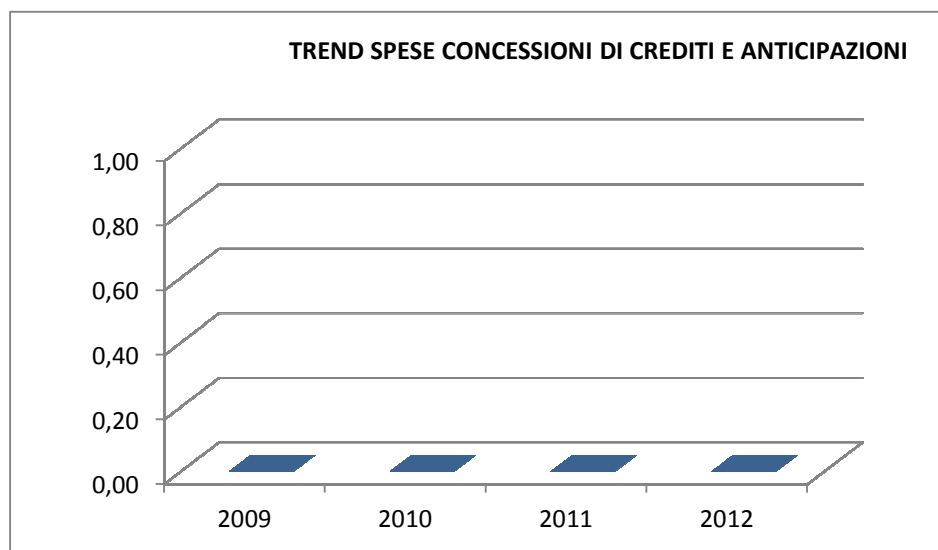
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
=====	Concessioni di crediti e anticipazioni	Concessioni di crediti e anticipazioni	Concessioni di crediti e anticipazioni	Concessioni di crediti e anticipazioni	Concessioni di crediti e anticipazioni	Concessioni di crediti e anticipazioni
FUNZIONI E SERVIZI						
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 2012

- 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 2012



ANALISI INVESTIMENTI DAL 2009 AL 2012

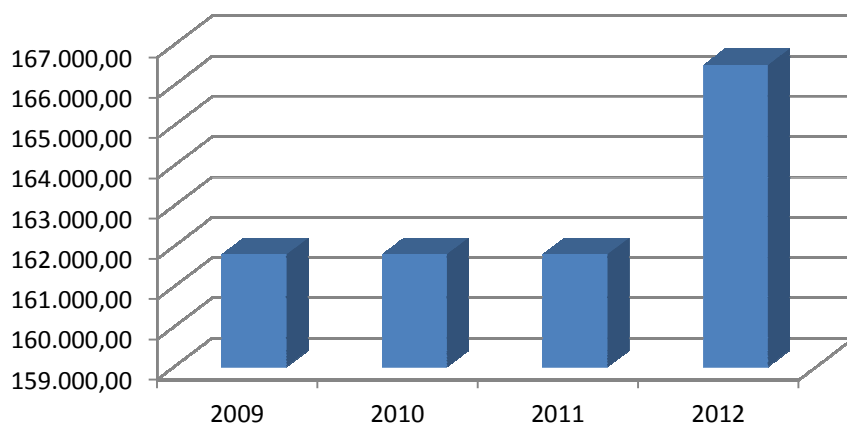
Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	147.522,40	31.920,00	315.492,98	157.848,63	-49,97	-4,32
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione di Istruzione Pubblica	30.820,13	175.431,52	94.818,31	130.340,38	37,46	29,88
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	2.500,00	302.879,76	2.500,00	2.941,00	17,64	-97,13
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	85.780,00	150.000,00	14.752,49	158.000,00	971,01	89,20
Funzioni nel campo del Turismo	0,00	28.362,00	9.727,00	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti	183.158,34	486.117,57	342.409,97	381.486,94	11,41	13,12
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	39.066,00	103.018,80	21.686,00	8.617,49	-60,26	-84,21
Funzioni nel Settore Sociale	183.110,43	85.000,00	0,00	147.285,00	0,00	64,80
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	671.957,30	1.362.729,65	801.386,75	986.519,44	23,10	4,35
Variazione Annuale Assoluta		690.772,35	-561.342,90	185.132,69		

Descrizione e note

Per quanto concerne gli investimenti vale quanto già detto in precedenza ossia che il confronto fra anni non è rilevante essendo le spese di anno in anno determinate da scelte di carattere politico amministrativo che abbracciano i settori e le tipologie di intervento le più diverse e sono altresì condizionate: dalle entrate finanziarie a disposizione e a copertura delle spese per opere di investimento a realizzarsi nonché dalle contingenze cui porre eventuale rimedio.

ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011
Interessi Passivi	102.549,02	99.524,33	96.338,22	96.145,87	-0,20
Quota Capitale Mutui	59.254,50	62.281,07	65.467,17	70.347,26	7,45
Totale	161.803,52	161.805,40	161.805,39	166.493,13	2,90
Variazione Annuale Assoluta		1,88	-0,01	4.687,74	

Trend Costo Indebitamento**Descrizione / Note Aggiuntive**

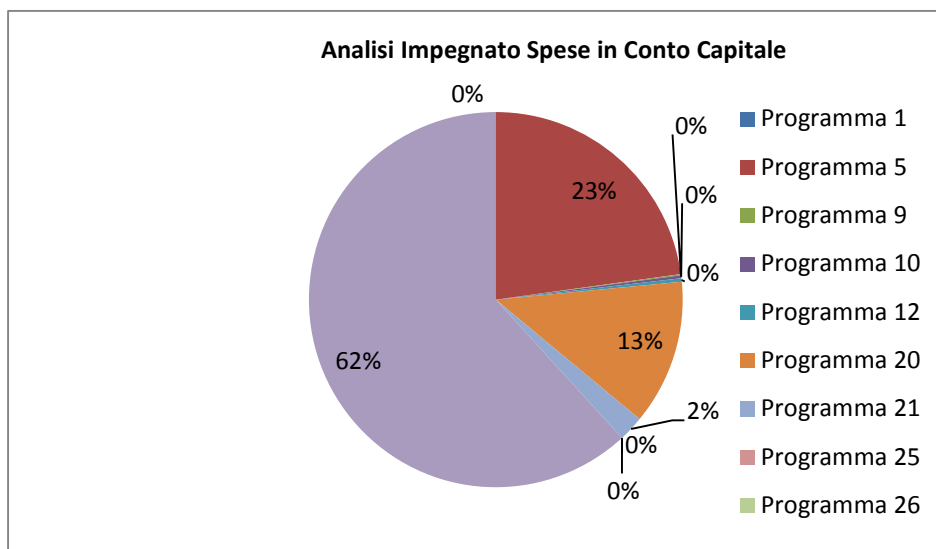
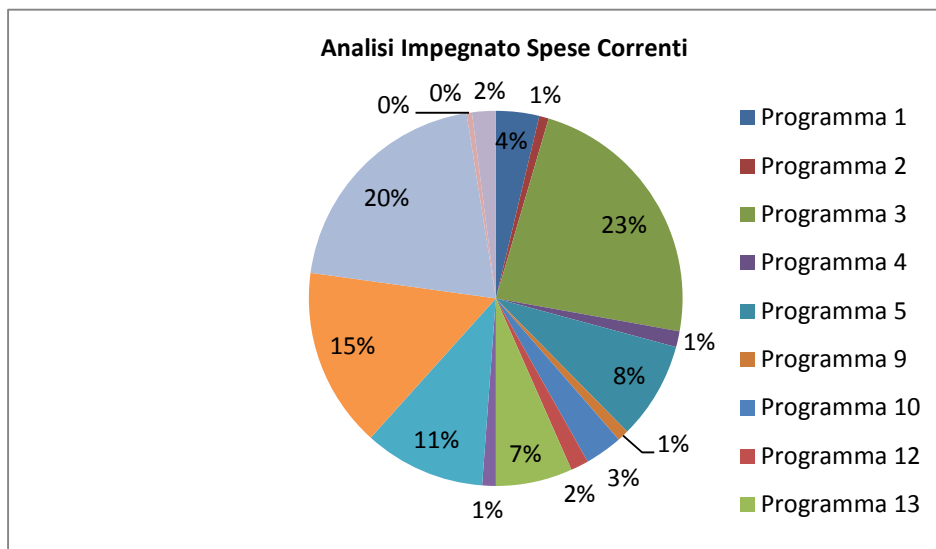
L'aggravio di spesa per rimborso mutui nel 2012 è dovuto al fatto che a pieno titolo il nostro Ente ha iniziato a sostenere il costo di quota interessi e capitale per il mutuo inserito nel bilancio 2011 inerente bitumatura strade comunali per il quale, comunque le rate vengono rimborsate al 100% dalla Finpiemonte in nome e per conto della Regione Piemonte.

Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI RIEPILOGATIVA PROGRAMMI

Analisi Riepilogativa Programmi Anno 2012								
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	104.570,00	102.044,00	94.454,78	83.552,96	-2,42	-7,44	-11,54
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - Servizio Tributi	I e III	27.000,00	28.963,81	20.607,55	6.061,04	7,27	-28,85	-70,59
	II							
3 - gestione personale	I e III	586.700,00	597.538,19	583.517,58	546.831,58	1,85	-2,35	-6,29
	II							
4 - servizio economico finanziario	I e III	75.450,00	83.381,41	34.437,29	26.526,59	10,51	-58,70	-22,97
	II							
5 - gestione manutenzione beni immobili di proprietà comunale	I e III	212.900,00	213.300,00	210.758,15	125.174,59	0,19	-1,19	-40,61
	II	230.000,00	235.000,00	225.257,38	47.931,85	2,17	-4,15	-78,72
9 - informatica	I e III	27.750,00	28.690,00	25.018,85	16.568,54	3,39	-12,80	-33,78
	II	3.500,00	3.500,00	911,13	911,13	0,00	-73,97	0,00
10 - Servizio tecnico	I e III	95.000,00	86.500,00	81.500,61	47.036,38	-8,95	-5,78	-42,29
	II	32.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	-92,31	0,00	0,00
12 - cultura, biblioteca, manifestazioni e sport	I e III	42.600,00	44.600,00	38.505,37	28.072,97	4,69	-13,67	-27,09
	II	3.000,00	3.000,00	2.941,00	2.096,32	0,00	-1,97	-28,72
13 - mutui e oneri	I e III	167.400,00	167.400,00	166.493,13	166.493,13	0,00	-0,54	0,00
	II							
15 - polizia municipale in genere	I e III	36.926,00	38.004,00	29.492,81	21.734,06	2,92	-22,40	-26,31
	II							
20 - viabilità e illuminazione pubblica	I e III	259.500,00	267.600,00	264.374,23	146.660,75	3,12	-1,21	-44,53
	II	140.000,00	126.000,00	123.578,47	118.578,47	-10,00	-1,92	-4,05
21 - urbanistica e territorio	I e III	394.300,00	396.300,00	388.830,50	322.809,33	0,51	-1,88	-16,98
	II	50.000,00	50.000,00	21.617,49	12.082,93	0,00	-56,77	-44,11
25 - assistenza in genere	I e III	510.100,00	531.309,80	510.630,49	430.845,33	4,16	-3,89	-15,62
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - servizi cimiteriali	I e III	8.000,00	13.000,00	11.940,23	9.957,89	62,50	-8,15	-16,60
	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	537.000,00	647.000,00	609.713,97	57.732,93	20,48	-5,76	-90,53
29 - gestione economica del segretario	I e III	59.885,00	59.885,00	51.034,93	46.082,32	0,00	-14,78	-9,70
	II							
Totale Titolo I+III		2.608.081,00	2.658.516,21	2.511.596,50	2.024.407,46	1,93	-5,53	-19,40
Totale Titolo II		996.000,00	1.067.000,00	986.519,44	241.833,63	7,13	-7,54	-75,49
Totale		3.604.081,00	3.725.516,21	3.498.115,94	2.266.241,09	3,37	-6,10	-35,22

Relazione Conto Consuntivo 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

Alla tabella si evincono, per ogni programma dell'anno 2012 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 dell'affidamento incarico per l'accertamento TARSU 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.

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 2012 e non ricomprese 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.

Non sono presenti spese attribuibili ai programmi di amministrazione generale, gestione personale, servizio tributi ed economico finanziario, polizia ed assistenza.

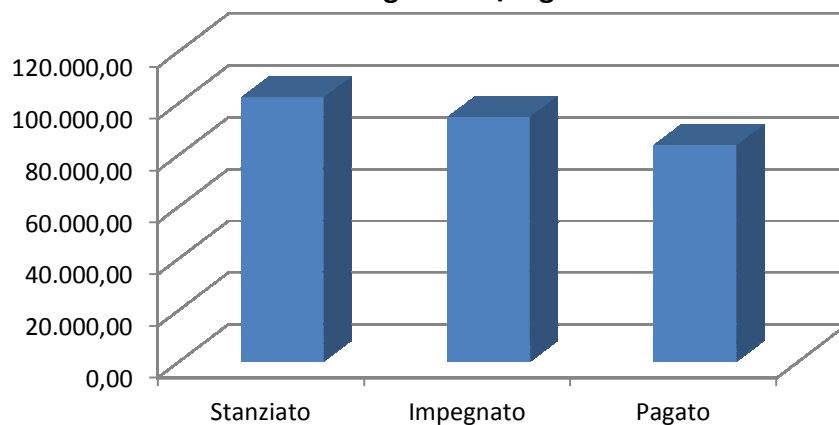
Le voci di spesa inerente opere pubbliche infatti trovano allocazione nei consoni programmi di riferimento dedicati a: manutenzione beni, informatica e servizio tecnico. Gli importi di maggior rilievo trovano allocazione invece nel programma dedicato alla gestione e manutenzione beni patrimoniali, all'illuminazione 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 stanziare, impegnate e pagate per i diversi programmi di bilancio.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012**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	104.570,00	102.044,00	94.454,78	83.552,96	-2,42	-7,44	-11,54
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	104.570,00	102.044,00	94.454,78	83.552,96	-2,42	-7,44	-11,54

**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 raggiungere il graduale miglioramento del funzionamento degli uffici e servizi volto a 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.

Conglobata nel presente programma risulta altresì la gestione dei servizi demografici, elettorale e commercio.

Motivazione delle scelte

Assicurare un idoneo supporto agli organi Elettivi dell'Ente durante le sedute di Giunta o Consiglio ma, anche e soprattutto durante la normale attività corrente; revisionare i Regolamenti dell'Ente per adeguarli alle disposizioni di legge.

Garantire il funzionamento degli Uffici sia con riguardo ai mezzi che con riferimento al capitale umano organizzandolo al meglio onde evitare disequità lavorative e di trattamento, il tutto nell'ottica di migliorare i servizi resi alla cittadinanza cervaschese.

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.

Si è inteso continuare l'attività già intrapresa di incentivazione della partecipazione del cittadino all'attività istituzionale. A tal fine nel rispetto della trasparenza ed integrità degli atti e delle cosiddette "buone prassi"; è cura degli uffici rendere sempre più visibile e comprensibile all'esterno l'attività amministrativa facendo sì che il Sito istituzionale dell'Ente possa diventare sempre più uno strumento di dialogo con la cittadinanza. Vengono infatti pubblicati gli atti e gli avvisi di maggior 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.

Relativamente alla posta certificata è attiva una casella 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. Sono state attivate le firme digitali sulle delibere e determine.

Sono proseguite le pratiche inerenti l'assegno INPS per nucleo famiglia e maternità nonché la gestione del servizio elettorale in occasione della tornata elettorale per i referendum con tutti gli adempimenti connessi.

E' conclusa l'attività inerente censimento decennale della popolazione e l'indagine inerente i consumi delle famiglie.

In ottemperanza alla legge che ha dettato precisi adempimenti in materia di certificati e dichiarazioni sostitutive (art. 15 Legge 183/2011) sono stati approvate misure organizzative ad hoc e dettate ai singoli uffici 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.

Finalità

Le finalità da conseguire sono quelle indicate a seguire: potenziamento dei controlli, snellezza nell'esecuzione del lavoro con l'uso delle strumentazioni in essere e l'acquisto di software dedicati; maggior trasparenza.

Erogazione di servizi di consumo

Gli interventi ascritti a questa “materia” possono ricondursi a tutto 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. In primis, inoltre, occorre che la figura del Segretario Comunale svolga la sua funzione di coordinamento e supervisione a livello generale per tutti gli uffici e servizi.

Risorse strumentali

Quanto alle risorse strumentali, esse sono quelle già 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

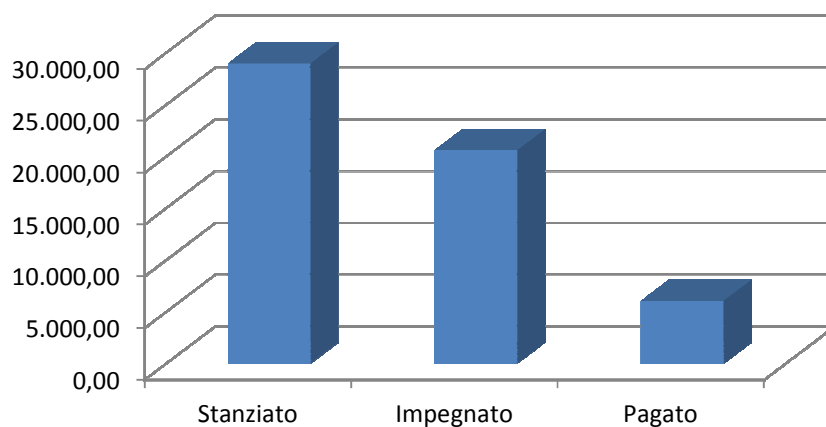
provvedono all’affidamento di incarichi di studio, di ricerca o di consulenza a soggetti terzi subordinatamente alla previsione effettuate per servizi ad inizio anno, compatibilmente con le poste di bilancio ed effettuando tutte le comunicazioni del caso alla Corte dei conti ove necessario.

Dovranno essere rispettati i vincoli imposti dalla Legge 78/2010 in materia di tagli di spese.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	27.000,00	28.963,81	20.607,55	6.061,04	7,27	-28,85	-70,59
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	27.000,00	28.963,81	20.607,55	6.061,04	7,27	-28,85	-70,59

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 così come statuita dal D.L. 6/12/2011 n. 201 convertito in legge 22/12/2011 n. 214 (Manovra Monti), e alla tassa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARSU) nonché all'attività inerente 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 stato dato avvio all'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;

Per la tassa rifiuti è continuato il lavoro di controllo dei cittadini utenti e ditte a ruolo con accertamento delle metrature dichiarate rispetto a quelle reali, altra importante attività intrapresa dal Servizio riguardo questa tipologia di tassa è quella inerente la valutazione di tutte le posizioni assoggettate ad accertamento TARSU per le quali risulti applicabile (in quanto richiesta) la possibilità di pagare in unica soluzione le annualità 2007/2008/2009, è stata cura del nostro Servizio di visionare le domande effettuate dai cittadini, di inviarle alla Società Areariscossioni di Mondovì la quale svolge per l'ente l'attività di accertamento tributario (ICI e TARSU) la ditta stessa ha elaborato nominativo per nominativo le situazioni per i richiedenti inviandone il tabulato al Servizio Tributi il quale controllate negli importi e nell'esigibilità anche con riferimento alla situazione pregressa ogni situazione contribuente ha inviato in un unico momento gli avvisi per le tre annualità a pagarsi in unica soluzione;

E' stata intrapresa inoltre dal Servizio l'attività di controllo incrociato tra programma informatico in dotazione al servizio tecnico (GISMASTER) e programma TARSU (SIPAL/MAGGIOLI) al fine di poter abbinare le unità immobiliari risultanti dal primo con le pratiche aperte ai nominativi dei contribuenti sul secondo (unificazione delle unità immobiliari alle pratiche TARSU).

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 verrà come di consueto affiancato da una società di servizi onde permettere un'attività più mirata e capillare raggiungendo migliori livelli di equità contributiva.

Con Decreto Ag. Entrate 14/12/2007, è stato stabilito che i comuni comunicassero al competente ministero i dati degli utenti a ruolo TARSU completi dei dati catastali, i quali dovranno essere comunicati entro il mese di aprile. Il servizio tributi ha svolto celermente e con impegno la prima fase di raccolta dati con l'inserimento nel programma in dotazione e fornito dal Ministero di competenza e a questo inviati nei termini.

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

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 AREARISCOSSIONI,...) nonché con il Catasto.

Nell'ambito dell'autonomia finanziaria si rende opportuno operare ai fini del raggiungimento della massima equità contributiva da parte dei contribuenti affinché tutti partecipino al sostenimento delle spese correnti comunali sulla scorta di banche dati adeguate e veritiere in quanto rispondenti in toto alla realtà. Per tal motivo e per quelli appresso indicati, nel corso degli esercizi finanziari appena trascorsi si è provveduto all'affidamento a ditte specializzate del servizio di implementazione del SIT (Sistema informativo territoriale) creando un primo collegamento tra software servizi Tributi e Tecnico.

Finalità

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

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.

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 l'agente della riscossione e 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.

Erogazione di servizi di consumo

Garantire equità contributiva ai cittadini cervaschesi.

Risorse umane

Risorse umane servizio Tributi (2 unità).

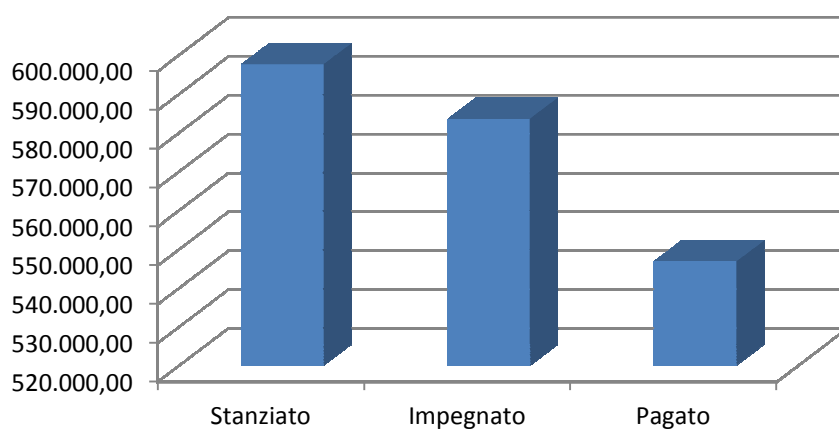
Dipendenti società di servizio la quale svolge l'attività di accertamento.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	586.700,00	597.538,19	583.517,58	546.831,58	1,85	-2,35	-6,29
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	586.700,00	597.538,19	583.517,58	546.831,58	1,85	-2,35	-6,29

Analisi Programma Programma 3 - gestione personale



Previsioni Programma 3 - gestione personale

Descrizione del programma gestione del personale

La volontà è stata quella di ottimizzare le prestazioni rese dal personale. Il risultato è 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 necessariamente svolgono 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. La finalità prima 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 è notevole e lo è stato in particolare quest'anno per quanto concerne l'applicazione del "ciclo di gestione delle performances" già peraltro iniziata nel 2011 collegato al perseguimento di obiettivi precisi e valutabili che abbiano soprattutto, un riscontro diretto con le necessità della collettività e degli organismi politici. E' stato predisposto un piano degli obiettivi collegato al PEG e riformati i regolamenti collegati alla Legge in questione. In corso d'anno si è attuata la fase del monitoraggio a controllo dei fini che l'Amministrazione intendeva perseguire volta alla valutazione finale del personale dipendente.

Anche per il 2012 resta valido il comma 562 della Legge Finanziaria 296/2006 il quale prevede che: negli Enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno e cioè, tra gli altri, i Comuni con popolazione inferiore a 5000 abitanti, la spesa di personale al lordo degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP ed esclusi gli oneri connessi ai rinnovi contrattuali non ecceda il valore corrispondente per l'anno 2008 (anch'essa considerata al lordo degli oneri riflessi e al netto degli emolumenti da rinnovi contrattuali). Le eventuali deroghe, attuabili in sussistenza di specifiche condizioni legate al volume complessivo della spesa di personale così come determinata per le condizioni di accertamento di Ente strutturalmente deficitario e al rapporto medio tra dipendenti in servizio e popolazione residente sono disapplicate. L'Ente non può procedere all'assunzione di personale se non nei limiti delle cessazioni di rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute negli anni precedenti, come ogni anno sarà predisposto il piano delle assunzioni e dotazione organica a cui si aggiunge un nuovo adempimento, quello della valutazione degli eventuali esuberanti di organico.

E' continuato il monitoraggio in materia di assenze del personale e tutto quanto legato al conto annuale, svolto egregiamente dall'ufficio Ragioneria.

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 mantenere aggiornata la banca dati dei dipendenti onde poterla utilizzare anche quando INPDAP o i diretti interessati facciano richiesta di ottenimento specifiche certificazioni di servizio, assistenziali o pensionistiche in genere; a tal fine è stata prevista in bilancio una spesa presunta pari ad Euro 2.000,00 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 2012 essi sono stati inseriti a bilancio con riferimento alle unità in servizio al 31/12/2010 senza alcun aumento per rinnovi contrattuali sulla scorta dei blocchi dovuti alla manovra finanziaria.

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

Si cercherà – negli anni 2012/2014 di soggiacere ai disposti fissati dalle leggi finanziarie relativamente ai limiti di spesa/assunzione per il personale cercando comunque, di ottimizzare lo svolgimento delle attività nei diversi servizi.

Nel programma sono stati 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.

Potenziato 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.

Nel mese di novembre è stato inoltre a tale fine modificato il Regolamento di Contabilità prevedendo i controlli interni così come modificati dal D.L. 174/2012.

Risorse umane

Tutte le figure professionali presenti nelle diverse aree comunali sono state 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

Per le attività connesse al programma vengono impiegate le dotazioni strumentali ed informatiche inerenti lo svolgimento delle stesse e si utilizzeranno i vari siti messi a disposizione dal ministero

Relazione Conto Consuntivo 2012

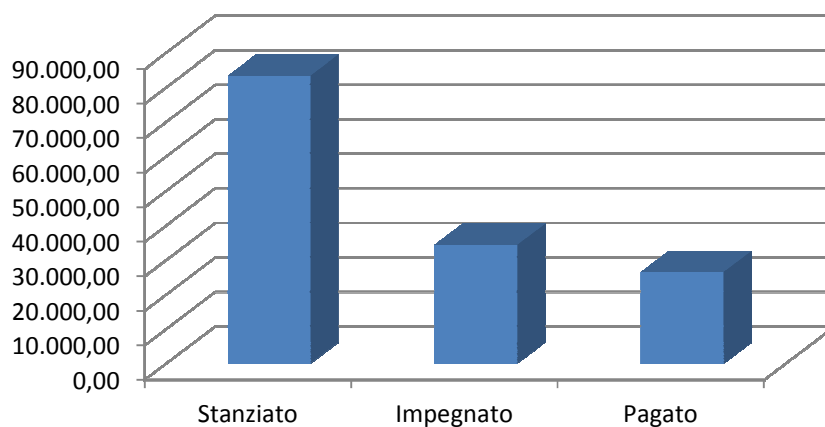
per le frequenti comunicazioni di dati inerenti il personale, ad esempio la comunicazione mensile su assenze/aspettative, permessi e deleghe sindacali o quelle relative al conto annuale del personale o ancora all'obbligo di pubblicazione del curricula dei dipendenti titolari di P.O. sul sito dell'Ente obbligo al quale il nostro Comune ha peraltro già adempiuto ad inizio anno.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	75.450,00	83.381,41	34.437,29	26.526,59	10,51	-58,70	-22,97
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	75.450,00	83.381,41	34.437,29	26.526,59	10,51	-58,70	-22,97

**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 (tributi, canoni, proventi), 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.

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.

Sempre più numerose, gravose e pressanti nonchè in continua evoluzione sono le incombenze connesse alla gestione contabile delle spese, 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 dei pagamenti 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 l'adempimento è stato previsto dalla Legge 13/8/2010 n. 136 e D.L. 187 del 12/11/2010 coordinato con la legge di conversione 17/12/2010 n. 218 in merito alle disposizioni sulla tracciabilità dei flussi finanziari, con la richiesta dei codici CIG e CUP e il relativo conto di tracciabilità, per i pagamento di spese per opere pubbliche o di appalti. La tracciabilità dei flussi finanziari è finalizzata a prevenire infiltrazioni criminali, gli appaltatori, i subappaltatori e 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.

Oltre alle attività già previste per il passato, da quest'anno si sono aggiunti ulteriori adempimenti inerenti la compilazione di modelli di certificazione riguardanti in particolare:

- 1) il rendiconto della destinazione del 5 per mille dell'IRPEF relativo all'anno finanziario 2009 ai sensi e per gli effetti dell'ART. 63 bis D.L. 112/2008;
- 2) l'elenco delle spese di rappresentanza sostenute dagli Organi di Governo dell'Ente nell'anno 2011 ai sensi art. 16 comma 26 del D.L. 13/08/2011 n. 138.

Relativamente al primo adempimento indicato la base di riscontro è stata determinata dalla deliberazione 159 in data 02/05/2011 con la quale è stato definito di utilizzare i proventi derivanti dal 5 per mille IRPEF 2009 al finanziamento di una parte del corrispettivo dovuto al Consorzio Socio Assistenziale di Dronero, l'importo oggetto di rendicontazione ammonta, per il nostro Ente ad Euro 2.834,66 e la sua destinazione è stata fissata con deliberazione G.C. n. 133 del 05/10/2011. Il pagamento delle quote a Carico dell'Ente è stata effettuata nei termini ivi compresa la quota sopra indicata.

Per quanto concerne il secondo adempimento è stato fatto riferimento al capitolo di bilancio che accoglie le spese di rappresentanza, l'importo della spesa ammonta nel totale per il 2011 ad Euro

460,00 e riguardano l'acquisto di fiori per matrimoni civili, di un libro per il festeggiamento e la celebrazione di un ordinamento sacerdotale e l'acquisto di pennoni.

Sempre vigenti invece i controlli effettuati prima di ogni pagamento eccedente i 10.000,00 a mezzo del sito messo a disposizione da Equitalia.

In materia di bilancio sempre più pregnanti risultano essere le incombenze basti pensare ai questionari da inviare alla corte dei Conti sempre più corposi e dettagliati relativamente a conto consuntivo e bilancio di previsione ma anche ai certificati su Bilanci e Consuntivi sempre più voluminosi e con dichiarazioni di incerta e non facile compilazione.

La costante introduzione di sempre nuovi adempimenti relativi agli oggetti più disparati per i quali spesso non sono date istruzioni o sono date istruzioni poco chiare ed il proliferare di scadenze spalmate sull'intero anno solare e nell'arco temporale mensile le quali spesso si accavallano e rendono sempre più difficile e pensante la gestione finanziaria dell'Ente con conseguente aggravio di incombenze per l'ufficio.

Ciò dettosi è comunque mantenuto l'obiettivo del mantenimento di un buon livello riguardo alla modalità operativa e alla tempistica per quanto concerne l'attività finanziaria in genere consistente nella predisposizione dei documenti fiscali e di quelli contabili a partire dal bilancio di previsione per giungere a mezzo della gestione ordinaria e straordinaria al conto consuntivo.

Relativamente alla Contabilità IVA è stato dato avvio alla nuova incombenza fissata, in base ai disposti dettate dalla risoluzione Agenzia Entrate 104/E 2010, si è reso opportuno procedere al calcolo delle rate mutuo a carico dell'ACDA (Azienda Cuneese dell'Acqua) per mutui su acquedotto e rete fognaria assunti nel tempo dal nostro Ente richiedendone il pagamento alla Società stessa ed emettendo apposita fattura ad aliquota IVA vigente con dicitura "da pagare"; a eseguito di inoltro della stessa alla Società questa provvederà ad effettuare il fattivo pagamento alle casse comunali

Finalità

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

Maggiore intelleggibilità dei documenti contabili e finanziari per agevolare nella lettura i "non addetti ai lavori"; sarà cura del servizio finanziario 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;

Migliore efficacia ed efficienza nonostante con un sempre crescente sforzo del personale addetto 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 di nomi e di direttive.

Risorse umane

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.

Relazione Conto Consuntivo 2012

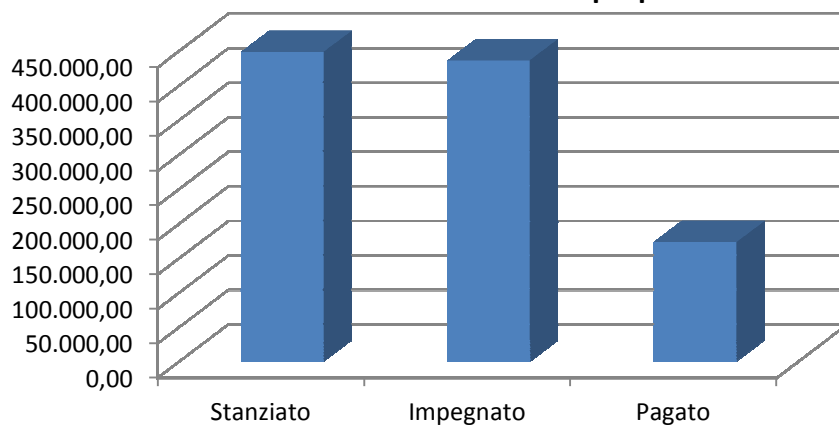
Risorse strumentali Quelle normalmente a disposizione degli uffici e servizi.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	212.900,00	213.300,00	210.758,15	125.174,59	0,19	-1,19	-40,61
II - Spese in Conto Capitale	230.000,00	235.000,00	225.257,38	47.931,85	2,17	-4,15	-78,72
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	442.900,00	448.300,00	436.015,53	173.106,44	1,22	-2,74	-60,30

**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.

Finalità

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

Razionalizzare gli interventi manutentivi.

Riduzione dei consumi energetici.

Monitoraggio dello 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 dei singoli beni immobili ricadenti 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 vigenti inserita nelle opere di investimento per l'anno 2012 e pluriennale per euro 30.000,00 per ogni anno a finanziarsi con mezzi propri.

Investimento

Per la normale manutenzione le attività ove possibile sono state svolte dal personale operaio interno, in economia in amministrazione diretta. Le attività di manutenzione straordinaria sono state talvolta affidate all'esterno nelle forme previste dalla legge.

Erogazione di servizi di consumo

Miglioramento del 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

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.

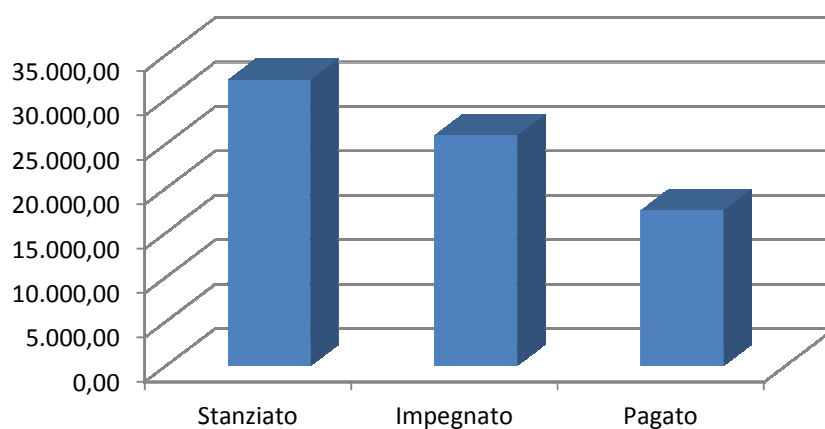
Risorse strumentali

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

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	27.750,00	28.690,00	25.018,85	16.568,54	3,39	-12,80	-33,78
II - Spese in Conto Capitale	3.500,00	3.500,00	911,13	911,13	0,00	-73,97	0,00
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	31.250,00	32.190,00	25.929,98	17.479,67	3,01	-19,45	-32,59

Analisi Programma Programma 9 - informatica



Previsioni Programma 9 - informatica

Descrizione del programma

Gestione dell'hardware comunale

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

3.4.3 – Finalità da conseguire

Finanziare opere di particolare interesse per la collettività al fine di fornire maggiore trasparenza dell'attività amministrativa svolta.

.

Investimento

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

Risorse umane

Servizio economico finanziario per affidamento ad esperti specializzati nel settore

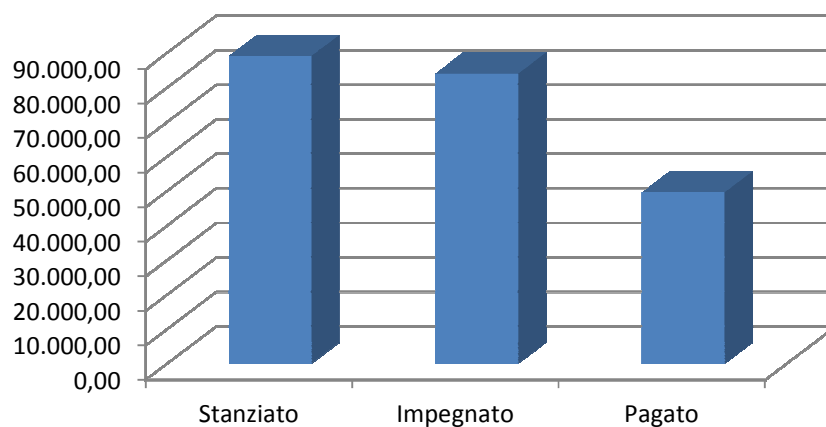
Risorse strumentali

Quelle attualmente in dotazione agli uffici comunali.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	95.000,00	86.500,00	81.500,61	47.036,38	-8,95	-5,78	-42,29
II - Spese in Conto Capitale	32.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	-92,31	0,00	0,00
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	127.500,00	89.000,00	84.000,61	49.536,38	-30,20	-5,62	-41,03

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

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

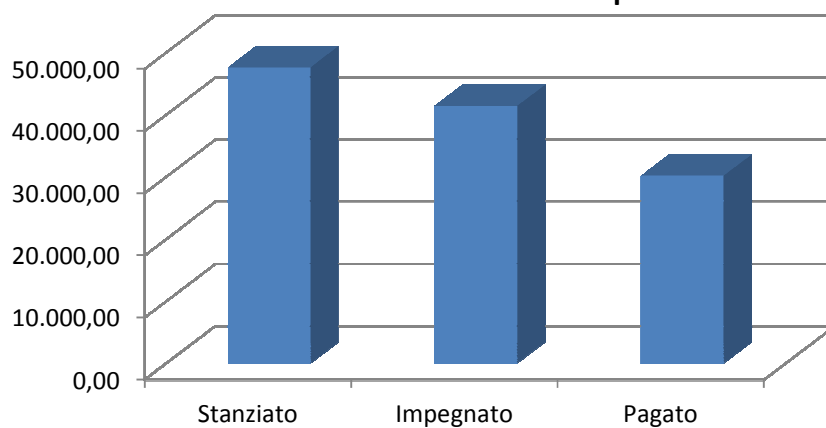
Quelle a disposizione del Servizio Tecnico Manutentivo.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	42.600,00	44.600,00	38.505,37	28.072,97	4,69	-13,67	-27,09
II - Spese in Conto Capitale	3.000,00	3.000,00	2.941,00	2.096,32	0,00	-1,97	-28,72
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	45.600,00	47.600,00	41.446,37	30.169,29	4,39	-12,93	-27,21

**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.

Gestione contributi regionali.

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 di promozione della "festa degli Artisti". nell'ottica di migliorare la conoscibilità ad un maggior bacino di utenza delle attività svolte.

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

Per quanto concerne le strutture sportive si è cercato, come di consueto di implementarne l'utilizzo da parte dei giovani cervaschesi, delle attività sportive anche attraverso le Associazioni locali.

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' stata predisposta tutta la modulistica per l'avvio dell'attività svolta sempre nel campo del commercio; è attivo lo 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 di destinare il 50% dell'indennità di carica lui spettante a far data dal mese di maggio a fine anno destinandola in parte ad attività assistenziali (incremento spesa Consorzio Socio Assist.le) in parte a manutenzioni di aree gioco, in parte ad attività inerenti i giovani e, per Euro 1.000,00 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;

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.

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

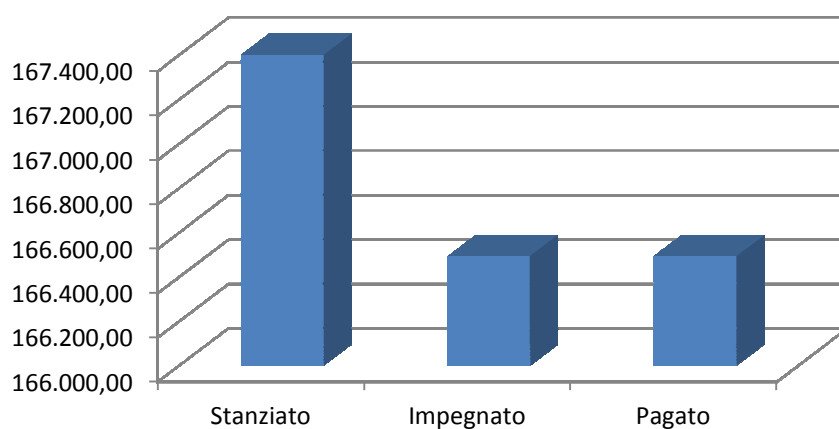
Beni mobili tecnici ed informatici in dotazione agli uffici.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	96.600,00	96.600,00	96.145,87	96.145,87	0,00	-0,47	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	70.800,00	70.800,00	70.347,26	70.347,26	0,00	-0,64	0,00
Totale	167.400,00	167.400,00	166.493,13	166.493,13	0,00	-0,54	0,00

Analisi Programma Programma 13 - mutui e oneri



Previsioni Programma 13 - mutui e oneri

Descrizione del programma

Gestione pratiche inerenti residui da erogare su prestiti concessi dalla Cassa Depositi e prestiti; con apposita nota la Cassa DDPP ha infatti prospettato nella prima metà del 2012, l'opportunità per l'Ente di richiedere un diverso utilizzo delle somme non ancora erogate oppure di procedere alla riduzione del prestito originario al fine di parametrare l'importo dello stesso alle somme già erogate. Il nostro Ente ha aderito all'iniziativa riducendo prestiti originari e riducendo pertanto seppur non di cifre enormi il debito verso la CDP;

Gestione delle procedure per la contrazione di mutui.

L'ultimo mutuo contratto dal nostro Ente fa riferimento o al bilancio 2011 relativamente al mutuo contratto con la Banca di Caraglio, del Cuneese e della riviera dei fiori e al totale carico della Regione Piemonte utile alla bitumatura di strade comunali e per Euro 70.000,00 deliberata a seguito leggi regionali seguenti: 18/84 la quale prevede la possibilità di concedere contributi nelle spese per opere pubbliche a favore degli Enti locali per la sistemazione ed il miglioramento di infrastrutture stradali, cimiteri, municipi e reti di illuminazione pubbliche e n. 25/2010 la quale all'art. 12 ha previsto la possibilità di finanziare un programma di interventi, assistiti da contributi in annualità, a favore dei Comuni piemontesi per l'attuazione delle provvidenze di cui alla legge di cui al punto precedente;

Gestione del pagamento di rate di ammortamento mutui già contratti.

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 nonché per tutti i mutui soggetti a rimborso da parte di quest'organismo partecipato dal nostro Comune;

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 2012 e per il pluriennale 2013/2014, stanti le premesse inerenti i dictact di legge a partire dalla legge di stabilità 2012.

La nostra Amministrazione si è infatti attivata al fine di verificare fonti di finanziamento alternative conscia che, la contrazione di nuovi mutui oltre a quelli già in essere costituisce un vincolo per la parte corrente del bilancio già difficile da finanziare con i normali introiti a fronte.

Finalità

Finanziare opere di particolare interesse per la collettività.

•

Investimento

Finanziamento opere in base ad esigenze manifestate dall'Amministrazione.

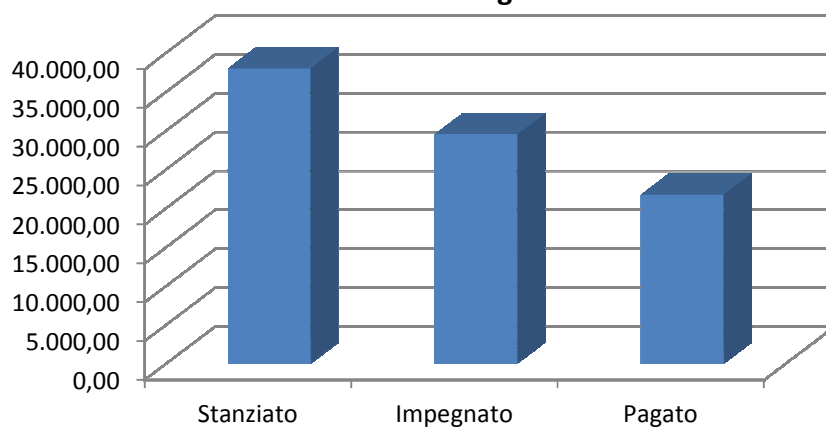
I costi a fronte sono rappresentati dalle quote interesse e capitale per il pagamento delle rate mutuo (mutui contratti in esercizi precedenti) a scadenza

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	36.926,00	38.004,00	29.492,81	21.734,06	2,92	-22,40	-26,31
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	36.926,00	38.004,00	29.492,81	21.734,06	2,92	-22,40	-26,31

**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 attivata 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.

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

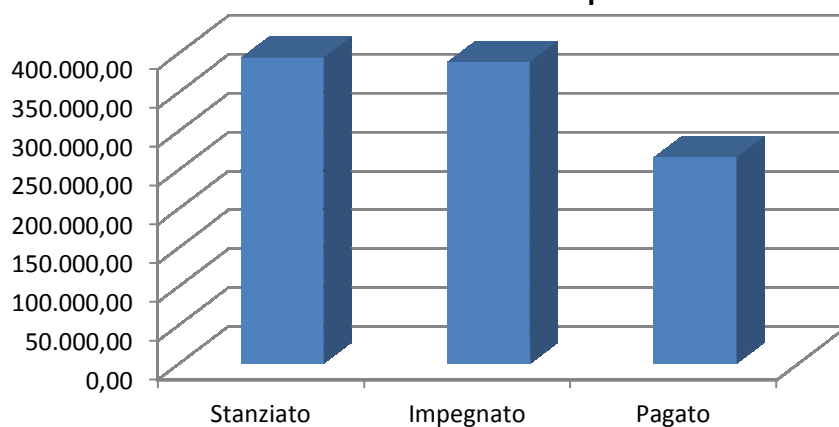
Quelle a disposizione del Servizio di PM. Oltre al nolo del mezzo misuratore autovelox dal Comune di Borgo San Dalmazzo.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	259.500,00	267.600,00	264.374,23	146.660,75	3,12	-1,21	-44,53
II - Spese in Conto Capitale	140.000,00	126.000,00	123.578,47	118.578,47	-10,00	-1,92	-4,05
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	399.500,00	393.600,00	387.952,70	265.239,22	-1,48	-1,43	-31,63

Analisi Programma Programma 20 - viabilita' e illuminazione pubblica



Previsioni Programma 20 - viabilità e illuminazione pubblica

Descrizione del programma viabilità e illuminazione pubblica

- Conservazione e manutenzione rete viaria ivi comprese: strade comunali, strade vicinali di uso pubblico;
 - Razionalizzazione delle rete di illuminazione pubblica e manutenzione conseguente.
- Iniziative volte al miglioramento della circolazione stradale che si è cercato di ottenere attraverso l'implementazione della segnaletica stradale e lo svecchiamento della stessa nonché con un'azione di vigilanza costante sulla circolazione e con l'attività dedicata alla manutenzione della rete viaria urbana ed extraurbana ove lo stato dei manufatti lo richieda.

Motivazione delle scelte

Mantenere un livello di efficienza della mobilità sul territorio comunale (viabilità).
Aumentare la sicurezza (illuminazione strade, piazze e aree pubbliche)

Finalità

Rete viaria comunale in buone condizioni di percorribilità.
Rete di illuminazione pubblica efficiente

Investimento

- Acquisto mezzo spazzatrice stradale;
 - Spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali e di quelle vicinali ad uso pubblico spesi a titolo I
 - spese per segnaletica stradale,
 - spese per sgombero neve e trattamento ghiaccio
 - spese per spazzatura strade,
 - spese per manutenzione ordinaria e straordinaria impianti di illuminazione pubblica
- Potenziamento della rete viaria e della rete di illuminazione pubblica

Erogazione di servizi di consumo

Miglior fruibilità territoriale da parte dei cittadini utenti della strada.

Risorse umane da impiegare

Tutto il personale dell'area Tecnica

Risorse strumentali da utilizzare

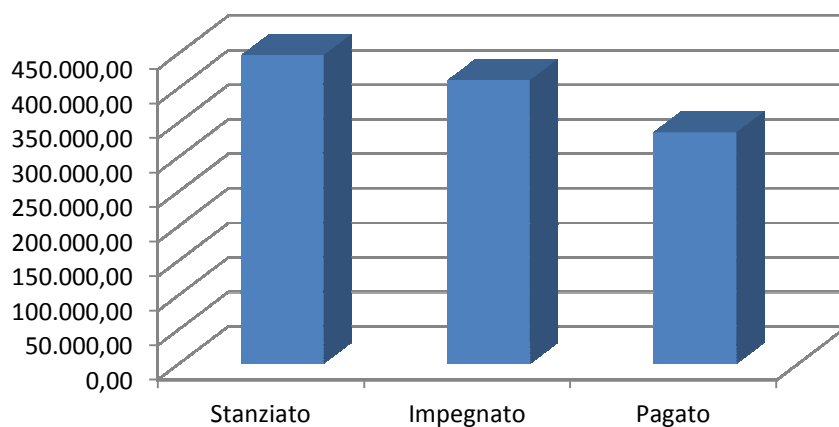
Attrezzi e macchinari diversi già a disposizione del servizio.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	394.300,00	396.300,00	388.830,50	322.809,33	0,51	-1,88	-16,98
II - Spese in Conto Capitale	50.000,00	50.000,00	21.617,49	12.082,93	0,00	-56,77	-44,11
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	444.300,00	446.300,00	410.447,99	334.892,26	0,45	-8,03	-18,41

Analisi Programma Programma 21 - urbanistica e territorio



Previsioni Programma 21 - urbanistica e territorio

Descrizione del programma

Pianificazione territoriale: gestione strumento urbanistico generale, strumenti urbanistici esecutivi ed altri strumenti di pianificazione dello sviluppo territoriale.

Gestione del territorio: tutela ambientale, verde pubblico, servizio idrico integrato, raccolta differenziata rifiuti, protezione civile.

Motivazione delle scelte

Promuovere un corretto sviluppo urbanistico ed edilizio del territorio comunale in coerenza con le previsioni degli strumenti di pianificazione vigente o adottati.

Mantenere un livello alto di efficienza del funzionamento del servizio di Sportello Unico per l'Edilizia.

Promuovere la tutela ambientale attraverso la vigilanza sul corretto uso del territorio: scarichi, emissioni in atmosfera, ecc....

Collaborare con l'ACDA s.p.a. al fine di una corretta erogazione del servizio idrico integrato.

Potenziare la raccolta differenziata dei rifiuti nell'ottica di collaborazione con CEC ed ACSR S.p.A.

Razionalizzare la gestione del verde pubblico attraverso interventi eseguiti in amministrazione diretta che attraverso interventi in appalto a ditte esterne.

Organizzare a livello comunale la gestione degli interventi di protezione civile anche a mezzo dell'acquisto di nuova dotazione così come già effettuato in corso di questo esercizio finanziario.

Finalità

Sviluppo del servizio di "sportello unico per l'edilizia";

Sviluppo del servizio informatico territoriale;

Razionalizzazione la gestione del verde pubblico, del servizio idrico integrato, del servizio di protezione civile;

Potenziamento della raccolta differenziata dei rifiuti.

Investimento

Investimento fondi per:

* spese per il servizio idrico integrato in gestione da parte dell'ACDA S.p.A.

* spese per la gestione del verde pubblico e aree svago e gioco per bambini e ragazzi

* spese per la protezione civile

Con delibera GC apposita il Sindaco ha deciso di destinare il 50% dell'indennità di carica lui spettante a far data dal mese di maggio a fine anno destinandola in parte ad attività assistenziali in parte ad attività inerenti la cultura e le attività inerenti i giovani, in parte alle manutenzioni di aree gioco per Euro 1.000,00, in tal modo è stata aumentata la fruibilità ai cittadini più piccoli delle aree loro destinate a mezzo di apposita attività manutentiva.

Erogazione di servizi di consumo

Ottimizzazione della fruibilità territoriale del territorio comunale attraverso un corretto sviluppo urbanistico ed edilizio

Risorse umane

Tutto il personale dell'area tecnica

Risorse strumentali da utilizzare

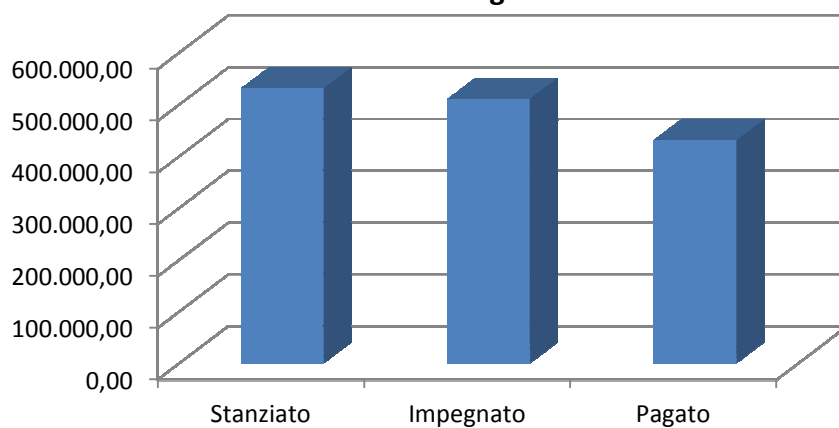
Beni strumentali automezzi e strumenti diversi in dotazione all'area tecnica

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	510.100,00	531.309,80	510.630,49	430.845,33	4,16	-3,89	-15,62
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	510.100,00	531.309,80	510.630,49	430.845,33	4,16	-3,89	-15,62

Analisi Programma Programma 25 - assistenza in genere



Previsioni Programma 25 - assistenza in genere

Descrizione del programma

Riguarda tutte le attività poste in essere per favorire i cittadini in particolari condizioni: studenti, degenti presso la casa di riposo, portatori di handicap.

Il Comune si avvale in questo programma degli introiti provenienti dalla Regione (per la scuola, per la locazione, per le borse di studio ecc), dalla Provincia per quanto concerne l'assistenza scolastica e dell'assistenza fornita dal consorzio Socio Assistenziale di riferimento.

Importante la collaborazione con l'ASL CN1 e con la Regione Piemonte nonché col Consorzio per i Servizi socio Assistenziali e con l'Istituto Comprensivo di Cervasca per i servizi agli studenti e alle loro famiglie.

Già da quest'anno la situazione finanziaria per gli enti verso i quali vantiamo dei crediti (regione e Provincia) è notevolmente mutata tant'è che i tagli all'entrata per trasferimenti da parte di tali enti pubblici si sono mostrati in tutta la loro gravità.

La provincia ha più che dimezzato il taglio ai fondi per assistenza scolastica e la Regione ha addirittura cancellato in toto e per tutti gli enti i contributi per borse di studio, anche per ovviare a questo inconveniente a fine anno la nostra Amministrazione ha provveduto, con mezzi propri, a creare un fondo tale da poter erogare borse di studio a studenti meritevoli. L'erogazione verrà effettuata dall'anno scolastico in corso.

Motivazione delle scelte

Migliorare, nei limiti del possibile le situazioni di disagio dei soggetti residenti scolari o soggetti con particolari esigenze e problematiche o ricadenti in determinate categorie.

Oltre alla compartecipazione finanziaria alle spese sostenute dall'ASL per la gestione dei servizi socio-assistenziali si coopera con la Regione nei progetti di sostegno alle locazioni verso i nuclei familiari meno abbienti.

Si è portato avanti il progetto di sostegno al baby parking che ospita bambini in età prescolare in attesa dei fondi Regionali a supporto;

Si intrattengono buoni rapporti con l'Istituto Comprensivo per servizi vari e convenzionati per i quali il nostro Ente – compatibilmente con le risorse a bilancio, ha stanziato importi per il diritto allo studio (su finanziamento provinciale in seguito a riforma innovazione apportata al settore dalla LR 2/2007 che ha ridistribuito le competenze in materia tra Regione e Provincia).

Attenzione viene posta anche alla popolazione anziana ai quali, se residenti in casa di riposo è stata data la possibilità di pagare l'IMU come abitazione principale anziché come "altro fabbricato" scontando pertanto l'aliquota agevolata del quattro per mille;

Relativamente all'assistenza all'handicap saranno prese in considerazione le istanze formulate dall'Istituto comprensivo e si affiderà il servizio alla ditta aggiudicatrice dell'appalto.

Per quanto attiene la mensa è stato portato a termine l'appalto per l'anno scolastico 2012/2013 vinto dalla ditta attualmente gestore del servizio.

E' continuata ed è tutt'ora vigente l'iniziativa "frutta a scuola" ed inoltre è stato attivato in via sperimentale un servizio self service rivolto ai bambini più grandi oltre a vari corsi di educazione. Continua il progetto "estate Ragazzi" per un periodo di cinque settimane gestito dal Comune con una cooperativa ad hoc esperta nel settore.

Finalità

Contribuire alle spese ad esempio per mense scolastiche e trasporto scolastico, partecipazione per esenzioni ticket sanitari, partecipazione alle spese per i degenti ospiti della casa di riposo contributi alla locazione, libri testo ecc.....

Investimento

Finanziare opere di interesse per la collettività e trasferire fondi a beneficio della stessa ad esempio con la quota parte trasferita al CSSA Valli Grana e Maira attribuita in base alla popolazione annualmente residente nei comuni costituenti il Consorzio.

Con delibera GC apposita il Sindaco ha deciso di destinare il 50% dell'indennità di carica lui spettante a far data dal mese di maggio a fine anno destinandola in parte ad attività assistenziali (incremento spesa Consorzio Socio Assist.le) e per Euro 4.915,88 che in questo progetto ha trovato stanziamento ed utilizzo..

Erogazione di servizi di consumo

Migliorare le condizioni di vita dei cittadini bisognosi con aiuti specifici

Risorse umane

Responsabile servizio Assistenza e dipendenti comunali area assistenza.

Risorse strumentali

Mezzi informatici e di supporto in dotazione agli uffici comunali.

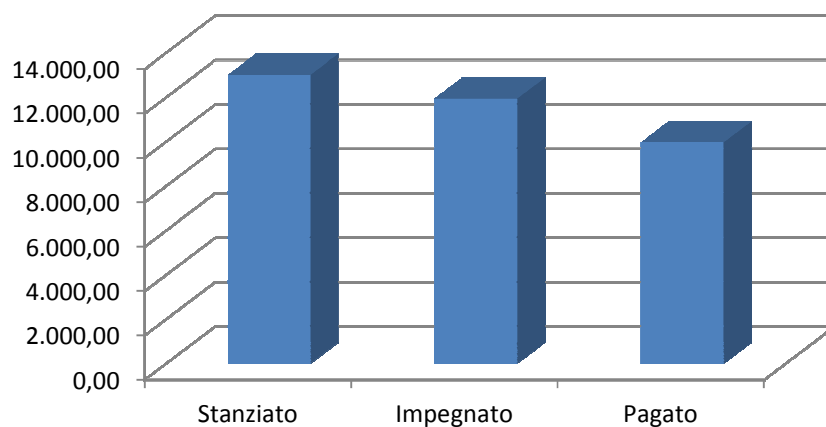
Mezzi tecnici e regolamenti a disposizione in particolare il Regolamento ISEE in vigore adottato dal nostro Comune a garanzia di equità.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	8.000,00	13.000,00	11.940,23	9.957,89	62,50	-8,15	-16,60
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	8.000,00	13.000,00	11.940,23	9.957,89	62,50	-8,15	-16,60

Analisi Programma Programma 26 - servizi cimiteriali



Previsioni Programma 26 - servizi cimiteriali

Descrizione del programma

Effettuazione della dovuta manutenzione ai cimiteri comunali e alla rete di illuminazione votiva. Migliorare la funzionalità dei servizi cimiteriali in generale anche a mezzo dell'implementazione dell'utilizzo del programma informatico acquistato ad hoc.

Motivazione delle scelte

Razionalizzazione dei servizi cimiteriali
Ottimizzare la funzionalità dei cimiteri

Finalità

Razionalizzare la manutenzione delle aree cimiteriali
Ottimizzare i servizi cimiteriali ivi compreso quello da illuminazione votiva

Investimento

Spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle aree cimiteriali
Investimenti per la costruzione di nuovi loculi

Erogazione di servizi di consumo

Migliorare il livello qualitativo dei servizi cimiteriali erogati anche tenuto conto che trattasi di servizio a domanda individuale. Per quanto concerne il servizio lampade votive rilevante ai fini IVA per il nostro Ente.

Risorse umane

Personale dell'area tecnica.

Risorse strumentali

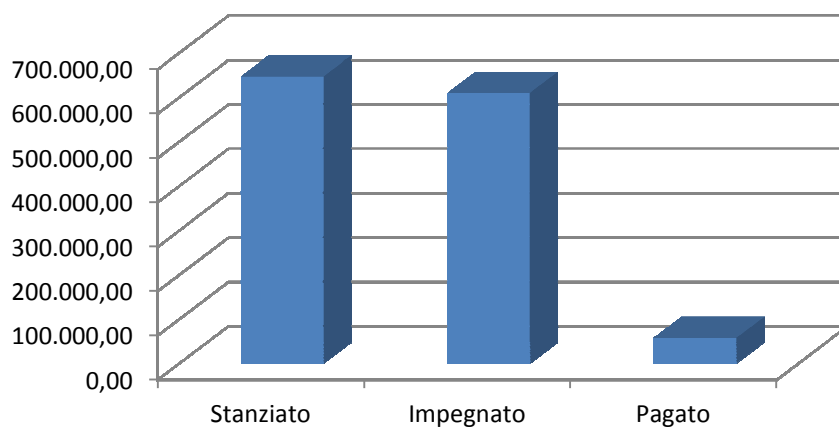
Beni a disposizione dell'area tecnica.

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	537.000,00	647.000,00	609.713,97	57.732,93	20,48	-5,76	-90,53
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	537.000,00	647.000,00	609.713,97	57.732,93	20,48	-5,76	-90,53

Analisi Programma Programma 28 - opere pubbliche



Previsioni Programma 28 - opere pubbliche

Descrizione del programma

Il programma concerne la realizzazione degli investimenti, sulla base degli indirizzi forniti dagli organi politici con l'approvazione del programma triennale delle opere pubbliche nonché nel bilancio di previsione e nelle variazioni di bilancio regolarmente approvate in corso d'anno.

Corretto sviluppo della programmazione dell'azione pubblica

Progettazione di nuove opere pubbliche

Aggiornamento del personale in merito alle evoluzioni normative

Sviluppo del servizio di sportello unico espropriazioni

Motivazione delle scelte

Ottenere un corretto sviluppo della programmazione dell'azione pubblica a mezzo della progettazione di nuove opere.

Le opere previste per il triennio sono le seguenti:

Dettaglio opere inserite nel programma dei lavori pubblici per l'anno 2012: la tabella a seguire indica tutte le opere che nella presente relazione vengono negli importi suddivise anche nelle opere di manutenzione ma che per chiarezza espositiva si elencano insieme nella tabella a seguire.

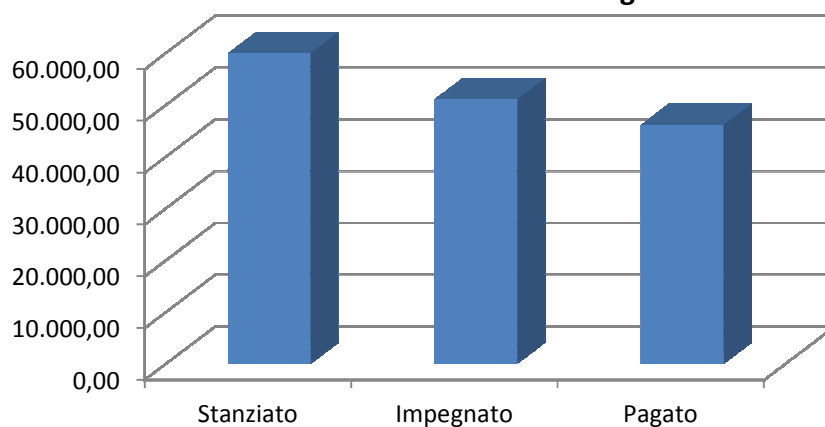
Fondo accordo bonari (3% del totale)	€	30.000,00
Fondo art. 39 DPR 327/2001 e s.m.i.	€	1.000,00
Fornitura materiale bibliografico	€	3.000,00
Fondo per progettazioni di pianificazione del territorio	€	30.000,00
Aggiornamento hardware uffici comunali	€	3.500,00
Fornitura arredamento scolastico	€	5.000,00
Manutenzione aree verdi e arredo urbano	€	15.000,00
Manutenzione straordinaria scuole	€	15.000,00
Ampliamento manutenzione illuminazione pubblica	€	20.000,00
Manutenzione straordinaria residenza anziani	€	40.000,00
Interventi per la messa in sicurezza della viabilità	€	10.000,00
Ristrutturazione cimiteri comunali	€	100.000,00
Tinteggiatura interna edificio scolastico S.Defendente	€	20.000,00
Manutenzione archivi delle sede comunale	€	15.000,00
Ripristino bitumatura strade comunali - 2012	€	60.000,00
Ristrutturazione impianto termico Comune - Scuole	€	100.000,00
Costruzione di nuovi marciapiedi	€	100.000,00
Fornitura spazzatrice stradale	€	106.000,00
Ampliamento struttura ricreativa San Defendente	€	30.000,00
Costruzione magazzino area sportiva San Bernardo	€	80.000,00
Manutenzione marciapiede via Cuneo fino al cimitero	€	32.000,00
Manutenzione palestra Santa Croce	€	40.000,00
Potenziamento videosorveglianza	€	25.000,00
Realizzazione campo beach volley	€	6.000,00
Fornitura di attrezzature per la protezione civile	€	8.000,00
Marciapiedi via Mistral, via Vignolo, via Cavour	€	165.000,00
Attrezzatura per protezione. Civile	€	5.000,00
Trasferimento per opere sociali in frazione S. Michele	€	2.500,00
Manutenzione Straordinari Cascina Pellegrino	€	6.000,00

ANALISI PROGRAMMI Anno 2012

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	59.885,00	59.885,00	51.034,93	46.082,32	0,00	-14,78	-9,70
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	59.885,00	59.885,00	51.034,93	46.082,32	0,00	-14,78	-9,70

Analisi Programma Programma 29 - gestione economica del segretario



Previsioni Programma 29 - gestione economica del segretario

Descrizione del programma

Il programma riguarda la gestione economica del segretario sia per quanto concerne il rapporto con il Comune convenzionato con il servizio svolto dal Segretario Comunale e per quanto concerne il rapporto con il Ministero dell'Interno e con l'ex Agenzia per la gestione dell'Albo dei Segretari Comunali e Provinciali per il pagamento spettanze da diritti di segreteria e per fondo mobilità.

A riguardo vengono mantenuti rapporti con il Comune di Bernezzo Capofila convenzione per quanto concerne il versamento allo stesso della quota parte a carico del nostro Ente con verifica a consuntivo degli emolumenti spettanti al Segretario nonché per il loro corretto versamento alle casse del Comune Capofila;

Vengono svolti dal servizio economico finanziario tutti i conteggi riguardanti i diritti di segreteria da versarsi trimestralmente al Segretario Comunale e all'ex AGES nonché i calcoli per emolumenti arretrati per la corretta elaborazione dei cedolini paga a Segretari Comunali aventi diritto.

Vengono effettuati inoltre i calcoli di rito per quanto concerne i versamenti al fondo di mobilità (adempimento annuale).

Motivazione delle scelte

Effettuare tutti i calcoli degli emolumenti e degli oneri riflessi da imputarsi al nostro Ente per le funzioni svolte dal Segretario Comunale titolare ai fini del pagamento corretto degli emolumenti e degli oneri ad esso connessi quali ad esempio i diritti di segreteria, le quote da attribuirsi al fondo di mobilità nonché le quote ad attribuirsi al Comune di Bernezzo capofila di convenzione.

Finalità

Garantire una corretta gestione emolumenti al Segretario Comunale titolare, al Comune di Bernezzo per rimborso spese a carico e al Ministero dell'interno per quota ex agenzia,

Investimento

Sono ricompresi in quest'ambito le spese inerenti la gestione degli emolumenti dovuti all'ex AGES e non anche gli emolumenti stipendiali al Segretario compresi, invece, nelle voci inerenti il personale (per indennità posizione e risultato e/o accessi qualora reistituiti) nonché nelle voci per trasferimento a terzi per i rimborsi al Comune Capofila di Convenzione.

Erogazione di servizi di consumo

Nessun servizio di consumo collegato all'attività di progetto

Risorse umane

Responsabile. Servizio Economico finanziario

Risorse strumentali

Risorse a disposizione servizio

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 1 - amministrazione generale/segreteria
--	---

RESPONSABILE: Segretario comunale Dott.ssa Valacco Susanna
--

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Realiz- zato	Indicatori				
		Tempi						Scost. %									
		Stanzio	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)		Consuntivi (gg.)	Tipo	N.		di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %		
Mantenimento	Amministrazione generale e segreteria	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	44,75	100,00	78,27	44,75	SI					0,00	
		219.070,00	171.464,49	76.731,19													
	Servizi culturali, manifestazioni, attività sportive	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	7,82	100,00	29,83	7,82	SI					0,00	
		218.721,89	2.794,95	2.794,95	1,28	100,00											
Sviluppo	Implementazione PEC/Digitalizzazione atti	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	25,00	100,00	25,00	25,00	SI	Risultato		5	5	5	0,00
		2.000,00	956,53	251,05	47,83	26,25											
Miglioramento	Autocertificazioni: gestione on line da parte dei cittadini e controllo	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	0,00	100,00	59,57	0,00	SI	Risultato		5	5	5	0,00
		1.201,20	1.200,05	1.200,05	99,90	100,00											
	gestione ciclo performance	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	51,03	38,75	51,03	38,75	SI	Risultato		4	4	4	0,00
		26.340,00	13.440,91	5.208,48													
	gestione contributi a favore associazioni ed enti nel campo culturale e sportivo che svolgono attività a favore delle attività produttive	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	0,00	100,00	33,58	87,20	SI	Risultato		4	4	4	0,00
		30.700,00	10.310,00	8.990,00													
	gestione sportello unico attività produttive	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	673,06	272,55	36,38	40,49	SI	Risultato		4	4	4	0,00
		1.850,00	673,06	272,55													
	controlli dichiarazioni ISEE su attribuzioni contributi (locazione, borse studio, libri testo)	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	0,00	100,00	0,00	0,00	SI	Risultato		4	4	4	0,00
		21.000,00	0,00	0,00													
	Progetto giovani e terza età	Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	0,00	100,00	0,00	0,00	SI	Risultato		3	3	3	0,00
		8.500,00	0,00	0,00													
		Stanzio	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%											

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 2 - Servizio Tributi
--	--------------------------------

RESPONSABILE: Barra dott.ssa Sonia ISTR.DIRETTIVO ECO FIN

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									Scost. %
Miglioramento	Bonifica banca dati TARSU (pluriennale)	10.425,00	4.642,59	21,75	44,53	0,47		366	366	0	SI	Risultato	2	2	2
		10.456,18	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	3	1	1
															0,00

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 4 - servizio economico finanziario
--	--

RESPONSABILE: Barra dott.ssa Sonia ISTR.DIRETTIVO ECO FIN

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Impegnato		Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%										
Mantenimento	Gestione emolumenti e posizioni giuridiche personale dipendente	Stanziato														
		408.350,00	221.777,48	82.322,99	54,31	37,12							0	0	0	0,00
		403.709,77	181.343,57	69.260,47	44,92	38,19										
	Gestione economico finanziaria, programmazione, economato.	244.775,00	85.632,34	43.932,05	34,98	51,30						0	0	0	0	0,00
		244.779,39	3.497,44	1.325,72	1,43	37,91										
		39.650,00	373,77	34,82	0,94	9,32						0	0	0	0	0,00
	Gestione entrate tributarie e servizi fiscali.	39.859,74	16.694,78	16.694,78	41,88	100,00										
		800,00	293,27	114,73	36,66	39,12	214	214	0							
		814,77	0,00	0,00	0,00	0,00										
Miglioramento	servizio IVA - nuovo adempimento a seguito direttiva Ag. Entrate 104/E															

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 5 - gestione manutenzione beni immobili di proprietà comunale
--	---

RESPONSABILE: Otta geom. Guido ISTR. DIRETTIVO UFF. TECNICO

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziano		Impegnato		Pagato		Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%		Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanziano	Accertato	Impegnato	Accertato	Pagato	Riscosso	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%									
Miglioramento	gestione e manutenzione beni immobili di proprietà comunale	417.800,00	103.349,78	45.538,10	24,74	44,06		366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00				
		415.777,02	20.515,24	20.515,22	4,93	100,00						Quantità	2	1	1	0,00				
	gestione e manutenzione strade (compreso sgombero neve) e ill. pubblica	324.000,00	122.000,00	52.164,55	37,65	42,76		366	366	0	SI	Risultato	2	2	2	0,00				
		324.034,89	110.749,04	109.984,05	34,18	99,31						Quantità	4	2	2	0,00				
												Efficienza	1	1	1	0,00				
	gestione nuove opere pubbliche sulla base del BP 2012	482.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		366	366	0	SI	Risultato	2	2	2	0,00				
		482.190,45	167.153,83	167.153,84	34,67	100,00						Quantità	3	3	3	0,00				

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 6 - informatica
--	---------------------------

RESPONSABILE: Barra dott.ssa Sonia ISTR.DIRETTIVO ECONOMICO FINANZIARIO E TRIBUTI

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)
--

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti	Consuntivi	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
Mantenimento	informatica manutenzione hardware software	Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti	Consuntivi	Scost. %	SI		0	0	0
		22.210,00	9.004,90	3.219,37	40,54	35,75								
Sviluppo	Gestione IMU on line per i cittadini	22.238,52	4.351,11	4.351,06	19,57	100,00				SI	Risultato	4	4	4
		1.600,00	924,06	2,42	57,75	0,26	245	245	0					
		1.629,54	0,00	0,00	0,00	0,00								

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 7 - Servizio tecnico
--	--------------------------------

RESPONSABILE: Otta geom. Guido ISTR. DIRETTIVO UFF. TECNICO

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Realiz- zato	Indicatori									
							Tempi						Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %					
							Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %													
Mantenimento	Servizio tecnico	Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%						SI		0	0	0,00				
		Stanziano	Accertato	Riscosso																		
		289.700,00	195.743,35	83.057,34	67,57	42,43																
		289.754,59	5.558,85	5.558,85	1,92	100,00																
Sviluppo	gestione parco macchine servizio tecnico e acquisto nuovi mezzi per attività	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										1	1	1	0,00	

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)		PROGRAMMA 9 - mutui e oneri
--	--	-----------------------------

RESPONSABILE: Barra dott.ssa Sonia ISTR.DIRETTIVO ECO FIN	
---	--

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)	
--	--

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	(gg.)	(gg.)	Scost. %					Scost. %
Mantenimento	gestione mutui pagamenti rate controlli rid	146.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI		0	0	0,00
		146.861,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 10 - polizia municipale in genere
--	---

RESPONSABILE: Valacco dott.ssa Susanna SEGRETARIO COMUNALE
--

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz %		Pag./Imp. %	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)		Scost. %			
					Acc./Stanz %	Risc./Acc %													
Mantenimento	Gestione Polizia municipale	133.726,00	114.132,51	48.086,25	85,35	42,13							SI			0	0,00		
		133.759,04	39.646,53	39.646,53	29,64	100,00													
Miglioramento	servizio di repressione errati comportamenti automobilisti anche con noleggio autovelox	3.100,00	347,00	35,90	11,19	10,35	275	275	0				SI	Risultato		4	0,00		
		3.115,82	2.096,12	2.096,11	67,27	100,00													

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 11 - viabilità' e illuminazione pubblica
--	--

RESPONSABILE: Otta geom. Guido ISTR. DIRETTIVO UFF. TECNICO

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario								Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Impegnato		Pagato	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%		Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanzialto	Stanzialto	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Imp./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	39.500,00	4.757,07	3.316,07	12,04	69,71						SI		0	0	0,00	
		39.513,10	10.765,10	10.765,10	27,24	100,00											

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 12 - urbanistica e territorio
--	---

RESPONSABILE: Otta geom. Guido ISTR. DIRETTIVO UFF. TECNICO

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziano		Impegnato		Pagato		Imp./Stanz.% Acc./Stanz.%		Pag./Imp.% Risc./Acc.%		Previsti (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
Manutenimento	Gestione e manutenzione dei beni demaniali e patrimoniali	Stanziano	67.800,00	52.853,00	23.866,13	77,95	45,16									0	0	0,00		
		Stanziano	67.847,77	8.988,19	8.988,19	13,25	100,00													
	Gestione Urbanistica e gestione del territorio	Stanziano	402.000,00	101.620,17	95.865,92	25,28	94,34									0	0	0,00		
		Stanziano	401.466,24	6.449,23	6.449,23	1,61	100,00													
	Gestione Servizio di protezione civile	Stanziano	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00									0	0	0,00		
		Stanziano	7.000,10	1.226,03	1.226,03	17,51	100,00													

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 13 - assistenza in genere
--	-------------------------------------

RESPONSABILE: Segretario Comunale - Dott. Valacco Susanna

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire		Conseguiti (n°.)	Scost. %		
					Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				Risc./Acc.%	Scost. %								
Mantenimento	Gestione Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	Stanziato																	
		364.100,00	172.870,47	119.656,47	47,48	69,22													
		364.106,98	112.945,81	112.859,81	31,02	99,92													
	Gestione Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	Stanziato																	
		117.200,00	103.528,42	51.206,93	88,33	49,46													
		117.203,18	40.877,69	40.877,71	34,88	100,00													

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 14 - servizi cimiteriali
--	------------------------------------

RESPONSABILE: Otta geom. Guido ISTR. DIRETTIVO UFF. TECNICO

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Tempi			Realiz- zato	Indicatori		
		Stanzialto	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)		Scost. %		
					Accertato	Riscosso											Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%
Mantenimento	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	17.500,00	4.068,70		23,25	35,08							0	0	0,00			
		17.502,35	13.814,36	1.427,20	78,93	100,00												

ANALISI DI SINTESI DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI (2012)	PROGRAMMA 16 - gestione economica del segretario
--	--

RESPONSABILE: Istruttore direttivo Barra Dott.ssa Sonia

Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario										Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Impegnato		Pagato		Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%		Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo	N.		di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %	
		Stanzialto	Accertato	Stanzialto	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%												
Mantenimento	Gestione economica e giuridica Segretari Com.II	59.885,00	745,98	745,98	1,25	100,00	100,00								0	0	0,00		
		59.885,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												

Comune di Cervasca

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

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 2012

ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

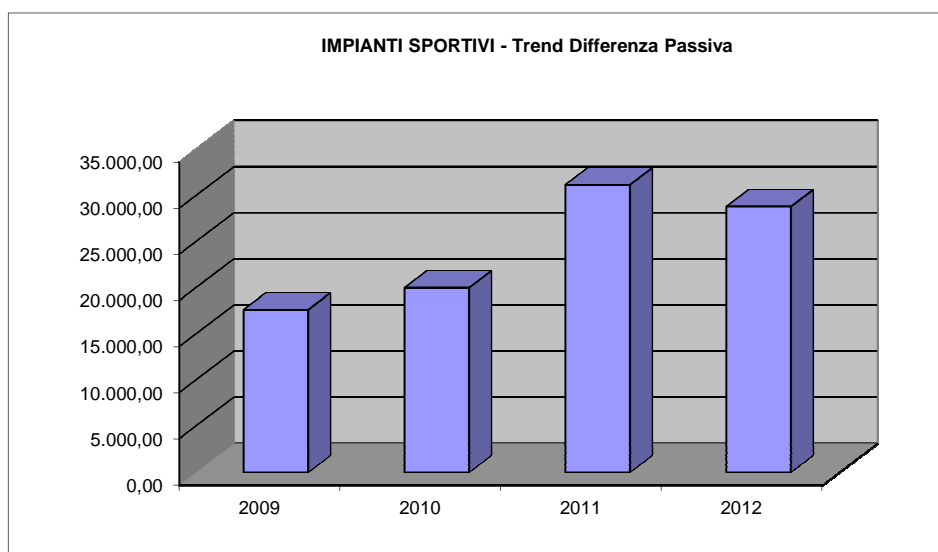
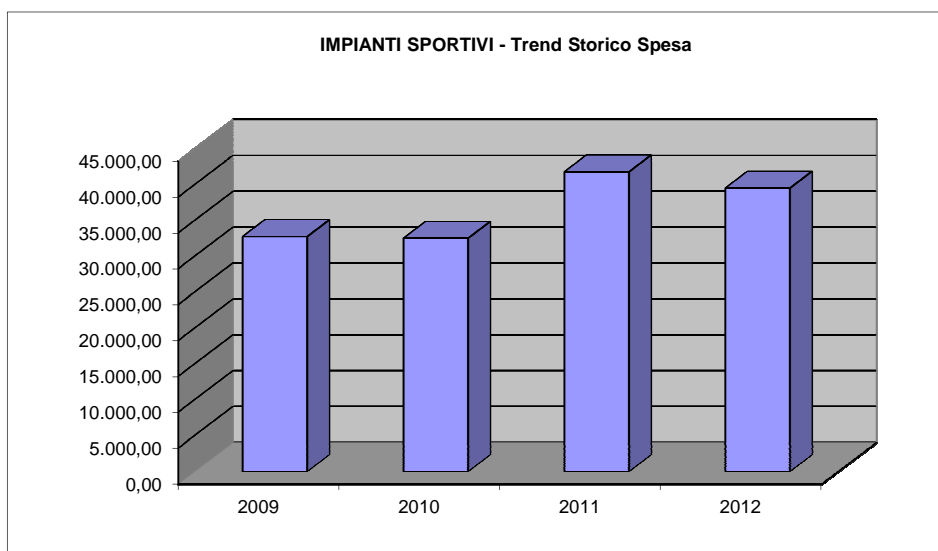
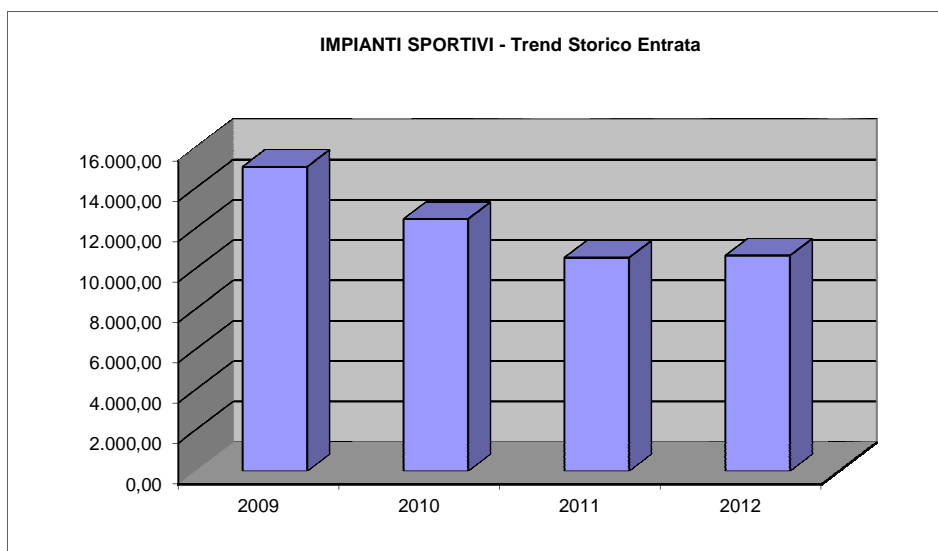
Servizio a Domanda Individuale 8 - IMPIANTI SPORTIVI

Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
303 / 2 / 1 - 3.01.0303 - proventi conc. gestione campo da calcio della frazione s. Croce "attività rilevante ai fini IVA"	2.000,00	2.500,00	1.598,00	1.500,00	-6,13	-26,21
303 / 2 / 2 - 3.01.0303 - proventi conc. gestione campo da calcio Capoluogo "Attività rilevante ai fini IVA "	1.838,00	2.000,00	1.986,00	2.184,00	9,97	12,50
336 / 2 / 1 - 3.01.0336 - proventi dagli impianti e dai centri sportivi (palestra)"Attività rilevante ai fini IVA"	11.256,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	-20,02
Totale	15.094,00	12.500,00	10.584,00	10.684,00	0,94	-16,05

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
560 / 2 / 1 - 1.01.06.01 - retribuzione personale di ruolo e non di ruolo dello ufficio tecnico	1.429,11	4.332,35	4.342,13	4.349,74	0,18	29,15
560 / 6 / 1 - 1.01.06.01 - contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune	422,10	1.231,52	1.257,02	1.241,16	-1,26	27,93
620 / 2 / 1 - 1.01.06.07 - Contributi IRAP su stipendi area tecnica	122,56	367,08	368,08	367,82	-0,07	28,65
2330 / 4 / 1 - 1.06.02.02 - gestione manutentiva campi da tennis comunali - acquisto di beni	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-100,00	-100,00
2330 / 6 / 1 - 1.06.02.02 - gestione manutenzione campo sportivo f.lli pellegrino "Attività rilevante ai fini IVA"	2.000,00	1.469,27	1.313,28	1.490,68	13,51	-6,49
2330 / 8 / 1 - 1.06.02.02 - manutenzione palestra "Attività rilevante ai fini IVA"	1.500,00	1.414,00	1.500,00	1.458,47	-2,77	-0,87
2330 / 10 / 1 - 1.06.02.02 - gestione manutentiva area sportiva san bernardo	500,00	500,00	356,63	486,94	36,54	7,68
2330 / 12 / 1 - 1.06.02.02 - ACQUISTO BENI MANUTENZIONE CAMPO SPORT S. CROCE	1.500,00	1.446,79	1.236,08	1.736,95	40,52	24,58
2340 / 2 / 1 - 1.06.02.03 - Manutenzione campo sportivo nella fraz. santa croce "Attività rilevante ai fini IVA"	1.500,00	1.494,35	1.386,00	1.458,20	5,21	-0,13
2340 / 2 / 2 - 1.06.02.03 - Spese per luce, gas e telefono campo sportivo nella fraz. santa croce "Attività rilevante ai fini IVA"	4.300,00	3.800,00	4.000,00	3.000,00	-25,00	-25,62
2340 / 6 / 1 - 1.06.02.03 - PREST. SERVIZI PER MANUTENZIONE CAMPI TENNIS COMUNALI	0,00	0,00	758,18	0,00	-100,00	-100,00
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	1.500,00	1.498,80	1.252,49	1.475,10	17,77	4,09
2340 / 8 / 2 - 1.06.02.03 - SPESE UTENZE CAMPO SPORT F.LLI PELLEGRINO	5.000,00	4.000,00	4.000,00	2.999,30	-25,02	-30,79
2340 / 10 / 1 - 1.06.02.03 - PREST. SERVIZI MANUTENZIONE PALESTRE COMUNALI	1.474,40	1.466,00	4.023,50	4.454,30	10,71	91,89
2340 / 10 / 2 - 1.06.02.03 - SPESE UTENZE PALESTRE COMUNALI	11.000,00	9.000,00	13.000,00	12.000,00	-7,69	9,09
2340 / 12 / 1 - 1.06.02.03 - SERVIZI MANUTENZIONE AREA SPORT S. BERNARDO	500,00	500,00	2.000,00	3.000,00	50,00	200,00
Totale	32.748,17	32.520,17	41.793,40	39.518,67	-5,44	10,74

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	17.654,17	20.020,17	31.209,40	28.834,67
Totale a Pareggio	32.748,17	32.520,17	41.793,40	39.518,67

Relazione Conto Consuntivo 2012



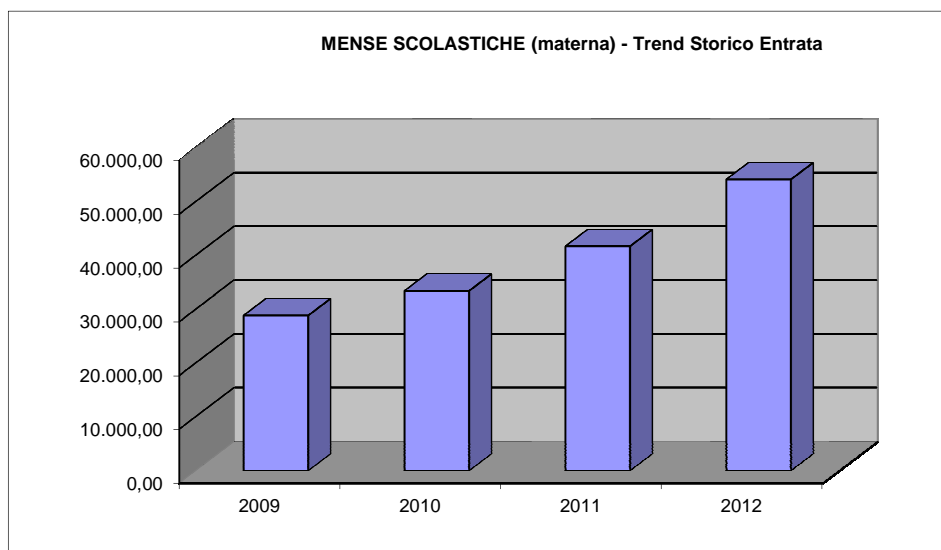
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

Servizio a Domanda Individuale 11 - MENSE SCOLASTICHE (materna)

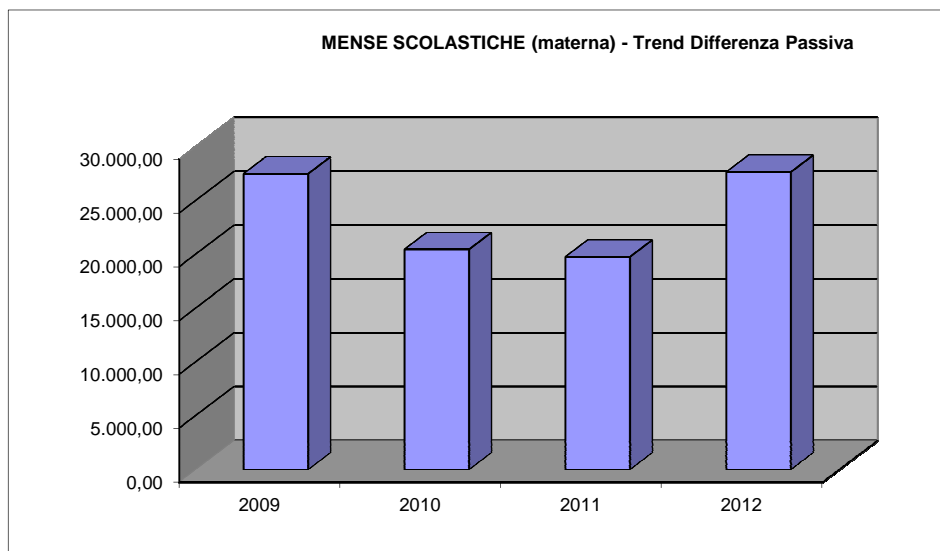
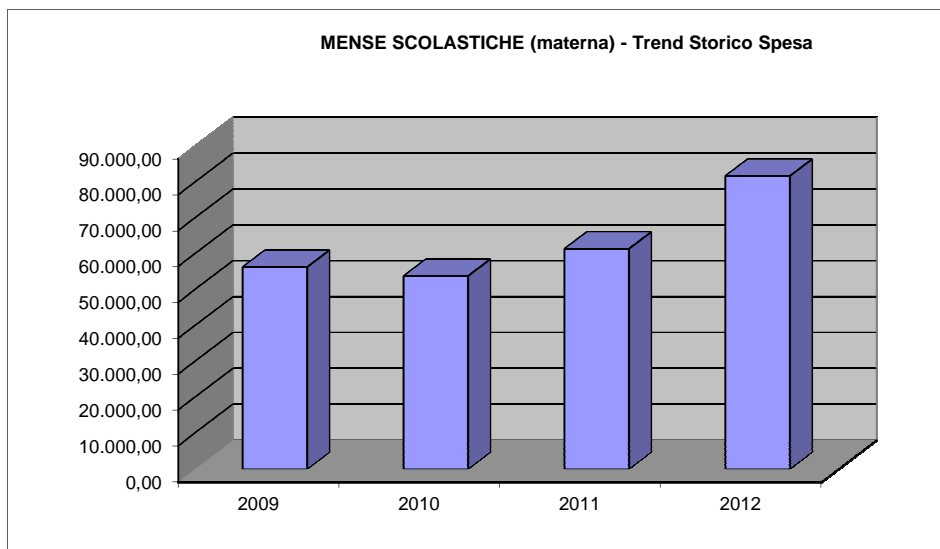
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
286 / 2 / 1 - 3.01.0286 - proventi refezione scolastica scuola materna statale "Attività rilevante IVA"	28.860,00	33.394,00	41.691,60	54.145,60	29,87	56,27
Totale	28.860,00	33.394,00	41.691,60	54.145,60	29,87	56,27

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
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	15,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1460 / 2 / 1 - 1.04.01.03 - Spese per luce gas e telefono - scuole materne "Attività rilevante ai fini IVA"	1.250,00	950,00	2.200,00	3.000,00	36,36	104,55
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"	1.390,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
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"	53.700,87	52.900,00	59.250,00	78.500,00	32,49	42,00
1900 / 10 / 1 - 1.04.05.03 - SERVIZI INERENTI ASSIST. SCOLASTICA	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
Totale	56.356,88	53.850,00	61.450,00	81.800,00	33,12	42,96

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	27.496,88	20.456,00	19.758,40	27.654,40
Totale a Pareggio	56.356,88	53.850,00	61.450,00	81.800,00



Relazione Conto Consuntivo 2012

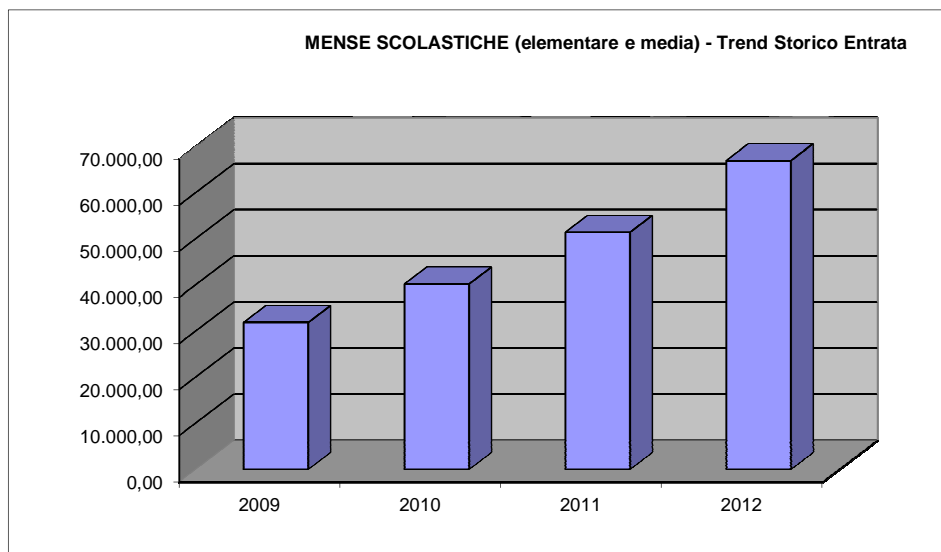


ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012**Servizio a Domanda Individuale 12 - MENSE SCOLASTICHE (elementare e media)**

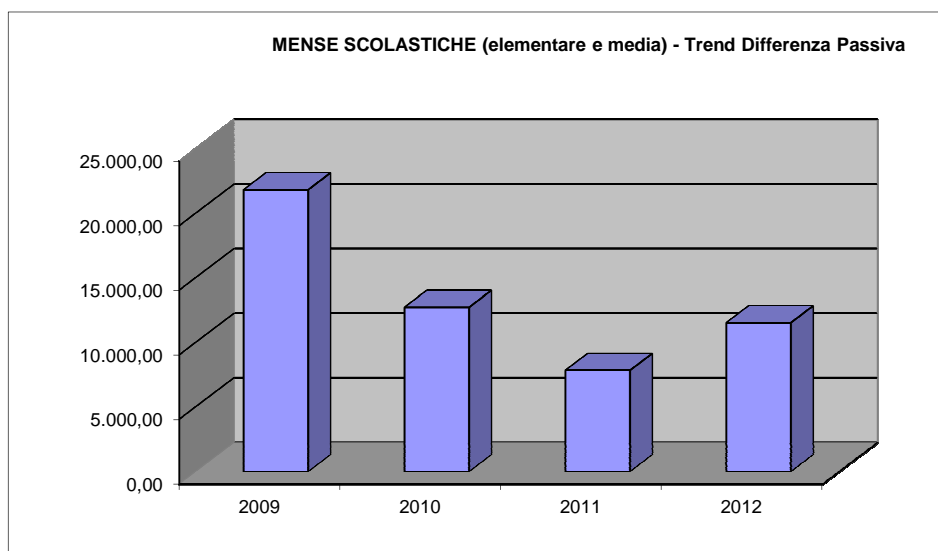
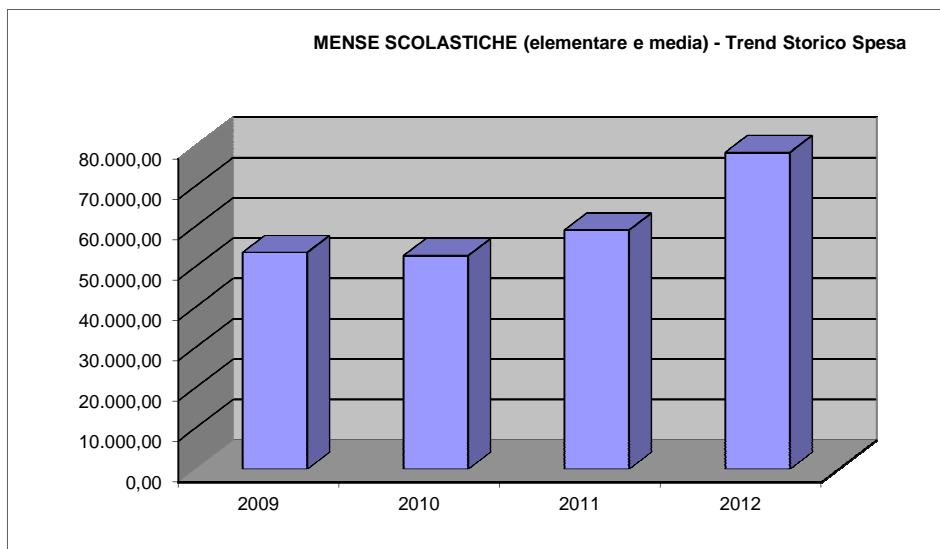
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
290 / 2 / 1 - 3.01.0290 - proventi refezione scolastica elementare e media "att. rilevante IVA"	31.870,00	40.179,00	51.413,50	66.967,50	30,25	62,72
Totale	31.870,00	40.179,00	51.413,50	66.967,50	30,25	62,72

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
1900 / 4 / 1 - 1.04.05.03 - mense scolastiche prestazione di servizi (canone appalto mensa scuola elementare) "Attività rilevante ai fini IVA"	53.700,87	52.900,00	59.250,00	78.500,00	32,49	42,00
Totale	53.700,87	52.900,00	59.250,00	78.500,00	32,49	42,00

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	21.830,87	12.721,00	7.836,50	11.532,50
Totale a Pareggio	53.700,87	52.900,00	59.250,00	78.500,00



Relazione Conto Consuntivo 2012

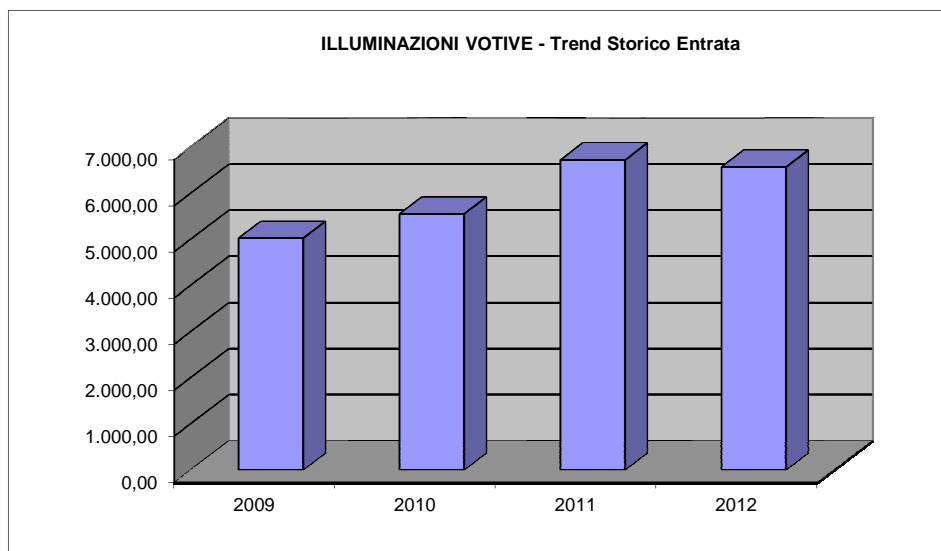


ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012**Servizio a Domanda Individuale 20 - ILLUMINAZIONI VOTIVE**

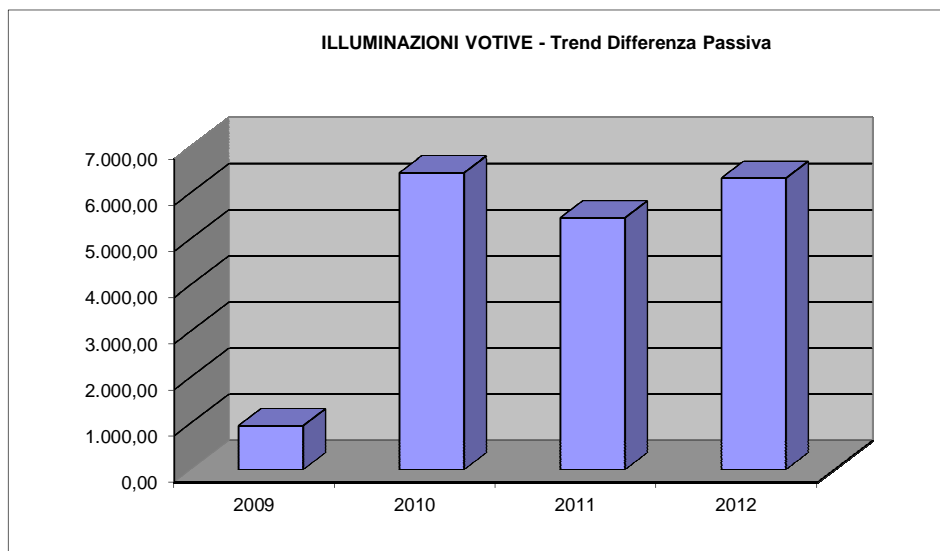
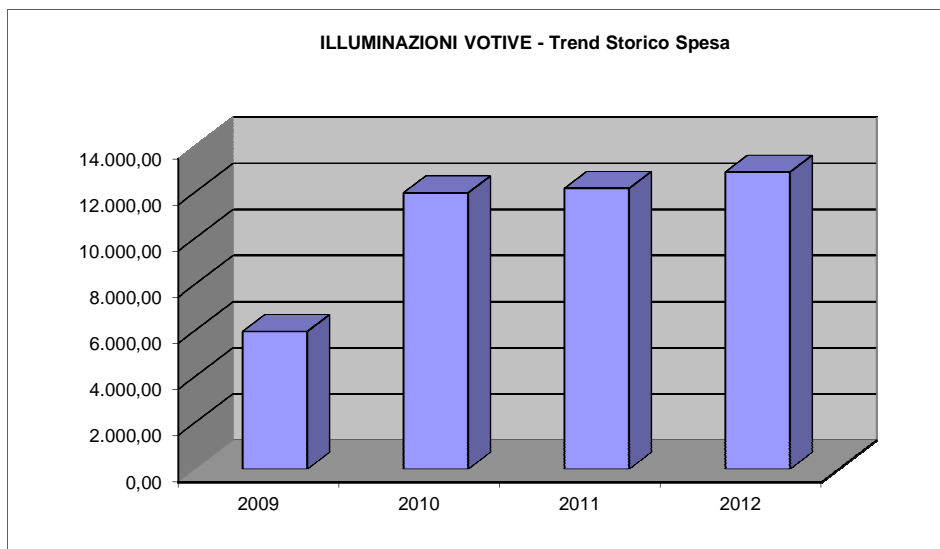
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
312 / 2 / 1 - 3.01.0312 - proventi illuminazione lampade votive. "Att. rilevante ai fini IVA"	5.025,60	5.553,60	6.720,44	6.570,26	-2,23	13,94
Totale	5.025,60	5.553,60	6.720,44	6.570,26	-2,23	13,94

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
560 / 2 / 1 - 1.01.06.01 - retribuzione personale di ruolo e non di ruolo dello ufficio tecnico	1.429,11	5.776,47	5.789,50	5.799,66	0,18	33,89
560 / 6 / 1 - 1.01.06.01 - contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune	422,10	1.642,03	1.676,03	1.654,89	-1,26	32,74
620 / 2 / 1 - 1.01.06.07 - Contributi IRAP su stipendi area tecnica	122,56	489,44	490,78	490,43	-0,07	33,42
4210 / 2 / 1 - 1.10.05.03 - Spese per energia elettrica - cimiteri comunali "Attività rilevante ai fini IVA"	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.500,00	16,67	10,53
4210 / 3 / 1 - 1.10.05.03 - illuminazione votiva - servizio gestito in economia - prestazione di servizi "Attività rilevante ai fini IVA"	500,00	488,53	497,75	995,05	99,91	100,85
4210 / 4 / 1 - 1.10.05.03 - PREST. SERVIZI MANUT. CIMITERI COMUNALI	0,00	591,86	725,55	449,53	-38,04	2,37
Totale	5.973,77	11.988,33	12.179,61	12.889,55	5,83	28,29

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	948,17	6.434,73	5.459,17	6.319,29
Totale a Pareggio	5.973,77	11.988,33	12.179,61	12.889,55



Relazione Conto Consuntivo 2012



	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA		CAUSE	ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-			
ATTIVO										
A) IMMOBILIZZAZIONI										
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI										
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	17.105,19 16.478,40	626,79	114.707,87	0,00	0,00	376,08 0,00	115.083,95 115.083,95	250,71 16.854,48 250,71		
Totale										
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI										
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.701.201,17 482.995,51	3.218.205,66	247.394,47	0,00	0,00	408.766,42 87.058,73	87.058,73	3.787.307,82 570.054,24		
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	1.156.980,87	1.156.980,87	128.970,01	0,00	0,00			1.285.950,88		
3) Terreni (patrimonio disponibile)	284.051,29	284.051,29	0,00	0,00	0,00			284.051,29		
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	9.291.818,05 1.904.995,57	7.386.822,48	478.387,87	0,00	0,00	1.514.392,02 327.221,86	327.221,86	9.052.380,51 2.232.217,43		
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	494.513,35	334.452,30	145.791,38	0,00	0,00	15.673,20	21.885,27	474.031,61		
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	160.061,05							181.946,32		
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	358.228,35	75.114,36	7.846,03	0,00	0,00	21.885,27	40.164,46	42.795,93		
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	283.113,99	11.492,61	612,26	0,00	0,00	40.164,46	4.989,65	323.278,45		
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	56.664,12					4.989,65		7.115,22		
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	144.308,57	15.896,00	104.120,50	0,00	0,00	25.458,10	25.458,10	61.653,77		
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	128.412,57	98.750,32	4.369,81	59,76	59,76	42.440,18	42.440,19	153.870,67		
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	428.032,35 329.282,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.620,18		
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.722,21		
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale										
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE										
1) Partecipazioni in										
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			939,43		
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			6.133,67		
c) altre imprese	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	1.062,22	1.062,22	0,00		
2) Crediti verso:										
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			1.938.831,64		
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			2.489.112,12		
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)										
4) Crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			1.249.944,83		
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			16.339.696,10		
Totale										
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		15.783.170,80	1.232.200,20	59,76	59,76	1.938.831,64	2.604.196,07	16.349.946,81		

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CAUSE		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-		
B) ATTIVO CIRCOLANTE									
I) RIMANENZE									
III) CREDITI									
1) Verso contribuenti	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00
2) Verso enti del settore pubblico allargato	414.322,86	414.322,86	76.490,13	410.197,11		49.593,89	3.580,67		126.629,10
a) Stato	7.631,63	7.631,63	0,00	7.436,60		5.957,13	6.152,16		0,00
- correnti	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
- capitale									
a) Regione	50.956,10	50.956,10	20.547,33	25.358,25		136,20	9.218,05		37.063,33
- correnti	167.860,72	167.860,72	2.500,00	30.000,00		0,00	0,00		140.360,72
- capitale									
a) Altri	34.322,74	34.322,74	16.450,00	0,00		0,00	0,00		50.772,74
- correnti	40.000,00	40.000,00	20.000,00	0,00		0,00	2.196,34		57.803,66
- capitale									
3) Verso debitori diversi									
a) verso utenti di servizi pubblici	60.576,46	60.576,46	3.452,04	53.648,71		8.568,98	3.523,42		15.425,35
b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00	0,00	3.725,22	0,00		0,00	0,00		3.725,22
c) verso altri	11.973,93	11.973,93	21.439,02	21.710,48		9.736,55	0,00		21.439,02
- correnti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
- capitale									
d) da alienazioni patrimoniali	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00		0,00	5.000,00		0,00
e) per somme corrisposte a c/terzi	22.461,74	22.461,74	5.182,01	9.612,20		0,00	9.000,00		9.031,55
4) Crediti per IVA	20.422,00	20.422,00	0,00	0,00		0,00	4.572,00		15.850,00
5) Per depositi									
a) banche	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00		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		905.528,18	169.785,75	627.963,35		73.992,75	43.242,64		478.100,69
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI									
1) Titoli	0,00	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
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE									
1) Fondo di cassa	2.164.749,78	2.164.749,78	3.695.236,52	3.824.394,34					2.035.591,96
2) Depositi bancari	0,00	0,00							0,00
Totale		2.164.749,78	3.695.236,52	3.824.394,34		0,00	0,00		2.035.591,96
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		3.070.277,96	3.865.022,27	4.452.357,69		73.992,75	43.242,64		2.513.692,65
C) RATEI E RISCONTI									
1) Ratei attivi	4.954,15	4.954,15	10.714,29	0,00					15.668,44
2) Risconti attivi	27.634,13	27.634,13	4.566,60	3.761,06					28.439,67
TOTALE RATEI E RISCONTI		32.588,28	15.280,89	3.761,06		0,00	0,00		44.108,11
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		18.886.037,04	5.112.503,36	4.456.178,51		2.012.824,39	2.647.438,71		18.907.747,57
CONTI D'ORDINE									
D) OPERE DA REALIZZARE									
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI									
F) BENI DI TERZI									
TOTALE CONTI D' ORDINE		1.642.590,13	744.685,81	990.366,57		0,00	110.731,71		1.286.177,66
TOTALE CONTI D' ORDINE		1.642.590,13	744.685,81	990.366,57		0,00	110.731,71		1.286.177,66

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CAUSE		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-		
PASSIVO									
A) PATRIMONIO NETTO									
I) Netto patrimoniale	5.119.740,76	5.119.740,76						123.415,36	4.996.325,40
II) Netto da beni demaniali	2.765.079,46	2.765.079,46							2.765.079,46
TOTALE PATRIMONIO NETTO		7.884.820,22	0,00		0,00		0,00	123.415,36	7.761.404,86
B) CONFERIMENTI									
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	3.332.710,39	3.332.710,39	22.500,00					113.065,53	3.242.144,86
II) Conferimenti da concessioni di edificare	5.040.752,23	5.040.752,23	324.714,71					8.692,80	5.356.774,14
TOTALE CONFERIMENTI		8.373.462,62	347.214,71		0,00		0,00	121.758,33	8.598.919,00
C) DEBITI									
I) Debiti di finanziamento									
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	2.023.542,91	2.023.542,91	0,00		70.347,26			29.610,78	1.923.584,87
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	576.015,78	576.015,78	487.189,04		399.152,01			83.043,09	581.009,72
III) Debiti per IVA	0,00	0,00	4.572,00		0,00			4.572,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi	28.195,51	28.195,51	11.448,52		16.243,81			9.000,00	14.400,22
VI) Debiti verso:									
1) imprese controllate	0,00	0,00							0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00							0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.)	0,00	0,00							0,00
VII) Altri debiti	0,00	0,00							0,00
TOTALE DEBITI		2.627.754,20	503.209,56		485.743,08		0,00	126.225,87	2.518.994,81
D) RATEI E RISCONTI									
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00	28.428,90		0,00				28.428,90
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	28.428,90		0,00		0,00	0,00	28.428,90
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		18.886.037,04	878.853,17		485.743,08		0,00	371.399,56	18.907.747,57
CONTI D'ORDINE									
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	1.642.590,13	1.642.590,13	744.685,81		990.366,57			110.731,71	1.286.177,66
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00							0,00
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00							0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		1.642.590,13	744.685,81		990.366,57		0,00	110.731,71	1.286.177,66

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:

Il pareggio finanziario ed economico finanziario del bilancio di competenza sono assicurati ai sensi di legge ed i trend pluriennali misurano ed analizzano gli scostamenti ed il valore medio dei risultati

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 programmatici annuali e pluriennali ed alle cause che le hanno determinate:

Le previsioni finali confermano l'attendibilità di quelle iniziali in quanto tutte le variazioni intervenute successivamente sono dovute a cause oggettive e/o per migliore andamento finanziario della gestione. Le cause peggiorative sono analizzate nelle loro motivazioni giustificative

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:

Le analisi particolareggiate delle relative risultanze sono mirate ad esporre la reale dimensione e le effettive possibilità operative in rapporto alle disponibilità ed ai fabbisogni dell'Ente sul proprio territorio, naturalmente rispetto alle priorità politiche di mandato dell'Amministrazione

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:

L'analisi finanziaria in parola è mirata a porre in evidenza le possibilità operative dell'Ente nella sua entità pluriennale in quanto i dati che emergono non pongono solo in evidenza gli equilibri gestionali del bilancio, ma altresì a quali mezzi ordinari (avanzi economici) o straordinari (avanzi di amministrazione, oneri di urbanizzazione, fondo ordinario investimenti, ecc) deve ricorrere per assicurare gli equilibri correnti stessi

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:

Con queste tabelle di raffronto vengono posti in evidenza il conseguimento dei programmi di mandato con quelli derivanti dal controllo strategico della gestione e cioè le percentuali di conseguimento e gli scostamenti verificatisi rispetto alle priorità programmate con le principali ragioni delle differenze riscontrate

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:

In queste tabelle si passa ad un'analisi di tipo più aziendale dei risultati i quali devono essere peraltro considerati rispetto alla finalizzazione pubblica degli interventi per valutarne l'ottimizzazione rispetto all'utenza servita. Un buon risultato è quello che soddisfa cittadini ed utenti in termini di efficienza ed efficacia

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.

I relativi prospetti fanno parte del Rendiconto, ma è importante rappresentare il risultato complessivo della gestione in termini anche economico patrimoniali (art.li 151, commi 5° e 6°, e 231 del T.U.E.L. 267/2000) in quanto evidenzia sia il margine operativo lordo della gestione (valore aggiunto) che il risultato complessivo dell'Ente in termini economici il quale misura la variazione annuale del patrimonio

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.

Lì 03/04/2013

Firma
IL SINDACO
f.to SERALE Avv.Aldo