

Comune di Costa Volpino

Provincia di Bergamo

RELAZIONE TECNICA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE

ANNO 2012

Comune di Costa Volpino
SCHEDE DESCRITTIVE DELLO STATO DELLA COMUNITA'

TERRITORIO

Superfici e distanze

Superficie territoriale km ²	18
Distanza dal capoluogo	48
Totalmente montano	sì
Parzialmente montano	no
Superficie agro-forestale (ettari)	1200
Altitudine massima s.l.m. (metri)	1720
Altitudine minima s.l.m. (metri)	186

Elenco delle località esistenti sul territorio

<i>località</i>	<i>altitudine</i>
Ceratello	813
Flaccanico	606
Qualino	438
Branico	319
Volpino	235
Corti	199
Piano	186

Viabilità comunale

	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
Lunghezza strade urbane Km	29	29	29
Lunghezza strade extraurbane Km	12	12	12
Lunghezza piste ciclabili Km	1,8	1,8	1,8

Pianificazione del territorio

Piano gestione territorio	sì
Piano edilizia economica popolare	no
Piano per gli insediamenti produttivi industriali	no
artigianali	no
commerciali	no
Piano delle attività commerciali	no
Altri strumenti urbanistici	sì

Comune di Costa Volpino
SCHEDE DESCRITTIVE DELLO STATO DELLA COMUNITA'

POPOLAZIONE

Andamento demografico generale

<i>anno</i>	<i>residenti</i>	<i>maschi</i>	<i>femmine</i>	<i>famiglie</i>	<i>immigrati</i>	<i>emigrati</i>	<i>s.do migratorio</i>	<i>nati</i>	<i>morti</i>	<i>s.do naturale</i>
1994	8476	4137	4339	3127	194	174	20	85	68	17
1995	8474	4138	4336	3157	178	167	11	64	77	-13
1996	8515	4166	4349	3196	219	183	36	77	72	5
1997	8533	4168	4365	3227	185	184	1	95	78	17
1998	8548	4171	4377	3265	208	205	3	81	69	12
1999	8534	4166	4368	3298	180	198	-18	70	66	4
2000	8503	4138	4365	3309	216	242	-26	79	84	-5
2001	8496	4146	4350	3334	191	200	-9	79	77	2
2002	8580	4176	4404	3411	268	174	94	107	77	30
2003	8647	4230	4417	3419	317	268	49	88	70	18
2004	8676	4248	4428	3464	298	296	2	90	63	27
2005	8702	4264	4438	3507	284	270	14	82	70	12
2006	8748	4281	4467	3562	311	264	47	74	75	-1
2007	9001	4426	4575	3691	461	221	240	98	85	13
2008	9226	4567	4659	3778	426	235	191	100	66	34
2009	9324	4630	4694	3858	337	240	97	78	77	1
2010	9333	4614	4719	3899	297	293	4	93	88	5
2011	9399	4621	4778	3903	313	258	55	104	93	11
2012	9451	4679	4772	3945	321	280	41	89	78	11

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE

L'Ente Locale, per il perseguimento dei propri fini istituzionali, ossia per il soddisfacimento dei bisogni della collettività nell'ambito del proprio territorio, provvede all'acquisizione e all'erogazione dei mezzi economici necessari.

Con il Bilancio di Previsione viene programmata l'attività e vengono fissati gli obiettivi che si intendono raggiungere.

Alla fine dell'esercizio si provvede alla chiusura dei conti e alla stesura del rendiconto della gestione con dimostrazione del risultato finale della gestione finanziaria.

La resa del Conto dimostra l'ammontare delle entrate accertate e riscosse e l'ammontare delle spese impegnate e pagate rispetto agli stanziamenti del Bilancio di Previsione con riferimento sia alla gestione di competenza che alla gestione dei residui. Inoltre mostra le somme la cui riscossione o il cui pagamento non sono ancora stati eseguiti e che, pertanto, costituiscono i residui attivi e passivi.

Attraverso il Conto del Bilancio si rilevano gli scostamenti tra l'ipotesi iniziale, inclusa nel Bilancio di Previsione, e quanto effettivamente realizzato durante l'esercizio, nonché i risultati ottenuti per effetto della gestione realizzata secondo la linea operativa che l'Amministrazione si era posta e in ordine al conseguimento degli obiettivi stabiliti per l'anno di riferimento.

La funzione essenziale del rendiconto è quella di fornire, in una visione organica e completa, il punto esatto delle procedure amministrative e la valutazione dell'opera attuata, da cui muovere per la successiva linea d'azione.

Il Bilancio di previsione 2012 è stato oggetto di 9 variazioni (di cui n. 6 effettuate dalla Giunta Comunale e ratificate dal Consiglio) compreso l'assestamento di Bilancio.

La Giunta ha provveduto inoltre a n. 4 prelievi di somme dal fondo di riserva.

L'esercizio 2012 si è concluso con un fondo di cassa ammontante a € 2.266.401,25 = e pertanto l'Ente non ha usufruito dell'anticipazione di cassa.

Il risultato di amministrazione per l'esercizio 2012 registra un avanzo di € 1.842.660,95=

Il rendiconto della gestione è composto da tre documenti:

il Conto del Bilancio che, ricollegandosi al Bilancio di Previsione, dimostra i risultati finanziari, evidenziando le entrate accertate e riscosse nonché le spese impegnate e pagate;

il Conto del Patrimonio che prende in considerazione le variazioni subite dal patrimonio comunale, sia per effetto della gestione del Bilancio, sia per altre cause (sopravvenienze ed insussistenze attive e passive);

il Conto Economico che evidenzia i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Ente secondo criteri di competenza economica.

VALUTAZIONI POLITICO - AMMINISTRATIVE SULL'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI, VERIFICA DEI RISULTATI E REALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

Gli indirizzi dell'Amministrazione hanno teso a garantire una pluralità di servizi pubblici, nei campi dell'igiene ambientale, della cultura, dello sport. Inoltre sono stati mantenuti e talvolta incrementati gli interventi relativi all'assistenza e alla promozione sociale, anche sotto forma di servizi effettuati tramite il "Piano di zona" della Comunità Montana e rientranti nella Legge 328/00.

Sono stati realizzati i seguenti interventi:

- Messa in sicurezza degli attraversamenti pedonali e predisposizione di due impianti semaforici con attraversamento pedonale a chiamata e rilevazione della velocità.
- Riqualificazione del centro storico di Corti S. Antonio. Sono state realizzate le opere relative ai sottoservizi ed alla strada. Seguiranno le opere relative ai marciapiedi e all'illuminazione pubblica.

Sono stati pertanto salvaguardati gli obiettivi prefissi relativamente alla realizzazione di un buon sistema di servizi volto a soddisfare le esigenze della cittadinanza ed alla gestione dei servizi pubblici.

A supporto di quanto sopra si sommano una serie di interventi nella fattispecie di erogazione di contributi a favore di associazioni culturali, sportive e socio-istituzionali, nonché di iniziative meritevoli di essere sostenute dall'Ente in considerazione del loro fine sociale. Nel campo di assistenza ai minori si è potenziato il servizio di affidamento e si è aderito alle varie iniziative sovra comunali.

Le leggi finanziarie hanno imposto alcuni adempimenti agli Enti Locali chiedendo la dimostrazione dell'applicazione degli stessi. In particolare:

- il comma 173 dell'art. 1 della legge n. 266 del 23/12/2005 prevede che gli atti di spesa relativi a studi e consulenze conferiti a soggetti estranei all'Amministrazione, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza di importo superiore a 5.000 euro devono essere trasmessi alla competente sezione della Corte dei Conti.

Nel corso dell'anno 2012 non sono stati adottati atti di tali tipologia.;

- il comma 557 dell'art. 1 della legge n.296 del 27/12/2006 prevede che gli Enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione della spesa del personale, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale. Il Comune di Costa Volpino nell'anno 2012 ha concluso favorevolmente n. 3 mobilità esterne. Inoltre ha assunto personale a tempo determinato fino a concorrenza del limite di legge, mentre non ha messo in atto alcun rapporto di collaborazione coordinata e continuativa.

Per l'anno 2012 il Comune HA rispettato la diminuzione di cui sopra.

- **Per l'anno 2012 il Comune HA rispettato gli obiettivi per il patto di stabilità imposti dall'art. 31, commi 20 e 20 bis, della legge n. 183/2011.**

Dal punto di vista dell'assetto organizzativo l'Amministrazione, in base alle norme di legge, ha assunto, tramite mobilità esterna, una unità nell'area Gestione risorse tributi commercio, una unità nell'area Amministrativa e Servizi alla persona ed una unità nell'area Governo del Territorio.

Inoltre ha prorogato il rapporto a tempo determinato per la sostituzione di un posto vacante di vigile. Nell'ufficio servizi statali è stata assunta una unità a tempo determinato per tre mesi per la copertura di personale collocato in aspettativa maternità. Nell'anno 2012 l'Amministrazione non ha stipulato alcun contratto di collaborazione coordinata e collaborativa.

La pianta organica dell'Ente prevede una dotazione di n. 42 posti, ma al 31/12/2012 i posti coperti sono n. 37.

La politica fiscale adottata dall'Amministrazione per l'esercizio 2012 è caratterizzata dalla definizione, ai fini IMU, di aliquote non coincidenti con il massimo consentito dalla Legge e dal punto di vista dell'addizionale IRPEF dall'introduzione di aliquote a scaglioni differenziate per fasce di reddito. Inoltre sono state mantenute inalterate le aliquote e le tariffe già in essere nell'anno precedente (TARSU TOSAP-- pubblicità - tariffe per i servizi pubblici) per non gravare sulle entrate della cittadinanza.

E' STATO incentivato il controllo sulle eventuali sacche di evasione dei tributi locali attraverso incarichi esterni e controlli incrociati di informazioni sull'utenza con i diversi uffici comunali e società erogatrici di pubblici servizi.

Sono affidati in esterno i seguenti compiti relativi alla gestione delle entrate:

- accertamenti ICI e rendicontazione versamenti ICI;
- servizio pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni;

Dal punto di vista delle entrate per trasferimenti in conto capitale si rileva che:

- la regione Lombardia ha concesso dei contributi a fondo perduto di € 12.326,50 a favore di privati per l'abbattimento delle barriere architettoniche;
- la Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi ha concesso un contributo di € 112.338,36 per l'intervento di housing sociale che verrà realizzato nel corso del 2013;
- i privati hanno partecipato al finanziamento dello studio della variante al PGT con € 70.000,00.

Nelle spese in conto capitale sono state garantite le manutenzioni straordinarie del patrimonio demaniale e patrimoniale quali la manutenzione delle strade e delle piazze, le fognature comunali e, tramite convenzione con il gruppo di protezione civile, la manutenzione del territorio comunale con specifico riguardo ai sentieri, strade di montagna ed alla pulizia della Valle Supine.

Nell'anno 2012 il carico degli interessi passivi dell'Ente risulta pari al 1,26%, nettamente inferiore al limite del 8% del totale delle entrate correnti previsto dalla legge. Limite ridotto con la Legge di stabilità per il 2012 n. 183 del 12/11/2011.

Pur considerando una quota di interessi teorici a copertura della fidejussione concessa alla Società Costa Servizi Srl il limite di legge risulta ampiamente rispettato.

Dalle risultanze contabili si evince che nell'esercizio 2012 sono state accertate entrate finalizzate agli investimenti per un importo di € 454.689,39= così distinte:

Entrate di competenza destinate alla parte investimenti		
<u>Natura</u>		<u>Importo</u>
Rimborso capitale società partecipata	€	5.011,87
Contributi regionali	€	12.326,50
Contributo CMLB	€	112.338,36
Proventi da privati	€	70.000,00
Proventi der.concessioni ad edificare	€	255.012,66
Totale	€	454.689,39

Nella parte spesa (titolo II) risultano impegnate spese per investimenti per un importo di € 454.689,39=

Nell'esercizio 2012 non è stato applicato l'avanzo di amministrazione a finanziamento della parte investimenti a causa delle limitazioni derivanti dalla normativa del patto di stabilità anno 2012.

Le entrate derivanti dai proventi delle concessioni ad edificare sono state così gestite:

PREVISIONE DEFINITIVA PER OO.UU.			€ 286.593,13
ENTRATA ACCERTAMENTI			
<u>Risorsa</u>	<u>Dizione</u>		<u>Importo</u>
4050100	Proventi concess.edilizie		269.701,43
4050100	Sanzioni x violazione regolam.edilizi		16.891,70
Totale		€	286.593,13

SPESA MANTENUTA			
<u>Capitolo</u>	<u>Dizione</u>		<u>Importo</u>
20800	Ristrutturazione housing sociale		60.661,64
20030	Manutenz. Straordinaria patr.comunale		55.050,92
21750	Arredi ed attrezzature edifici comunali		774,40
21751	innovazione tecnologica ed informatica		28.125,69
21855	Incarichi professionali x viabilità		19.995,98
21870	Trasferimenti x realizzazione strade		75.000,00
22640	Incarichi x strumenti urbanistici		11.354,13
	Arredo urbano e attrezzature parco giochi		1.700,00
22593	quota oneri culto		2.349,90
	Totale per investimenti	€	255.012,66
	Totale per spese manutenzione	€	31.580,47
	Totale complessivo	€	286.593,13

AVANZO VINCOLATO	€	-
-------------------------	----------	----------

La gestione finanziaria dell'esercizio 2012 ha prodotto un risultato economico positivo di € 1.842.660,95=;

Il risultato economico di € 1.842.660,95 è composto da:

- € 78.351,50 saldo della gestione residui;
- € 8.494,92 saldo della gestione di competenza;
- € 1.755.814,53 avanzo degli anni precedenti.

La gestione dei residui rileva:

- Minori residui attivi per € 46.971,90 risultanti da:
 - minori residui attivi correnti per € 11.427,60;
 - minori residui attivi in conto capitale per € 34.492,30;
 - minori residui attivi nei servizi per conto terzi per € 1.052,00.

- minori residui passivi per € 125.323,40 risultanti da:
 - minori residui passivi correnti per € 80.718,76 (Titolo I)
 - minori residui passivi in conto capitale per € 43.364,87 di cui € 34.492,00 pari diminuzione entrata su opera finanziata mutuo ed € 7.356,90 finanziati da proventi derivanti dai permessi a costruire e pertanto da destinare alle spese in conto capitale.
 - minori residui passivi nei servizi per conto terzi per € 1.239,77.

Dalla situazione di cassa risulta un fondo positivo al 31/12/2012 pari a € 2.266.401,25 che ha permesso all'Ente di non accedere all'anticipazione di cassa.

Si intende a questo proposito fare una doverosa citazione circa le obiettive difficoltà di effettuare, in modo preciso e puntuale, valutazioni in merito all'efficienza, efficacia ed economicità della gestione: una corretta verifica sulla programmazione delle attività della gestione corrente e degli investimenti, un accurato controllo dell'avanzamento dei programmi nel corso della gestione, un attento esame dei risultati rispetto agli obiettivi prefissati e la precisa definizione dei costi immediati e futuri che ogni aspetto della gestione comporta, possono essere ottimizzati solamente attraverso il controllo di gestione.

Secondo i criteri correnti della Contabilità Finanziaria la misura dell'efficacia della gestione può essere definita dal rapporto tra quanto previsto e quanto accertato o impegnato, ossia dalla misura delle differenze riscontrabili tra quanto stabilito in sede di previsione e quanto conseguito.

In tal modo vengono misurati gli sforzi realizzati dall'Amministrazione e la coerenza della stessa attività.

Un primo passo avanti è stato fatto nell'anno 1998 con l'introduzione degli indicatori finanziari ed economici di efficienza ed efficacia della gestione amministrativa.

Entrate					
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>2 su 1</i>	<i>3</i>	<i>3 su 2</i>
Titoli	Previsioni definitive	Accertamenti	%	Riscossioni	%
I-II-III	€ 5.003.735,87	€ 4.861.484,44	97,16%	€ 3.877.286,76	79,76%
IV-V (*)	€ 663.711,87	€ 486.269,86	73,27%	€ 373.931,50	76,90%
VI	€ 779.390,00	€ 417.751,67	53,60%	€ 364.934,02	87,36%
Avanzo	€ -				
TOTALE	€ 6.446.837,74	€ 5.765.505,97	89,43%	€ 4.616.152,28	80,06%

(*) escluse le anticipazioni di cassa

Spese					
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>2 su 1</i>	<i>3</i>	<i>3 su 2</i>
Titoli	Previsioni definitive	Impegni	%	Pagamenti	%
Disavanzo	€ -				
I-III (*)	€ 5.035.316,34	€ 4.884.569,99	97,01%	€ 4.111.709,85	84,18%
II	€ 632.131,40	€ 454.689,39	71,93%	€ 118.909,68	26,15%
IV	€ 779.390,00	€ 417.751,67	53,60%	€ 367.985,36	88,09%
TOTALE	€ 6.446.837,74	€ 5.757.011,05	89,30%	€ 4.598.604,89	79,88%

(*) escluse le anticipazioni di cassa

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E PREVISIONE DEFINITIVA

Entrate				
		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
titolo I	Entrate tributarie	€ 4.343.120,34	€ 4.490.307,49	3,39%
titolo II	Entrate da contributi e trasferim. correnti	€ 74.868,93	€ 77.336,82	3,30%
titolo III	Entrate extratributarie	€ 398.411,35	€ 436.091,56	9,46%
titolo IV	Entrate da alienaz.,trasf. di capitale e riscossione crediti	€ 887.890,00	€ 663.711,87	-25,25%
titolo V	Entrate da accensione prestiti	€ 679.000,00	€ 300.000,00	-55,82%
titolo VI	Entrate da servizi per conto terzi	€ 779.390,00	€ 779.390,00	0,00%
Avanzo di amministrazione applicato		€ -	€ -	
TOTALE		€ 7.162.680,62	€ 6.746.837,74	-5,81%

Spese				
		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
titolo I	Spese correnti	€ 4.517.037,04	€ 4.681.173,54	3,63%
titolo II	Spese in conto capitale	€ 1.266.890,00	€ 632.131,40	-50,10%
titolo III	Spese per rimborso prestiti	€ 599.363,58	€ 654.142,80	9,14%
titolo IV	Spese per servizi per conto terzi	€ 779.390,00	€ 779.390,00	0,00%
TOTALE		€ 7.162.680,62	€ 6.746.837,74	-5,81%

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO

Entrate				
		<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori entrate</i>
titolo I	Entrate tributarie	€ 4.490.307,49	€ 4.389.442,65	€ 100.864,84
titolo II	Entrate da contributi e trasferim. correnti	€ 77.336,82	€ 85.961,30	-€ 8.624,48
titolo III	Entrate extratributarie	€ 436.091,56	€ 386.080,49	€ 50.011,07
titolo IV	Entrate da alienaz.,trasf. di capitale e riscossione crediti	€ 663.711,87	€ 486.269,86	€ 177.442,01
titolo V	Entrate da accensione prestiti	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00
titolo VI	Entrate da servizi per conto terzi	€ 779.390,00	€ 417.751,67	€ 361.638,33
Avanzo di amministrazione applicato		€ -		
TOTALE		€ 6.746.837,74	€ 5.765.505,97	€ 981.331,77

Spese				
		<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori spese</i>
titolo I	Spese correnti	€ 4.681.173,54	€ 4.530.428,14	€ 150.745,40
titolo II	Spese in conto capitale	€ 632.131,40	€ 454.689,39	€ 177.442,01
titolo III	Spese per rimborso prestiti	€ 654.142,80	€ 354.141,85	€ 300.000,95
titolo IV	Spese per servizi per conto terzi	€ 779.390,00	€ 417.751,67	€ 361.638,33
TOTALE		€ 6.746.837,74	€ 5.757.011,05	€ 989.826,69

LA CLASSIFICAZIONE ECONOMICA DELLE SPESE (impegni)**Spese Correnti**

	2010	%	2011	%	2012	%	differenza 2012-'11
Personale	€ 1.345.627,87	27,00%	€ 1.309.044,92	27,90%	€ 1.295.571,85	28,60%	-€ 13.473,07
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	€ 99.429,85	1,99%	€ 99.655,43	2,12%	€ 111.992,53	2,47%	€ 12.337,10
Prestazioni di servizi	€ 2.514.317,96	50,45%	€ 2.363.332,52	50,36%	€ 2.261.090,51	49,91%	-€ 102.242,01
Utilizzo di beni di terzi	€ 84.131,59	1,69%	€ 81.083,17	1,73%	€ 65.355,29	1,44%	-€ 15.727,88
Trasferimenti	€ 692.582,62	13,90%	€ 607.363,00	12,94%	€ 600.799,45	13,26%	-€ 6.563,55
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 79.976,64	1,60%	€ 98.124,54	2,09%	€ 82.458,32	1,82%	-€ 15.666,22
Imposte e tasse	€ 95.434,02	1,91%	€ 92.327,03	1,97%	€ 94.180,86	2,08%	€ 1.853,83
Oneri straordinari della gestione corrente	€ 72.722,22	1,46%	€ 41.677,12	0,89%	€ 18.979,33	0,42%	-€ 22.697,79
Ammortamento di esercizio	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
Fondo svalutazione crediti	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
Fondo di riserva	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
TOTALE	€ 4.984.222,77	100,00%	€ 4.692.607,73	100,00%	€ 4.530.428,14	100,00%	-€ 162.179,59

Entrate Correnti	€ 6.540.641,48		€ 4.718.521,49		€ 4.861.484,44	
-------------------------	----------------	--	----------------	--	----------------	--

Spese correnti su entrate correnti	76,20%		99,45%		93,19%	
---	--------	--	--------	--	--------	--

Spese in Conto Capitale

	2010	%	2011	%	2012	%	differenza 2012-'11
Acquisizione di beni immobili	€ 658.464,43	73,77%	€ 213.133,12	64,15%	€ 228.050,92	50,16%	€ 14.917,80
Espropri e servitù onerose	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	€ 41.471,76	4,65%	€ 69.986,53	21,07%	€ 30.600,09	6,73%	-€ 39.386,44
Incarichi professionali esterni	€ 93.534,02	10,48%	€ 29.823,83	8,98%	€ 106.361,98	23,39%	€ 76.538,15
Trasferimenti di capitale	€ 99.083,94	11,10%	€ 19.278,65	5,80%	€ 89.676,40	19,72%	€ 70.397,75
Partecipazioni azionarie	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
Conferimenti di capitale	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
Concessione di crediti ed anticipazione	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
TOTALE	€ 892.554,15	100,00%	€ 332.222,13	100,00%	€ 454.689,39	100,00%	€ 122.467,26

Variazioni apportate al bilancio di previsione 2012

ORGANO	N°	DATA	NOTE	ESECUTIVITA'	
1	Giunta Comunale	95	28.06.2012	Variazione d'urgenza - Ratificata dal C.C. con atto n. 41 del 09.08.2012	Immed.eseguibile
2	Giunta Comunale	103	19.07.2012	Prelievo fondo di riserva	Immed.eseguibile
3	Consiglio Comunale	42	09.08.2012	Variazione di bilancio	Immed.eseguibile
4	Giunta Comunale	116	23.08.2012	Prelievo fondo di riserva	Immed.eseguibile
5	Giunta Comunale	119	06.09.2012	Variazione d'urgenza - Ratificata dal C.C. con atto n. 52 del 25.09.2012	Immed.eseguibile
6	Giunta Comunale	122	13.09.2012	Variazione d'urgenza - Ratificata dal C.C. con atto n. 52 del 25.09.2012	Immed.eseguibile
7	Consiglio Comunale	54	25.09.2012	Variazione di bilancio	Immed.eseguibile
8	Giunta Comunale	154	25.10.2012	Variazione d'urgenza - Ratificata dal C.C. con atto n. 64 del 27.11.2012	Immed.eseguibile
9	Giunta Comunale	159	02.11.2012	Variazione d'urgenza - Ratificata dal C.C. con atto n. 64 del 27.11.2012	Immed.eseguibile
10	Giunta Comunale	167	22.11.2012	Prelievo fondo di riserva	Immed.eseguibile
11	Consiglio Comunale	65	27.11.2012	Assestamento	Immed.eseguibile
12	Giunta Comunale	173	29.11.2012	Variazione d'urgenza - Ratificata dal C.C. con atto n. 69 del 20.12.2012	Immed.eseguibile
13	Giunta Comunale	181	11.12.2012	Prelievo fondo di riserva	Immed.eseguibile

Gli atti di variazione sopra elencati sono esecutivi ai sensi di legge.

INDICI DI BILANCIO

Gli indici di bilancio, di seguito riportati, scelti tra i più significativi utilizzati in sede di revisione del rendiconto, servono ad evidenziare alcuni risultati della gestione.

Gli indicatori dell'entrata rappresentano indici di congruità delle entrate di carattere tributario.

L'indice di "*autonomia finanziaria*" evidenzia l'incidenza delle entrate proprie su quelle correnti, segnalando la parte di capacità di spesa garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.

L'indice di "*autonomia tributaria*" rappresenta una specificazione di quello precedente ed evidenzia la capacità dell'ente di prelevare risorse coattivamente.

L'indice di "*pressione finanziaria*" indica la pressione fiscale esercitata dall'ente e dallo Stato sulla popolazione.

L'indice di "*pressione tributaria*" evidenzia il prelievo tributario medio pro-capite effettuato dall'Ente.

Gli indici di "*intervento erariale*" e "*intervento regionale*" evidenziano l'ammontare delle risorse correnti per ogni abitante trasferite dai due livelli istituzionali.

L'indice di "*indebitamento pro-capite*" evidenzia il debito per ciascun abitante per i mutui in ammortamento.

L'indice di "*rigidità della spesa corrente*" evidenzia quanta parte delle entrate correnti è assorbita dalle spese per il personale e per il rimborso di rate di mutui, le spese cioè di carattere rigido, con minore libertà per gli amministratori di impostare la politica di allocazione delle risorse quanto maggiore è il valore dell'indice.

Comune di Costa Volpino

	<i>Rendiconto 2010</i>	<i>Rendiconto 2011</i>	<i>Rendiconto 2012</i>
Autonomia finanziaria <i>(E:titolo I+III/E: titolo I+II+III)x100</i>	76,46%	97,32%	98,23%
Autonomia tributaria <i>(E:titolo I/E: titolo I+II+III)x100</i>	43,75%	88,29%	90,29%
Pressione finanziaria <i>(E:titolo I+III/Popolazione)x100</i>	535,85	488,57	503,59
Pressione tributaria <i>(E:titolo I/Popolazione)</i>	306,59	443,26	462,87
Intervento erariale <i>(E:trasferimenti statali/popolazione)</i>	150,73	3,72	3,24
Intervento regionale <i>(E:trasferimenti regionali/popolazione)</i>	10,33	5,14	2,93
Indebitamento pro capite <i>(S:residui debiti mutui/popolazione)</i>	623,66	586,49	542,95
Rigidità spesa corrente <i>(S:Spese personale+quota amm.to mutui/E:titolo I+II+III)x100</i>	26,46%	36,35%	34,50%
Rapporto dipendenti popolazione <i>(Popolazione/Dipendenti)</i>	246	247	250

NB: popolazione riferita la 31.12 di ciascun anno

I RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

I residui attivi

Costituiscono residui attivi, ai sensi dell'art. 189 del D. Lgs. n. 267/2000, le somme accertate e non riscosse entro il termine dell'esercizio.

Le somme iscritte tra le entrate di competenza del bilancio e non accertate entro il termine dell'esercizio costituiscono minori accertamenti rispetto alle previsioni ed a tale titolo concorrono a determinare i risultati finali della gestione.

I residui passivi

Costituiscono residui passivi ai sensi dell'art. 190 del D. Lgs. n. 267/2000 le somme impegnate e non pagate entro il termine dell'esercizio. Non è ammessa la conservazione nel conto dei residui di somme non impegnate a norma dell'art. 183 del citato decreto entro il termine dell'esercizio nel cui bilancio sono state iscritte.

Le somme iscritte negli stanziamenti di competenza del bilancio e non impegnate entro il termine dell'esercizio costituiscono economia di spesa ed a tale titolo concorrono a determinare i risultati finali della gestione.

RESIDUI ATTIVI PROVENIENTI DALLA COMPETENZA	€	1.149.353,69
PERCENTUALE SUGLI ACCERTAMENTI		19,94%
RESIDUI PASSIVI PROVENIENTI DALLA COMPETENZA	€	1.158.406,16
PERCENTUALE SU IMPEGNI		20,12%

LA GESTIONE DEI RESIDUI

Gestione dei residui attivi

Con il Conto del Bilancio si provvede alla dimostrazione anche delle somme che sono state riportate quali residui attivi nel bilancio 2012 e relative a somme accertate negli anni precedenti ma non riscosse.

In base al D. Lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, nel Bilancio di Previsione non esiste più traccia di tali somme che compaiono solamente con il Conto del Bilancio.

Gestione dei residui passivi

Con il Conto del Bilancio si provvede alla dimostrazione anche delle somme che sono state riportate quali residui passivi nel bilancio 2012 e relative a somme impegnate negli anni precedenti ma non pagate.

Gestione residui attivi

Gestione	Residui iniziali	Riscossioni	Da riportare	Accertamenti	Minori residui
Corrente - titolo I+II+III	€ 1.283.895,40	€ 743.332,77	€ 529.135,03	€ 1.272.467,80	€ 11.427,60
C/capitale - titolo IV+V	€ 1.127.644,13	€ 82.420,06	€ 1.010.731,77	€ 1.093.151,83	€ 34.492,30
Partite di giro - titolo VI	€ 131.657,50	€ 78.986,48	€ 51.619,02	€ 130.605,50	€ 1.052,00
TOTALE	€ 2.543.197,03	€ 904.739,31	€ 1.591.485,82	€ 2.496.225,13	€ 46.971,90

Gestione residui passivi

Gestione	Residui iniziali	Pagamenti	Da riportare	Impegni	Minori residui
Corrente - titolo I	€ 1.167.016,59	€ 853.553,45	€ 232.744,38	€ 1.086.297,83	€ 80.718,76
C/capitale - titolo II	€ 2.030.682,75	€ 249.177,10	€ 1.738.140,78	€ 1.987.317,88	€ 43.364,87
Rimborso prestiti - titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Partite di giro - titolo IV	€ 74.400,92	€ 37.872,66	€ 35.288,49	€ 73.161,15	€ 1.239,77
TOTALE	€ 3.272.100,26	€ 1.140.603,21	€ 2.006.173,65	€ 3.146.776,86	€ 125.323,40

Risultato complessivo della gestione residui

Minori residui attivi	€ 46.971,90
Minori residui passivi	€ 125.323,40
Saldo gestione residui	€ 78.351,50

Insussistenze ed economie

Gestione corrente	€ 69.291,16
Gestione in conto capitale	€ 8.872,57
Gestione partite di giro	€ 187,77
Verifica saldo gestione residui	€ 78.351,50

CONTO DEL BILANCIO 2012 - Prospetto residui attivi eliminati o riaccertati-motivazioni dell'eliminazione
Gestione delle entrate

Codice	Descrizione	Residui conservati	Riscossioni	Importo da conservare	Minori entrate	Motivo dell'eliminazione
1010070	Addizionale irpef comunale	314.510,44	295.942,85	14.201,44	4.366,15	Minor accertamento
1020010	Tosap temporanea	7.975,00	5.948,13	594,69	1.432,18	Insussistenza
1020030	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	360.918,01	108.351,16	252.268,66	298,19	Insussistenza
Totale maggiori residui attivi accertati sul titolo I					6.096,52	
3010060	Sanzioni amministrative violazione regolamenti	80.266,02	1.950,70	73.883,47	4.431,85	Insussistenza
3010120	Proventi gas metano	20.350,00	23.231,37	-	- 2.881,37	Maggiore riscossione
3010132	Proventi servizio assistenza domiciliare	3.582,31	3.098,88	-	483,43	Insussistenza
3010133	Proventi pasti a domicilio	923,99	590,36	-	333,63	Insussistenza
3010150	Proventi cessione servizi produttivi	92.911,74	30.122,92	62.704,74	84,08	Insussistenza
3010200	Diritti e canoni raccolta acque reflue	92.437,84	22.479,98	67.439,98	2.517,88	Insussistenza
3020011	Fitti reali di immobili comunali	14.510,97	735,97	13.491,02	283,98	Insussistenza
3020060	Proventi gestione palestre	19.165,57	19.083,72	81,84	0,01	Insussistenza
3050155	Rimborso convenzione segreteria	28.129,90	26.858,36	1.193,95	77,59	Insussistenza
Totale maggiori residui attivi accertati sul titolo III					5.331,08	
5030009	Mutuo x ristrutturaz. Gaioncelli	34.492,00	-	-	34.492,00	minor accertamento per eliminazione opera pari diminuzione nella spesa
5030180	Frsl nuovo plesso scolastico	39.240,30	39.240,00	-	0,30	Insussistenza pari diminuzione spesa
Totale minori residui attivi eliminati sul titolo V					34.492,30	
Totale residui attivi eliminati sul titolo VI					1.052,00	Insussistenza
Totale residui attivi eliminati					46.971,90	

CONTO DEL BILANCIO 2012 - Prospetto residui passivi eliminati -motivazioni dell'eliminazione
Gestione delle spese

Codice	Descrizione	Residui conservati	Pagamenti	Importo da conservare	Minori spese	Motivo dell'eliminazione
1010201	Funz. generali - segret. generale - personale	6.258,14	1.141,72	4.223,56	892,86	Economia di spesa
1010203	Funz. generali - segret. generale - prestaz. di serv.	93.527,11	48.225,29	41.210,05	4.091,77	Economia di spesa
1010207	Funz. generali - segret. generale -imposte e tasse	440,82	77,01	276,39	87,42	Economia di spesa
1010301	Funz. generali - gest.economica, finanziaria - personale	4.992,28	93,18	4.253,49	645,61	Economia di spesa
1010401	Funz. generali - gest. entrate tribut. - personale	5.114,86	0,00	4.001,21	1.113,65	Economia di spesa
1010403	Funz. generali - gest. entrate tribut. - prestaz. di serv.	79.646,53	34.366,29	45.162,25	117,99	Economia di spesa
1010407	Funz. generali - gest. entrate tribut. - imposte e tasse	289,40	0,00	275,80	13,60	Economia di spesa
1010501	Funz. generali - gest.beni demaniali - personale	17.570,83	321,10	10.172,24	7.077,49	Economia di spesa
1010503	Funz. generali - gest.beni demaniali - prestaz.di serv.	50.339,28	48.536,55	1.694,56	108,17	Economia di spesa
1010507	Funz. generali - gest.beni demaniali - imposte e tasse	1.857,67	511,03	703,80	642,84	Economia di spesa
1010601	Funz. generali - ufficio tecnico - personale	26.024,16	935,85	17.043,25	8.045,06	Economia di spesa
1010603	Funz. generali - ufficio tecnico - prestaz.di servizi	77.767,81	24.281,67	23.051,50	30.434,64	Economia di spesa
1010607	Funz. generali - ufficio tecnico - imposte e tasse	2.077,25	53,92	1.199,40	823,93	Economia di spesa
1010701	Funzioni generali - anagrafe, stato civile - personale	12.111,44	4.335,88	7.205,68	569,88	Economia di spesa
1010702	Funzioni generali - anagrafe, stato civile - acq.beni	1.260,40	1.196,40	0,00	64,00	Economia di spesa
1010707	Funzioni generali - anagrafe, stato civile - imposte e tasse	948,37	297,09	622,74	28,54	Economia di spesa
1010801	Funz. generali - altri serv. generali - personale	15.350,65	8.479,80	6.859,14	11,71	Economia di spesa
1010803	Funz. generali - altri serv. generali - prestaz. servizi	55.313,52	42.213,35	12.594,40	505,77	Economia di spesa
1010807	Funz. generali - altri serv. generali - imposte e tasse	641,66	21,00	619,38	1,28	Economia di spesa
1030101	Funz.polizia locale-polizia municipale - personale	25.842,92	7.979,30	8.929,81	8.933,81	Economia di spesa
1030103	Funz.polizia locale-polizia municipale - prestaz.di servizi	14.953,29	9.943,93	4.731,40	277,96	Economia di spesa
1030107	Funz.polizia locale-polizia municipale - imposte e tasse	1.932,60	245,48	1.028,32	658,80	Economia di spesa
1040103	Funz.istruz.pubbl.-materna-prestaz.di servizi	28.385,00	19.689,40	7.263,74	1.431,86	Economia di spesa
1040202	Funz.istruz.pubbl.-elem.-acq. beni consumo	8.157,68	8.073,31	0,00	84,37	Economia di spesa
1040203	Funz.istruz.pubbl.-elem.-prestaz.di servizi	37.709,96	37.093,21	0,00	616,75	Economia di spesa
1050101	Funz.relat.cultura -biblioteca - personale	5,13	0,00	0,00	5,13	Economia di spesa
1050102	Funz.relat.cultura -biblioteca - acq. beni consumo	3.713,04	3.712,66	0,00	0,38	Economia di spesa
1050103	Funz.relat.cultura -biblioteca - prestaz.di servizi	24.700,87	19.800,08	4.900,00	0,79	Economia di spesa
1060203	Funz.sett.sportivo- stadio c.le palazzo sport - prest.servizi	51.709,47	51.638,81	0,00	70,66	Economia di spesa
1070105	Fun.campo turistico- serv.turistici- trasferimenti	500,00	250,00	0,00	250,00	Economia di spesa
1080102	Funz.campo viabilità - viabilità-acq.beni consumo	3.193,11	3.192,78	0,00	0,33	Economia di spesa
1080103	Funz.campo viabilità - viabilità-prest.servizio	60.769,82	60.186,62	0,00	583,20	Economia di spesa
1080203	Funz.campo viabilità - ill.pubblica- prestaz.di servizi	430,47	344,95	0,00	85,52	Economia di spesa
1100401	Funz.nel sett.sociale-assist. e benefic. -personale	4.188,01	1.303,86	2.132,18	751,97	Economia di spesa
1100403	Funz. nel sett. sociale - assist. e benefic. - prestaz.di servizi	53.198,98	41.253,06	278,71	11.667,21	Economia di spesa
1100407	Funz. nel sett. sociale - assist. e benefic. - imp.tasse	258,54	89,60	145,13	23,81	Economia di spesa
Totale residui passivi eliminati sul titolo I					80.718,76	

CONTO DEL BILANCIO 2012 - Prospetto residui passivi eliminati -motivazioni dell'eliminazione
Gestione delle spese

Codice	Descrizione	Residui conservati	Pagamenti	Importo da conservare	Minori spese	Motivo dell'eliminazione
2010501	Gest.beni demaniali e patrimon-acquisiz.beni immob .	97.218,79	102,37	92.978,64	4.137,78	Economia finanziamento oouu 2006
2010506	Gest.beni demaniali e patrimon-inc.profess.esterni	67.641,30	4.324,66	28.824,64	34.492,00	Incarico annullato finanz.mutuo cassa ddpp pari diminuzione entrata
2090106	Gestione territorio - incarichi profess.esterni	38.484,26	17.688,00	16.061,17	4.735,09	Economia finanziamento oouu € 3219,12 Avanzo € 1515,97
Totale residui passivi eliminati sul titolo II					43.364,87	
Totale residui passivi eliminati sul titolo IV					1.239,77	
Totale residui passivi eliminati					125.323,40	

IL RISULTATO DI ESERCIZIO

I risultato della gestione (avanzo o disavanzo di amministrazione)

Il risultato dell'esercizio è accertato con l'approvazione del rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso ed è pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi.

Esso può essere positivo (*avanzo di amministrazione*) se la somma del fondo di cassa e dei residui attivi è superiore ai residui passivi, ovvero negativo (*disavanzo di amministrazione*) nel caso contrario.

Le modalità relative all'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione e al ripiano del disavanzo di amministrazione sono contenute nell'art. 187 del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni.

L'impiego dell'avanzo è una facoltà del Comune; la copertura del disavanzo è invece obbligatoria nei modi e nei termini di cui all'art. 193 del D.Lgs. 267/2000.

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia del seguente riepilogo:

	<i>in conto residui</i>	<i>in conto competenza</i>	TOTALE
F.DO CASSA AL 31/12/2012			€ 2.266.401,25
RESIDUI ATTIVI	€ 1.591.485,82	€ 1.149.353,69	€ 2.740.839,51
SOMMA			€ 5.007.240,76
RESIDUI PASSIVI	€ 2.006.173,65	€ 1.158.406,16	€ 3.164.579,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012			€ 1.842.660,95
di cui:			
Fondi vincolati			€ -
Fondi per finanz. spese in conto capitale			€ 349.117,60
Fondi di ammortamento			€ -
Fondi non vincolati			€ 1.493.543,35

La quota di avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2012 e destinata al finanziamento delle spese in conto capitale ammonta a € 349.117,60 e deriva da minori residui passivi finanziati da oo.uu.; l'incremento relativo alla gestione 2012 è pari a € 8.872,87.

L'avanzo di amministrazione risultante al 31/12/2012 viene dimostrato dalla seguente tabella:

Verifica e provenienza del risultato della gestione 2012

	<i>in conto residui</i>	<i>in conto competenza</i>	<i>TOTALE</i>
FONDO INIZIALE DI CASSA			€ 2.484.717,76
Riscossione	€ 904.739,31	€ 4.616.152,28	€ 5.520.891,59
Pagamenti	€ 1.140.603,21	€ 4.598.604,89	€ 5.739.208,10
FONDO DI CASSA AL 31.12.2012			€ 2.266.401,25
Residui attivi	€ 1.591.485,82	€ 1.149.353,69	€ 2.740.839,51
Somma			€ 5.007.240,76
Residui passivi	€ 2.006.173,65	€ 1.158.406,16	€ 3.164.579,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE CONTABILE			€ 1.842.660,95

Il risultato della gestione finanziaria trova corrispondenza applicando i due seguenti metodi di calcolo:

Primo metodo

F.do iniziale di cassa	€ 2.484.717,76
Totale accertamenti	€ 8.261.731,10
Totale impegni	€ 8.903.787,91
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE CONTABILE	€ 1.842.660,95

Secondo metodo

Minori spese di competenza	€ 989.826,69
Minori entrate di competenza	€ 981.331,77
Differenza	€ 8.494,92
Avanzo degli esercizi precedenti non applicato	€ 1.755.814,53
Avanzo applicato al bilancio	€ -
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ 78.351,50
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE CONTABILE	€ 1.842.660,95

Suddividendo gli elementi contabili tra la gestione di competenza e quella dei residui, il risultato è dimostrato dai seguenti dati:

Gestione competenza (al netto dell'avanzo di amministrazione)

Totale accertamenti di competenza	€ 5.765.505,97
Totale impegni di competenza	€ 5.757.011,05
SALDO GESTIONE COMPETENZA	€ 8.494,92

Gestione residui (al netto dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti)

Totale accertamenti residui attivi	€ 2.496.225,13
Totale impegni residui passivi	€ 3.146.776,86
Fondo iniziale di cassa	€ 2.484.717,76
Avanzo esercizio precedente	€ -
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ 1.834.166,03

Riepilogo

GESTIONE COMPETENZA	€ 8.494,92
GESTIONE RESIDUI	€ 1.834.166,03
SALDO GESTIONE	€ 1.842.660,95

Composizione dell'avanzo di amministrazione

Avanzo degli esercizi precedenti non applicato	€ 1.755.814,53
Avanzo applicato al bilancio	€ -

Insussistenze ed economie in conto residui	€ 78.351,50
di cui: da gest. corrente	€ 69.291,16
da gest. in c. capitale	€ 8.872,57
da gest. partite di giro	€ 187,77

Saldo gestione di competenza	€ 8.494,92
di cui: da gest. corrente	-€ 23.085,55
da gest. in c. capitale	€ 31.580,47
da gest. partite di giro	€ -

Avanzo contabile al 31 Dicembre 2012	€ 1.842.660,95
---	-----------------------

GLI EQUILIBRI DI BILANCIO**Risultato economico di parte corrente**

<i>Entrate</i>		<i>Spese</i>	
Titolo I,II,III (*)	€ 4.861.484,44	€ 4.530.428,14	Titolo I
oneri di urbanizzazione	€ 31.580,47	€ 354.141,85	Rimborso mutui
Avanzo applicato	€ -	€ -	Ammortamenti
Totale entrate	€ 4.893.064,91	€ 4.884.569,99	Totale spese

(*) escluso avanzo economico

8.494,92

Equilibrio parte in conto capitale

<i>Entrate</i>		<i>Spese</i>	
Titolo IV	€ 486.269,86	€ 454.689,39	Titolo II
Titolo V	€ -		
Avanzo economico	€ -		
Avanzo applicato	€ -		
al netto di:			
oneri di urbanizzazione	€ 31.580,47		
Anticipazioni di cassa	€ -		
Ammortamenti	€ -		
Totale entrate	€ 454.689,39	€ 454.689,39	Totale spese

0,00

Pareggio partite di giro

<i>Entrate</i>		<i>Spese</i>	
Titolo VI	€ 417.751,67	€ 417.751,67	Titolo VI

0,00

IL CONTO ECONOMICO E IL PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Il Conto economico evidenzia i componenti positivi (proventi) e negativi (costi) dell'attività dell'Ente secondo criteri di competenza economica. Comprende gli accertamenti e gli impegni del conto del Bilancio, rettificati al fine di costituire la dimensione finanziaria dei valori economici riferiti alla gestione di competenza, le insussistenze e sopravvenienze derivanti dalla gestione dei residui e gli elementi economici non rilevati nel conto del bilancio.

Il conto economico è redatto secondo uno schema a struttura scalare, con le voci classificate secondo la loro natura e con la rilevazione di risultati parziali e del risultato economico finale.

Costituiscono componenti positivi del conto economico i tributi, i trasferimenti correnti, i proventi dei servizi pubblici, i proventi derivanti dalla gestione del patrimonio, i proventi finanziari, le insussistenze del passivo, le sopravvenienze attive, comprese quelle derivanti dalla rettifica dei valori dell'inventario dei beni patrimoniali, e le plusvalenze da alienazioni. E' espresso, ai fini del pareggio, il risultato economico positivo.

Dai proventi tributari sono state stralciate le somme derivanti dagli accertamenti relativi all'ICI, sulla pubblicità degli anni precedenti ed al contributo 5 per mille dell'anno 2009 in quanto considerate sopravvenienze attive.

La somma introitata al titolo IV quale alienazione dei beni patrimoniali è stata considerata plusvalenza in quanto derivante da quota ATO non risultante in inventario. La predetta somma non trovava iscrizione nell'attivo patrimoniale.

Nei trasferimenti è compreso il contributo regionale destinato a privati per l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Nei proventi da concessioni ad edificare sono state inserite le somme destinate al finanziamento delle spese del contributo per il culto.

Sono state inserite le quote di ricavi pluriennali derivanti dall'ammortamento dei trasferimenti destinati alle opere (conferimenti del passivo patrimoniale).

Costituiscono componenti negativi del conto economico l'acquisto di materie prime e dei beni di consumo, la prestazione di servizi, l'utilizzo di beni di terzi, le spese di personale, i trasferimenti a terzi, gli interessi passivi e gli oneri finanziari diversi, le imposte e tasse a carico dell'ente locale, gli oneri straordinari compresa la svalutazione di crediti, le minusvalenze da alienazioni, gli ammortamenti e le insussistenze dell'attivo come i minori crediti, i minori residui attivi.

E' espresso, ai fini del pareggio, il risultato economico negativo.

Nei costi per trasferimenti a terzi sono state inserite le somme destinate a:

- contributi per il culto;
- contributo a privati per l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Nell'anno 2012 sono state rilevate minusvalenze derivanti dalla rottamazione di beni inventariati e inserite nelle insussistenze dell'attivo.

Al conto economico è accluso un prospetto di conciliazione che, partendo dai dati finanziari della gestione corrente del conto del bilancio, con l'aggiunta di elementi economici, raggiunge il risultato finale economico. I valori della gestione non corrente vanno riferiti al patrimonio.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE) 2012

	Accertamenti finanziari di competenza	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO			AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF.	1E+2E+3E+4E+5E-6E	Note	Rif. C.P.	Importo	Note		
		(1E)	(2E)	(3E)	(4E)		(5E)	(6E)	(7E)					
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI RISCOSSIONI DI CREDITI	Cat.													
1) Alienazioni di beni patrimoniali	1	5.011,87					E24	5.011,87	2	Attivo	A II	-	3	
							E23	-	2					
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato	2	-						-		Passivo	B I +1-7	-	4	
3) Trasferimenti di capitale da regione	3	12.326,50					A02	12.326,50		Passivo	B I +1	-	4	
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	4	112.338,36					E23	-		Passivo	B I +1	112.338,36	4	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti	5	356.593,13					E23	-	5	Passivo	B I+1	-		
							A06	31.580,47		Passivo	B I+1	70.000,00	4	
							A06	2.349,90		Passivo	B II +1-7	252.662,76	5	
							A06	-						
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)		481.257,99												
6) Riscossione di crediti	6	-												
Totale entrate da alienazione di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali, ecc.		486.269,86												
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI														
1) Anticipazioni di cassa	1									Passivo	C IV +1			
2) Finanziamenti a breve termine	2	-								Passivo	C I 01 +1	-		
3) Assunzione di mutui e prestiti	3									Passivo	C I 02 +1	-		
4) Emissione di prestiti obbligazionari	4	-								Passivo	C I 03 +1	-		
Totale entrate accensione di prestiti		-												
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI		417.751,67								Attivo	B II 3 E		6	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		5.765.505,97						5.347.754,30						
- Insussistenze del passivo							E22	81.958,53	7					
- Sopravvenienze dell'attivo							E23	-	8					
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)							A 7		9	Attivo	A I I +7			
- Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione							A 8			Attivo	B I			
- Ricavi pluriennali							A5	225.692,60		Passivo	B I -B II	225.692,60		

Impegni finanziari di competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO			AL CONTO DEL PATRIMONIO		
	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF.	1S+2S-3S-4S+5S-6S	Note	Rif. C.P.	Importo	Note
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)				
Titolo I SPESE CORRENTI											
1) Personale	1.295.571,85					B 9	1.295.571,85				
2) Acquisto materie prime e/o beni cons.	111.992,53					B10	107.694,90				
						E28	4.297,63				
3) Prestazioni di servizi	2.261.090,51	-	-			B12	2.255.167,25				
						E28	5.923,26				
4) Utilizzo di beni di terzi	65.355,29					B13	65.355,29				
5) Trasferimenti di cur:	600.799,45										
- Stato	-					B14	-				
- Regione	-					B14	-				
- Province e città metropolitane	178,40					B14	178,40				
- Comunit e unioni di comuni	19.821,04					B14	19.821,04				
- Comunità montane	332.521,50					B14	332.521,50				
						E28					
- Aziende speciali e partecipate	-					C19	-				
- Altri	248.278,51					B14	248.278,51				
6) Interessi passivi e oneri finanziari	82.458,32					D21A	82.458,32				
7) Imposte e tasse	94.180,86	-	-			B15	94.180,86				
8) Oneri straordinari gestione corrente	18.979,33					E28	18.979,34				
Totale spese correnti	4.530.428,14	-	-	-	-		4.530.428,15				
									Attivo	C II +3-2	-
									Passivo	D I	-
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE											
1) Acquisione di beni immobili di cui:											
a) pagamenti eseguiti	169.541,90								Attivo	A II	169.541,90
b) somme rimaste da pagare	1.872.917,71								D		1.872.917,71
2) Espropri e servitù onerose di cui:											
a) pagamenti eseguiti	-								Attivo	A II	-
b) somme rimaste da pagare	647,94								D		647,94
3) Acquisti di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:											
a) pagamenti eseguiti	-								Attivo	A II	-
b) somme rimaste da pagare	-								D		-
4) Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:											
a) pagamenti eseguiti	-								Attivo	A II	-
b) somme rimaste da pagare	-								D		-
5) Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui:											
a) pagamenti eseguiti	68.571,72								Attivo	A II	68.571,72
b) somme rimaste da pagare	642,33								D		642,33

	Impegni finanziari di competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO			AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF.	1S+2S-3S-4S+5S-6S	Note	Rif. C.P.	Importo	Note	
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
6) Incarichi professionali esterni di cui:													
a) pagamenti eseguiti	111.010,77										Attivo	A II	111.010,77
b) somme rimaste da pagare	157.663,37										D		157.663,37
7) Trasferimenti di capitale di cui:							B14	2.349,90			Passivo	C7	9.387,38
a) pagamenti eseguiti	18.962,39										Passivo	C7	931,71
b) somme rimaste da pagare	85.414,01						B14	12.326,50			Attivo	A II	6.105,08
8) Partecipazioni azionarie di cui:											Passivo	C7	-
a) pagamenti eseguiti	-										D		75.094,92
b) somme rimaste da pagare	-										Attivo	A III 1c	-
9) Conferimenti di capitale di cui:													
a) pagamenti eseguiti	-										Attivo	A III 1c	-
b) somme rimaste da pagare	-										Attivo	AIII2a	-
10) Concessioni di crediti e anticipazioni di cui:													
a) pagamenti eseguiti	-												
b) somme rimaste da pagare	-												
Totale spese in conto capitale	2.485.372,14										Tot.Att.		355.229,47
di cui:													355.229,47
a) pagamenti eseguiti	368.086,78										Passivo	D	2.106.966,27
b) somme rimaste da pagare	2.117.285,36										Attivo	D	2.106.966,27
													-
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) Rimborso di anticipazioni di cassa	-										Passivo	C IV -1	-
2) Rimborso finanziamenti a breve termine	-										Passivo	C I 1 -1	-
3) Rimborso quota capitale di mutui e prestiti	133.988,80						E28				Passivo	C I 2 -1	133.988,80
4) Rimborso di prestiti obbligazionari	220.153,05						E28				Passivo	C I 3 -1	220.153,05
5) Rimborso quota capitale debiti pluriennali	-										Passivo	C I 4 -1	-
Totale rimborso di prestiti	354.141,85												
Titolo IV SERVIZI PER CONTO TERZI	417.751,67										Passivo	C V	3.265.039,62
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	7.787.693,80												
- Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo							B11				Attivo	B I	
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	695.116,09			Attivo	A	6
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27				Attivo	A III 04	7
- Insussistenze dell'attivo							E25	48.683,60	8				

Il Segretario

Il legale rappresentante
dell'enteIl responsabile del
servizio finanziario

CONTO ECONOMICO 2012

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	4.329.791,05		
2) Proventi da trasferimenti	93.777,08		
3) Proventi da servizi pubblici	160.617,45		
4) Proventi da gestione patrimoniale	92.716,31		
5) Proventi diversi	352.516,99		
6) Proventi da concessioni da edificare	33.930,37		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	-		
Totale proventi della gestione (A)		5.063.349,25	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	1.295.571,85		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	107.694,90		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		
12) Prestazioni di servizi	2.255.167,25		
13) Godimento di beni di terzi	65.355,29		
14) Trasferimenti	615.475,85		
15) Imposte e tasse	94.180,86		
16) Quote di ammortamento di esercizio	695.116,09		
Totale costi della gestione (B)		5.128.562,09	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			- 65.212,84
C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>			
17) Utili	865,71		
18) Interessi su capitale di dotazione	-		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	-		
Totale (C) (17+18-19)		865,71	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			- 64.347,13
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	3.891,64		
21) Interessi passivi, di cui:	82.458,32		
- su mutui e prestiti	17.094,29		
- su obbligazioni	65.364,03		
- su anticipazioni			
- per altre cause			
Totale (D) (20-21)		- 78.566,68	

CONTO ECONOMICO 2012

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
- Proventi			
22) Insussistenze del passivo	91.414,95		
23) Sopravvenienze attive	65.327,31		
24) Plusvalenze patrimoniali	5.011,87		
Totale proventi (e.1) (22+23+24)		161.754,13	
- Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	46.971,60		
26) Minusvalenze patrimoniali	1.712,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	-		
28) Oneri straordinari	29.200,23		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		77.883,83	
Totale (E) (e.1 - e.2)		83.870,30	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			- 59.043,51

Il Segretario

Il responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente

Timbro
dell'ente

IL RENDICONTO GENERALE DEL PATRIMONIO

Il Conto del patrimonio rappresenta i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale.

Il patrimonio del Comune è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi di pertinenza dell'Ente, suscettibili di valutazione ed attraverso la cui rappresentazione contabile è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

Nell'anno 2012 sono state apportate variazioni allo stato patrimoniale risultanti dalle operazioni effettuate dall'Ente durante l'esercizio, sulla base dei nuovi certificati di regolare esecuzione, delle fatture di acquisto e di altri documenti contabili.

Si è aggiornato il conto del patrimonio con le risultanze dell'inventario.

Successivamente si sono calcolate le quote di ammortamento sulla base delle aliquote indicate all'art. 229, comma 7, del D.Lgs. 267/2000.

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

2012

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da c/finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	330.554,36 -	330.554,36 -	103.020,82 -	-	-	173.430,08 -	260.145,10 -
Totale		330.554,36	103.020,82	-	-	173.430,08	260.145,10
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	9.528.881,72 1.136.543,05	8.392.338,67	97.508,13	-	523.641,58	215.600,43	8.797.887,95
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	-	-	-	-	-	-	-
3) Terreni (patrimonio disponibile)	670.062,25	670.062,25	-	-	-	-	670.062,25
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	3.706.104,22 1.098.972,54	2.607.131,68	2.388,54	-	2.991.124,57	200.988,55	5.399.656,24
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	1.898.683,14 271.996,56	1.626.686,58	102,37	-	-	56.963,55	1.569.825,40
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	447.230,08 345.881,25	101.348,83	10.096,21	-	-	34.493,71	76.951,33
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	128.184,51 93.758,79	34.425,72	38.569,50	-	-	17.263,74	55.731,48
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	145.649,72 141.909,72	3.740,00	-	-	-	3.740,00	-
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	42.292,01 34.148,90	8.143,11	19.906,01	-	-	7.205,34	20.843,78
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	- -	-	-	-	-	-	-
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	- -	-	-	-	-	-	-
12) Diritti reali su beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-
13) Immobilizzazioni in corso	4.125.198,48	3.426.260,90	96.495,20	-	-	3.514.766,15	7.989,95
Totale		16.870.137,74	265.065,96	-	3.514.766,15	4.051.021,47	16.598.948,38
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in :							
a) imprese controllate	61.000,00	61.000,00	-	-	-	-	61.000,00
b) imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-
c) altre imprese	62.965,72	62.965,72	-	-	-	-	62.965,72

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

2012

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da c/finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
2) Crediti verso :							
a) imprese controllate		658.093,41	-				658.093,41
b) imprese collegate							-
c) altre imprese							-
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							-
4) Crediti di dubbia esigibilità <i>(detratto il fondo svalutazione crediti)</i>		-					-
5) Crediti per depositi cauzionali		5.547,00	-	3.600,00		1.947,00	-
Totale		787.606,13	-	3.600,00	-	1.947,00	782.059,13
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		17.988.298,23	368.086,78	3.600,00	3.514.766,15	4.226.398,55	17.641.152,61
B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>							
I) RIMANENZE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti		899.673,23	792.421,04	589.397,75			1.102.696,52
2) Verso enti del settore pubblico allargato:							
a) Stato		-					-
- correnti		-					-
- capitale		-					-
b) Regione		-					-
- correnti		-					-
- capitale		-					-
c) Altri		23.311,83	-	23.311,83			-
- correnti		60.000,00	112.338,36				172.338,36
- capitale							
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici		291.770,53	98.344,92	87.742,34			302.373,11
b) verso utenti di beni patrimoniali		33.905,20	52.556,19	20.267,79			66.193,60
c) verso altri		35.234,61	40.875,53	34.040,66			42.069,48
- correnti		48.751,79		35.180,06			13.571,73
- capitale		4.649,47					4.649,47
d) da alienazioni patrimoniali		126.110,50	52.817,65	76.438,48	1.947,00		104.436,67
e) per somme corrisposte c/terzi		-					-
4) Crediti per IVA							-
5) Per depositi:							
a) banche		39.240,30		39.240,30			-
b) Cassa Depositi e Prestiti		316.909,16		42.492,00			274.417,16
Totale		1.879.556,62	1.149.353,69	948.111,21	1.947,00	-	2.082.746,10

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

2012

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da c/finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							-
Totale		-	-	-	-	-	-
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo cassa		2.484.717,76	5.520.891,59	5.739.208,10			2.266.401,25
2) Depositi bancari							-
Totale		2.484.717,76	5.520.891,59	5.739.208,10	-	-	2.266.401,25
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		4.364.274,38	6.670.245,28	6.687.319,31	1.947,00	-	4.349.147,35
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi							-
II) Risconti attivi		-	-	-			-
TOTALE RATEI E RISCONTI		-	-	-	-	-	-
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		22.352.572,61	7.038.332,06	6.690.919,31	3.516.713,15	4.226.398,55	21.990.299,96
<u>CONTI D'ORDINE</u>							
D) OPERE DA REALIZZARE		2.022.182,75	332.498,10	291.079,45		-	2.063.601,40
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							-
F) BENI DI TERZI							-
Totale conti d'ordine		2.022.182,75	332.498,10	291.079,45	-	-	2.063.601,40

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO) 2012

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da c/finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>							
I) Netto patrimoniale		10.427.723,41	5.777.422,88	5.361.930,00	3.516.713,14	3.991.249,53	10.368.679,90
II) Netto da beni demaniali							-
TOTALE PATRIMONIO NETTO		10.427.723,41	5.777.422,88	5.361.930,00	3.516.713,14	3.991.249,53	10.368.679,90
B) <u>CONFERIMENTI</u>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		2.779.066,27	182.338,36			98.219,50	2.863.185,13
II) Conferimenti da concessioni da edificare		2.383.460,50	252.662,76	-		127.473,10	2.508.650,16
TOTALE CONFERIMENTI		5.162.526,77	435.001,12	-	-	225.692,60	5.371.835,29
C) <u>DEBITI</u>							
I) Debiti di finanziamento:							
1) per finanziamenti a breve termine		-	-	-			-
2) per mutui e prestiti		1.073.723,16	-	133.989,10		9.456,42	930.277,64
3) per prestiti obbligazionari		4.438.681,76	-	220.153,05	0,01		4.218.528,72
4) per debiti pluriennali		-					-
II) Debiti di funzionamento:		1.167.016,59	772.860,14	934.272,21			1.005.604,52
III) Debiti per IVA		-				-	-
IV) Debiti per anticipazioni di cassa		-					-
V) Debiti per somme anticipate da terzi		74.400,92	49.766,31	39.112,43			85.054,80
VI) Debiti verso:							
a) imprese controllate							-
b) imprese collegate							-
c) altri		-					-
VII) Altri debiti		8.500,00	3.281,61	1.462,52	-	-	10.319,09
TOTALE DEBITI		6.762.322,43	825.908,06	1.328.989,31	0,01	9.456,42	6.249.784,77
D) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei passivi							-
II) Risconti passivi							-
TOTALE RATEI E RISCONTI		-	-	-	-	-	-
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		22.352.572,61	7.038.332,06	6.690.919,31	3.516.713,15	4.226.398,55	21.990.299,96

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO) 2012

CONTI D'ORDINE

D) OPERE DA REALIZZARE
 E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI
 F) BENI DI TERZI
 Totale conti d'ordine

Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da c/finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
	2.022.182,75	332.498,10	291.079,45	-	-	2.063.601,40
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	2.022.182,75	332.498,10	291.079,45	-	-	2.063.601,40

Il Segretario

Il responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE E SERVIZI DIVERSI

DESCRIZIONE		Impegni finali	Accertamenti finali	Differenza	% copertura
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE					
1	Alberghi, esclusi i dormitori pubblici; case di riposo e di ricovero				
2	Alberghi diurni e bagni pubblici				
3	Asili nido				
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli				
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali				
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline				
7	Giardini zoologici e botanici				
8	Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio	€ 111.283,60	€ 34.525,07	-€ 76.758,53	31,02%
9	Mattatoi pubblici				
10	Mense, comprese quelle ad uso scolastico				
11	Mercati e fiere attrezzate				
12	Parcheggi custoditi e parchimetri				
13	Pesa pubblica				
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili				
15	Spurgo di pozzi neri				
16	Teatri, musei, pinacoteche, gallerie, mostre e spettacoli				
17	Trasporti di carni macellate				
18	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive				
19	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili				
20	Altri servizi (fisioterapia, assistenza domiciliare e trasp. scolastico)	€ 28.423,40	€ 5.473,21	-€ 22.950,19	19,26%
SERVIZI DIVERSI					
1	Fognatura				
2	Servizio nettezza urbana	€ 998.306,69	€ 946.704,96	-€ 51.601,73	94,83%
TOTALE		€ 1.138.013,69	€ 986.703,24	-€ 151.310,45	86,70%

Servizio gestito in economia relativo a IMPIANTI SPORTIVI

ENTRATE			SPESE		
Numero Risorsa	Denominazione	Importo	Numero Intervento	Denominazione	Importo
3020060	Proventi concessione del nome del Pa	€ 11.200,00	1010201/07	Personale (quota parte)	€ 15.448,56
3020060	Proventi gestione Palazzetto	€ 21.203,97	1060202	Acquisto di beni consumo e/o mat. prime	€ 476,26
3020060	Proventi vendita spazi pubbl. Palazzet	€ 2.121,10	1060203	Prestazione di servizi	€ 95.358,78
			1060206	interessi passivi e oneri finanz. diversi	€ -
	Totale entrate	€ 34.525,07		Totale spese	€ 111.283,60
	Differenza passiva	€ 76.758,53		Differenza attiva	
	TOTALE A PAREGGIO	€ 111.283,60		TOTALE A PAREGGIO	

Percentuale di copertura	31,02%
---------------------------------	---------------

Servizio gestito in economia relativo a ALTRI SERVIZI (assistenza domiciliare, fisioterapia)

ENTRATE			SPESE		
Numero Risorsa	Denominazione	Importo	Numero Intervento	Denominazione	Importo
3010131	Proventi corso di fisioterapia	€ 3.468,50	1100403	Prestazioni di servizi	€ 28.423,40
2030010	Contributi per assistenza domiciliare	€ 2.004,71			
3010133	Proventi servizio pasti a domicilio	€ -			
3010132	proventi servizio assistenza domiciliari	€ -			
	Totale entrate	€ 5.473,21		Totale spese	€ 28.423,40
	Differenza passiva	€ 22.950,19		Differenza attiva	
	TOTALE A PAREGGIO	€ 28.423,40		TOTALE A PAREGGIO	

Percentuale di copertura	19,26%
---------------------------------	---------------

Servizio gestito in economia relativo a NETTEZZA URBANA

ENTRATE			SPESE		
Numero Risorsa	Denominazione	Importo	Numero Intervento	Denominazione	Importo
1020030	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	€ 942.601,63	1010401	Personale amministrativo (quota parte)	€ 46.933,40
201005	ctr x tarsu scuole	€ 4.103,33	1010403	Spese riscossione tributi	€ 26.284,50
			1010405	Tributo provinciale su ctr tarsu scuole	€ 178,40
			1090503	Prestazioni di servizi	€ 924.370,72
			1010408	Oneri straordinari gestione (sgravi e varie)	€ 539,67
			1090506	Interessi passivi	€ -
	Totale entrate	€ 946.704,96		Totale spese	€ 998.306,69
	Differenza passiva	€ 51.601,73		Differenza attiva	
	TOTALE A PAREGGIO	€ 998.306,69		TOTALE A PAREGGIO	

Percentuale di copertura	94,83%
---------------------------------	---------------

PROSPETTO DELLE SPESE FINANZIATE CON PROVENTI DERIVANTI DALLE SANZIONI PER VIOLAZIONE CODICE DELLA STRADA

Risorsa	Descrizione	Previsione definitiva	Accertamento	Maggiori o minori entrate	Riscossioni
3010060	Sanzioni amm.violazione regolamenti Titolo 3 - Entrate extratributarie	61.000,00	46.257,34	- 14.742,66	15.431,47
TOTALE ENTRATE VINCOLATE		61.000,00	46.257,34	- 14.742,66	15.431,47

Il 50% delle entrate accertate di cui sopra vengono utilizzate come di seguito indicato:

per le finalità di cui alla lettera a)

Intervent	Descrizione	Previsione definitiva	Impegni da entrata vincolata		Pagamenti
1080102	Viab.circolaz.str.-Acquisto di beni e/o mat.prima (manutenzione ordinaria strade comunali - spese per segnaletica stradale)	3.500,00	3.497,15		907,50
1080103	Viab.circolaz.str.-Prestaz.di servizi (segnaletica stradale, sale antigelo)	27.000,00	19.631,52		14.523,97

per le finalità di cui alla lettera b)

Intervent	Descrizione	Previsione definitiva	Impegni da entrata vincolata		Pagamenti
2030105	Acquisto beni ed attrezzature	-		-	
TOTALE SPESE VINCOLATE		30.500,00	23.128,67	-	15.431,47

Si precisa che ai sensi dell'art. 208 del D. Lgs.n. 285 del 30/04/1992 e successive modificazioni ed integrazioni , la quota pari al 50 per cento dei proventi di cui sopra è stata destinata con deliberazione della Giunta Comunale n. 61 del 24/05/2012

L'ente non è soggetto all'art. 142 comma 12 bis del codice della strada in quanto l'accertamento delle violazioni non viene effettuato attraverso l'impiego di apparecchi o sistemi di rilevamento della velocità.

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

ORGANI ISTITUZIONALI Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 101
--

Informazioni relative al servizio				
N. componenti Consiglio Comunale		17	13	13
N. adunanze Consiglio Comunale		11	11	10
N. deliberazioni Consiglio Comunale		67	47	70
N. componenti della Giunta Comunale		6	5	5
N. riunioni Giunta Comunale		33	38	51
N. deliberazioni Giunta Comunale		187	151	201
N. Revisori dei Conti		1	1	1

Informazioni relative al servizio				
Indennità di carica e presenza amministratori, indennità di presenza Consiglio Comunale	1010103	€ 75.558,43	€ 57.915,21	€ 96.195,20
Compensi commissario straordinario	1010103	€ 7.317,59	€ 15.666,88	€ -
Compenso Collegio dei Revisori	1010103	€ 7.612,80	€ 6.908,62	€ 6.888,58
Compenso Nucleo di valutazione	1010103	€ -	€ -	€ 500,00
Rimborso convegni e riunione	1010103	€ -	€ -	€ 357,85
Rimborso oneri datori di lavoro-ctr aspett. Amm.ri	1010103	€ 2.406,00	€ 183,61	€ -
Altre spese (econo-mo-sp.rappr. - imp. e tasse)	1010102-3-7	€ 9.143,70	€ 6.368,78	€ 9.703,41
Spese per elezioni amministrative	1010108	€ -	€ 10.702,10	€ -
Spesa totale del servizio		€ 102.038,52	€ 97.745,20	€ 113.645,04

Indici				
Spesa per abitante		€ 10,93	€ 10,40	€ 12,02

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

SEGRET. GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 102

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale		6	5	5
(di cui part-time)		2	2	2
di cui: ufficio segreteria		3	2	2
sport		1	1	1
protocollo - portineria		2	2	2
Numero documenti protocollati in entrata e uscita		20.671	20.521	18.010

Descrizione delle spese				
Personale	1010201	€ 180.382,74	€ 180.829,41	€ 176.176,70
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1010202	€ 2.247,62	€ 1.852,16	€ 1.876,29
Prestazioni di servizi	1010203	€ 133.123,94	€ 60.406,35	€ 52.706,45
Trasferimenti	1010205	€ 2.031,19	€ 1.893,57	€ 2.206,97
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1010206	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1010207	€ 9.375,00	€ 9.387,94	€ 8.862,66
Oneri straordinari della gestione corrente	1010208	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 327.160,49	€ 254.369,43	€ 241.829,07

Indici				
Spesa per abitante		€ 35,05	€ 27,06	€ 25,59

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 104

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		3(1)	3(1)	3(1)
Numero contribuenti ICI versanti		2.524	2.555	0
Numero contribuenti IMU		0	0	3.759
Numero contribuenti TOSAP		82	91	91
Numero contribuenti TARSU		4.459	4.519	4.541
Numero contribuenti affissioni		297	255	293
Numero contribuenti pubblicità		381	429	442

Descrizione delle spese				
Personale	1010401	€ 103.266,47	€ 102.964,30	€ 93.556,40
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1010402	€ -	€ 439,50	€ 50,90
Prestazioni di servizi	1010403	€ 78.541,04	€ 71.148,03	€ 61.368,23
Trasferimenti	1010405	€ 6.876,85	€ 7.028,02	€ 8.318,36
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1010406	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1010407	€ 6.900,00	€ 6.907,21	€ 6.248,33
Oneri straordinari della gestione corrente	1010408	€ 71.841,63	€ 40.896,70	€ 4.208,67
Spesa totale del servizio		€ 267.425,99	€ 229.383,76	€ 173.750,89

Descrizione delle entrate				
Gettito ICI - IMU	1010010	€ 969.698,14	€ 961.270,66	€ 1.148.625,52
Gettito TOSAP	1020010	€ 35.117,62	€ 35.956,68	€ 34.229,95
Gettito TARSU (e accertamenti)	1020030	€ 1.009.154,49	€ 1.134.085,61	€ 1.057.818,78
Gettito imposta pubblicità e pubbliche affissioni	1010030+ 1030010	€ 82.811,49	€ 81.100,00	€ 90.547,71
Gettito addizionale IRPEF comunale	1010070	€ 330.000,00	€ 352.000,00	€ 677.900,00
Compartecipazione IRPEF	1010065	€ 234.883,18	€ -	€ -
Gettito addizionale com.le consumo energia elettrica	1010040	€ 81.315,31	€ 92.491,74	€ -
totale entrate		€ 2.742.980,23	€ 2.656.904,69	€ 3.009.121,96

Indici				
Spesa per abitante		€ 28,65	€ 24,41	€ 18,38
Entrate per abitante		€ 293,90	€ 282,68	€ 318,39
Gettito ICI-IMU per contribuente versante		€ 384,19	€ 376,23	€ 305,57
Gettito TOSAP per contribuente		€ 428,26	€ 395,13	€ 376,15
Gettito TARSU per contribuente		€ 226,32	€ 250,96	€ 232,95
Gettito imposta pubblicità per abitante		€ 217,35	€ 189,04	€ 204,86
Gettito netto per abitante		€ 265,25	€ 258,27	€ 300,01

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 105

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		3	2	2
Numero concessioni demaniali		6	6	6
Numero appartamenti comunali gestiti direttamente		3	3	3

Descrizione delle spese				
Personale	1010501	€ 98.005,05	€ 75.652,20	€ 60.647,39
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1010502	€ 32.596,01	€ 23.065,06	€ 30.822,53
Prestazioni di servizi	1010503	€ 133.710,28	€ 138.991,35	€ 118.507,14
Utilizzo beni di terzi	1010504	€ 29.273,32	€ 30.793,64	€ 17.776,01
Trasferimenti	1010505	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1010506	€ 1.483,82	€ 1.405,17	€ 1.322,75
Imposte e tasse	1010507	€ 7.922,33	€ 6.023,81	€ 5.845,57
Oneri straordinari della gestione corrente	1010508	€ 100,80	€ 250,00	€ -
Spesa totale del servizio		€ 303.091,61	€ 276.181,23	€ 234.921,39

Indici				
Spesa per abitante		€ 32,48	€ 29,38	€ 24,86

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

UFFICIO TECNICO Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 106

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		8(3)	9(3)	9(3)
di cui: ufficio lavori pubblici		3	4	4
ufficio edilizia ed urbanistica		5(3)	5(3)	5(3)
Numero domande presentate		1.561	1.459	1.510
Numero domande evase		1.556	1.432	1.500
Numero incarichi professionali		19	9	3
N. istanze di concessioni, autorizz. edilizie e D.I.A.		186	280	167
Numero permessi a costruire rilasciati		14	23	25

Descrizione delle spese				
Personale	1010601	€ 280.380,00	€ 293.528,22	€ 296.708,89
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1010602	€ 764,40	€ 860,00	€ 1.840,64
Prestazioni di servizi	1010603	€ 142.107,86	€ 38.824,40	€ 45.082,68
Trasferimenti	1010605	€ 3.695,13	€ 3.695,13	€ -
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1010606	€ -	€ -	€ 1.200,00
Imposte e tasse	1010607	€ 18.515,32	€ 19.403,78	€ 19.640,88
Oneri straordinari della gestione corrente	1010608	€ 500,00	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 445.962,71	€ 356.311,53	€ 364.473,09

Indici				
Spesa per abitante		€ 47,78	€ 37,91	€ 38,56

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

ANAGRAFE, STATO STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 107

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		4 (2)	4 (2)	4 (2)
Numero iscritti alle liste elettorali al 31 dicembre		7.295	7.255	7.247
Numero iscriz.e cancellaz. liste elettorali		533	409	470
Numero iscritti alle liste di leva al 31 dicembre		61	50	50
Numero iscr.e cancell.liste di leva (ruoli matricolari)		18	20	17
Numero movimenti anagrafici registrati		584	583	535
Numero atti di stato civile		269	319	261

Descrizione delle spese				
Personale	1010701	€ 116.371,96	€ 143.582,49	€ 114.585,67
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1010702	€ 2.591,43	€ 2.687,00	€ 2.974,71
Prestazioni di servizi	1010703	€ 2.406,00	€ 2.915,13	€ 18.264,96
Trasferimenti	1010705	€ 4.302,00	€ 4.449,00	€ 4.810,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1010706	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1010707	€ 7.820,00	€ 9.400,94	€ 7.364,39
Oneri straordinari della gestione corrente	1010708	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 133.491,39	€ 163.034,56	€ 147.999,73

Descrizione delle entrate				
Diritti di segreteria su certificati	3010020	€ 627,64	€ 828,62	€ 786,50
Diritti rilascio carte d'identità	3010040	€ 6.608,10	€ 10.175,52	€ 9.489,24
Totale entrate		€ 7.235,74	€ 11.004,14	€ 10.275,74

Indici				
Spesa per abitante		€ 14,30	€ 17,35	€ 15,66
Entrata per abitante		€ 0,78	€ 1,17	€ 1,09

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

POLIZIA MUNICIPALE Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 301
--

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		6	5(1)	5
Lunghezza delle strade Km		55	55	55
Numero Km. percorsi		44.000	42.000	42.000
Numero sanzioni amministrative erogate		466	250	385
Numero controlli di Polizia Giudiziaria		40	20	20
Numero documenti notificati dal messo		530	522	250

Descrizione delle spese				
Personale	1030101	€ 210.961,78	€ 235.796,70	€ 190.005,79
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1030102	€ 6.991,23	€ 6.248,80	€ 6.202,27
Prestazioni di servizi	1030103	€ 28.758,96	€ 29.962,64	€ 31.006,54
Trasferimenti	1030105	€ 1.000,00	€ -	€ -
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1030106	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1030107	€ 14.198,19	€ 15.660,42	€ 12.764,59
Oneri straordinari della gestione corrente	1030108	€ 180,00	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 262.090,16	€ 287.668,56	€ 239.979,19

Descrizione delle entrate				
Proventi da sanzioni per violaz. Codice della Strada	3010060	€ 23.046,20	€ 64.145,36	€ 46.257,34
Proventi da sanzioni regolamenti ed ordinanze		€ 1.300,00	€ 875,00	€ 616,00
Totale entrate		€ 24.346,20	€ 65.020,36	€ 46.873,34

Indici				
Spesa per abitante		€ 28,08	€ 30,61	€ 25,39
Entrata per abitante		€ 2,61	€ 6,92	€ 4,96

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

SCUOLA MATERNA Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 401
--

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		0	0	0
Numero scuole materne statali		1	1	1
Numero scuole materne private convenzionate		2	2	2
Numero sezioni		10	10	10
Numero aule		10	10	10
Numero alunni iscritti/frequentanti		279	272	270

Descrizione delle spese				
Personale	1040101	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1040102	€ -	€ 2.000,00	€ 193,60
Prestazioni di servizi	1040103	€ 31.986,71	€ 65.090,48	€ 50.592,01
Trasferimenti	1040105	€ 33.850,00	€ 33.850,00	€ 33.850,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1040106	€ 11.973,94	€ 11.339,26	€ 10.674,08
Imposte e tasse	1040107	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1040108	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 77.810,65	€ 112.279,74	€ 95.309,69

Indici				
Spesa per abitante		€ 8,34	€ 11,95	€ 10,08
Spesa per alunno		€ 278,89	€ 412,79	€ 353,00

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

ISTRUZIONE ELEMENTARE Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 402

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		0	0	0
Numero scuole elementari statali		4	4	4
Numero aule		21	22	22
Numero alunni iscritti/frequentanti		363	378	358

Descrizione delle spese				
Personale	1040201	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1040202	€ 12.857,98	€ 13.726,27	€ 13.835,09
Prestazioni di servizi	1040203	€ 73.120,94	€ 72.280,22	€ 71.787,27
Trasferimenti	1040205	€ 1.150,00	€ 1.150,00	€ 1.150,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1040206	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1040207	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1040208	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 87.128,92	€ 87.156,49	€ 86.772,36

Indici				
Spesa per abitante		€ 9,34	€ 9,27	€ 9,18
Spesa per alunno		€ 240,02	€ 230,57	€ 242,38

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

ISTRUZIONE MEDIA Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 403

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		0	0	0
Numero scuole medie statali		1	1	1
Numero classi		14	13	11
Numero alunni iscritti		334	297	257

Descrizione delle spese				
Personale	1040301	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1040302	€ 100,00	€ 100,00	€ -
Prestazioni di servizi	1040303	€ 71.427,90	€ 73.714,73	€ 80.777,13
Trasferimenti	1040305	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ -
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1040306	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1040307	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1040308	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 73.527,90	€ 74.814,73	€ 80.777,13

Indici				
Spesa per abitante		€ 7,88	€ 7,96	€ 8,55
Spesa per alunno		€ 220,14	€ 251,90	€ 314,31

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT E ALTRI IMPIANTI
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 602

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		-	-	-
Numero strutture		1	1	1
Numero utenti		650	650	650

Descrizione delle spese				
Personale	1060201	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1060202	€ 1.081,71	€ 433,11	€ 476,26
Prestazioni di servizi	1060203	€ 78.955,12	€ 89.494,34	€ 95.358,78
Trasferimenti	1060205	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1060206	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1060207	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1060208	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 80.036,83	€ 89.927,45	€ 95.835,04

Indici				
Spesa per abitante		€ 8,58	€ 9,57	€ 10,14

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 801

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		0	0	0
Km strade comunali (di cui interne)		41(27)	41(27)	41(29)

Descrizione delle spese				
Personale	1080101	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1080102	€ 6.899,30	€ 8.500,00	€ 13.497,15
Prestazioni di servizi	1080103	€ 96.657,60	€ 69.411,80	€ 34.213,87
Utilizzo beni di terzi	1080104	€ -	€ -	€ 17.356,24
Trasferimenti	1080105	€ -	€ 5.900,00	€ 15.100,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1080106	€ 486,70	€ 414,36	€ 337,22
Imposte e tasse	1080107	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1080108	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 104.043,60	€ 84.226,16	€ 80.504,48

Indici				
Spesa per abitante		€ 11,15	€ 8,96	€ 8,52
Spesa per Km		€ 2.537,65	€ 2.054,30	€ 1.963,52

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 802

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		0	0	0
Numero punti luce proprietà Comune		289	303	303
Numero punti luce proprietà Enel Sole		785	779	779

Descrizione delle spese				
Personale	1080201	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1080202	€ -	€ -	€ -
Prestazioni di servizi	1080203	€ 12.670,23	€ 13.100,69	€ 13.120,76
Trasferimenti	1080205	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1080206	€ 1.211,71	€ 1.031,60	€ 839,59
Imposte e tasse	1080207	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1080208	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 13.881,94	€ 14.132,29	€ 13.960,35

Indici				
Spesa per abitante		€ 1,49	€ 1,50	€ 1,48

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI Riferimento servizio - (D.Lgs. n.267/2000): 905

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		0	0	
Numero iscritti al ruolo		4.911	4.966	5.037
Quintali rifiuti smaltiti		50.083	56.857	52.611

Descrizione delle spese				
Personale	1090501	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1090502	€ -	€ -	€ -
Prestazioni di servizi	1090503	€ 860.993,61	€ 912.752,62	€ 952.198,22
Trasferimenti	1090505	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1090506	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1090507	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1090508	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 860.993,61	€ 912.752,62	€ 952.198,22

Descrizione delle entrate				
Tassa smaltimento R.S.U., addizionale erariale e accertamenti	1020030	€ 1.009.154,49	€ 1.134.085,61	€ 1.057.818,78
Totale entrate		€ 1.009.154,49	€ 1.134.085,61	€ 1.057.818,78

Indici				
Spesa per abitante		€ 92,25	€ 97,11	€ 100,75
Gettito per abitante		€ 108,13	€ 120,66	€ 111,93
Gettito per iscritti a ruolo		€ 205,49	€ 228,37	€ 210,01
Spesa per quintale smaltito		€ 17,19	€ 16,05	€ 18,10

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 1001

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		0	0	0
Numero minori assistiti (affidi-comunità-asilo nido)		9	7	8
Numero utenti Centro Ricreativo Estivo		370	375	380
Numero minori utenti Soggiorni Climatici		0	0	0

Descrizione delle spese				
Personale	1100101	€ -	€ -	€ -
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1100102	€ -	€ 80,00	€ 60,00
Prestazioni di servizi	1100103	€ 84.184,53	€ 22.441,62	€ 48.985,18
Trasferimenti	1100105	€ 34.229,77	€ 37.310,77	€ 28.650,49
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1100106	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1100107	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari della gestione corrente	1100108	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 118.414,30	€ 59.832,39	€ 77.695,67

Descrizione delle entrate				
Ctr per minori in Comunità Alloggio ed in affido	2050055	€ 26.211,60	€ 35.454,66	€ 18.288,95
Rimborso quota spesa servizi sociali	3050030	€ -	€ -	€ -
Totale entrate		€ 26.211,60	€ 35.454,66	€ 18.288,95

Indici				
Spesa per abitante		€ 12,69	€ 6,37	€ 8,22
Entrate per abitante		€ 2,81	€ 3,77	€ 1,94
Spesa netta per abitante		€ 9,88	€ 2,59	€ 6,29

COMUNE DI COSTA VOLPINO

Schede di analisi delle principali voci di bilancio e dei principali servizi pubblici

DESCRIZIONE	Intervento di riferimento	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012
Numero abitanti		9.333	9.399	9.451

SERVIZIO ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERV. DIVERSI ALLA PERSONA
Riferimento servizio - (D.Lgs. n. 267/2000): 1004

Informazioni relative al servizio				
Numero unità personale (di cui part-time)		3(1)	3(1)	3(1)
Numero assistiti dal Comune in case di riposo		12	14	14
Numeri utenti assistenza domiciliare e infermieristica		19	20	16
Numero utenti fisioterapia		50	60	55
Numeri utenti pasti a domicilio		14	11	10
Numero portatori di handicaps assistiti		7	13	14
Numero assegnatari contributo		17	14	15
Numero utenti Centro Socio Educativo		4	4	4
Numero utenti Soggiorni Climatici		0	0	25
Numero utenti nucleo		0	0	15
Numero utenti maternità		0	0	17
Numero utenti assistenza ISEE		160	180	180
Numero utenti assistenza FSA (F.do sostegno affitti)		101	82	40

Descrizione delle spese				
Personale	1100401	€ 79.584,02	€ 77.345,65	€ 84.436,47
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1100402	€ 934,34	€ 2.538,21	€ 2.456,77
Prestazioni di servizi	1100403	€ 167.915,36	€ 208.737,56	€ 164.589,30
Utilizzo beni di terzi	1100404	€ -	€ -	€ 389,61
Trasferimenti	1100405	€ 359.058,46	€ 292.555,32	€ 271.512,30
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1100406	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	1100407	€ 5.466,55	€ 5.386,34	€ 5.942,84
Oneri straordinari della gestione corrente	1100408	€ -	€ -	€ -
Spesa totale del servizio		€ 612.958,73	€ 586.563,08	€ 529.327,29

Descrizione delle entrate				
Ctr per assistenza domiciliare	2050050	€ 10.111,78	€ 7.796,00	€ 2.004,71
	3010132	€ 13.155,41	€ 13.455,13	€ -
Prov. servizio assist.domiciliare e pasti a domicilio	3010133			
	2050053			€ 7.162,93
Rimborso spese di ricovero anziani e inabili	3050010	€ -	€ -	
Totale entrate		€ 23.267,19	€ 21.251,13	€ 9.167,64

Indici				
Spesa per abitante		€ 65,68	€ 62,41	€ 56,01
Entrate per abitante		€ 2,49	€ 2,26	€ 0,97
Spesa netta per abitante		€ 63,18	€ 60,15	€ 55,04

COSTO DEL PERSONALE IN ORGANICO

Servizio	Dipendente	Cat.	2012
1010201	PD	A4	€ 176.176,70
	BO	B5	
	RR	C5 PT 30	
	CM	D5	
	GR	B7 PT 24	
	BU	C3	
1010301	CP	D4	€ 147.750,23
	NA	C1	
	TC	C5	
	PO	B7 PT 30	
1010401	BS	C5 PT 21	€ 93.556,40
	BE	C5	
	CR	D5	
	SM	D5	
1010501	VV	B5	€ 60.647,39
	CG	B6	
1010601	BR	B5 PT 33	€ 296.708,89
	PM	D2	
	BG	D4	
	GG	C5	
	CA	C3	
	PF	C3	
	SL	C4	
	PF	D4 PT 28	
CG	C5 PT 18		
1010701	TA	C5	€ 114.585,67
	SG	C1	
	PM	C5 PT 30	
	CG	C5 PT 18	
1030101	FD	C5	€ 190.005,79
	FA	D4	
	LS	C2	
	RM	C4	
1100401	MMT	C5	€ 84.436,47
	MM	C5 PT 18	
	PS	C1	
	BL	B7	
1010801	Segretario (in convenzione)	Seg.c.le	€ 131.704,31

TOTALE COMPLESSIVO	€ 1.295.571,85
---------------------------	-----------------------

Totale Personale in servizio al 31.12.2012

dipendenti con contratto a tempo indet. (incluso segretario)	38
di cui part-time	10
dipendenti con contratto a tempo deter.	0

PATTO DI STABILITA' 2012
(Legge 183 del 13/11/2011 art. 31)

+ Accertamenti tit. I	4.334.663,43
+ Accertamenti tit. II	85.961,30
+ Accertamenti tit. III	386.080,49
+ Riscossioni tit. IV	409.111,56
- Riscossioni tit.IV cat. 06	-
- Riscossioni da dismissione del patrimonio immobiliare e mobiliare destinate all'estinzione anticipata di prestiti	-
Totale entrata	5.215.816,78
+ Impegni tit. I	4.530.428,14
+ Pagamenti tit. II	368.086,78
- Pagamenti tit. II interv. 10	-
Totale uscita	4.898.514,92
Saldo	317.301,86
Obiettivo 2012 Legge stabilità	404.073,82
<i>Patto verticale Regione Lombardia</i>	137.705,21
<i>Riduzione obiettivo ai sensi comma 122 art.1 l.220/10</i>	11.000,00
<i>Obiettivo 2012rideterminato</i>	255.368,61

RISPETTO PATTO 2012

VERO

Comune di Costa Volpino

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

		2010		2011		2012	
Autonomia finanziaria	Titolo I + Titolo III ----- x 100	2.861.423,21 + 2.139.698,24 ----- x100	76,46	4.166.206,91 + 425.816,10 ----- x100	97,32	4.389.442,65 + 386.080,49 ----- x100	98,23
	Titolo I + II + III	2.861.423,21 + 1.539.520,03 + 2.139.698,24		4.166.206,91 + 126.498,48 + 425.816,10		4.389.442,65 + 85.961,30 + 386.080,49	
Autonomia impositiva	Titolo I ----- x 100	2.861.423,21 ----- x100	43,75	4.166.206,91 ----- x100	88,29	4.389.442,65 ----- x100	90,29
	Titolo I + II + III	2.861.423,21 + 1.539.520,03 + 2.139.698,24		4.166.206,91 + 126.498,48 + 425.816,10		4.389.442,65 + 85.961,30 + 386.080,49	
Pressione finanziaria	Titolo I + Titolo III ----- x 100	2.861.423,21 + 2.139.698,24 ----- x100	535,85	4.166.206,91 + 425.816,10 ----- x100	488,57	4.389.442,65 + 386.080,49 ----- x100	503,59
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Pressione tributaria	Titolo I ----- x 100	2.861.423,21 ----- x100	306,59	4.166.206,91 ----- x100	443,26	4.389.442,65 ----- x100	462,87
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Intervento erariale	Trasferimenti statali ----- x 100	1.406.755,55 ----- x100	150,73	34.942,64 ----- x100	3,72	30.766,72 ----- x100	3,24
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Intervento regionale	Trasferimenti regionali ----- x 100	96.441,10 ----- x100	10,33	48.305,18 ----- x100	5,14	27.737,99 ----- x100	2,93
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi ----- x 100	3.062.438,30 ----- x100	41,15	2.543.197,03 ----- x100	43,89	2.740.839,51 ----- x100	47,54
	Tot. accert. di comp.	7.442.385,20		5.794.018,03		5.765.505,97	
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi ----- x 100	3.619.267,02 ----- x100	54,02	3.272.100,26 ----- x100	56,49	3.164.579,81 ----- x100	54,97
	Tot. impegni di compet.	6.699.897,12		5.792.692,44		5.757.011,05	
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui ----- x 100	5.820.630,72 ----- x100	623,66	5.512.404,92 ----- x100	586,49	5.148.806,36 ----- x100	542,95
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Velocità riscossione entrate proprie	Riscossione Titolo I + III ----- x 100	2.011.127,78 + 1.956.255,92 ----- x100	0,79	3.548.583,71 + 220.872,89 ----- x100	0,82	3.597.021,61 + 194.303,85 ----- x100	0,79
	Accertamenti Titolo I + III	2.861.423,21 + 2.139.698,24		4.166.206,91 + 425.816,10		4.389.442,65 + 386.080,49	

Comune di Costa Volpino

		2010		2011		2012	
Rigidità spesa corrente	Sp. pers + Q. amm. mutui	1.345.627,87 + 385.250,88		1.309.044,92 + 406.350,27		1.295.571,85 + 381.820,95	
		----- x100	26,46	----- x100	36,35	----- x100	34,50
	Tot. entrate Tit. I + II + III	2.861.423,21 + 1.539.520,03 + 2.139.698,24		4.166.206,91 + 126.498,48 + 425.816,10		4.389.442,65 + 85.961,30 + 386.080,49	
Velocità gestione spese correnti	Pag. Titolo I competenza	3.878.436,12		3.739.688,06		3.757.568,00	
		-----	0,78	-----	0,80	-----	0,83
	Imp. Titolo I Competenza	4.984.519,40		4.692.607,73		4.530.428,14	
Redditività del patrimonio	Entrate patrimoniali	79.276,19		80.172,83		92.716,31	
		----- x100	3,37	----- x100	3,49	----- x100	4,14
	Valore patrim. disponibile	2.350.029,31		2.296.748,83		2.239.887,65	
Patrimonio pro capite	Valori beni patrim. indispos.	3.338.421,77		3.085.343,70		5.813.327,93	
		-----	357,70	-----	328,26	-----	613,03
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Patrimonio pro capite	Val. beni patrim. disponib.	2.350.029,31		2.296.748,83		2.239.887,65	
		-----	251,80	-----	244,36	-----	236,20
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Patrimonio pro capite	Valore beni demaniali	7.491.446,44		8.392.338,67		8.797.887,95	
		-----	802,68	-----	892,90	-----	927,75
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	
Rapporto dipendenti / popolazione	Dipendenti	38		38		38	
		-----	0,0041	-----	0,0040	-----	0,0040
	Popolazione	9.333		9.399		9.483	

Comune di Costa Volpino

		2010		2011		2012	
INDICATORI DELL'ENTRATA							
Congruità dell'I.C.I.	Proventi I.C.I.-I.M.U	969.698,14		961.270,66		1.148.625,52	
		-----	93,94	-----	91,67	-----	72,17
	n. unità immobiliari	10.322		10.486		15.916	
	Proventi I.C.I.-I.M.U	969.698,14		961.270,66		1.148.625,52	
		-----	196,81	-----	208,07	-----	225,89
	n. famiglie + n. imprese	4.927		4.620		5.085	
	Proventi ICI-IMU 1^ abitaz.	-		-		81.234,16	
		-----	0,00	-----	0,00	-----	0,07
	Totale proventi I.C.I.-I.M.U.	969.698,14		961.270,66		1.148.625,52	
	Prov. ICI-IMU altri fabbricat	765.698,14		769.016,66		911.554,93	
		-----	0,79	-----	0,80	-----	0,79
Totale proventi I.C.I.-I.M.U.	969.698,14		961.270,66		1.148.625,52		
Prov. ICI-IMU terreni agricolt	-		-		832,68		
	-----	0,0000	-----	0,0000	-----	0,0007	
Totale proventi I.C.I.-I.M.U.	969.698,14		961.270,66		1.148.625,52		
Prov. ICI-IMU aree edificab	204.000,00		192.254,00		155.003,76		
	-----	0,21	-----	0,20	-----	0,13	
Totale proventi ICI-IMU	969.698,14		961.270,66		1.148.625,52		
Congruità dell'I.C.I.A.P.	Provento I.C.I.A.P.	-	-	-	-	-	-

	Popolazione						
Congruità della T.O.S.A.P.	T.O.S.A.P. passi carrai	-	-	-	-	-	-

	n. passi carrai						
	T. occupaz.suolo pubblico	35.117,62		35.956,68		34.229,95	
	-----	2,41	-----	2,18	-----	2,26	
	mq. occupati	14.583		16.515		15.137	
Congruità T.A.R.S.U.	n. iscritti a ruolo	4.911		4.966		5.037	
	-----	x100	99,72	x100	99,92	x100	100,00
	n. famiglie + n. utenze commerciali + 2^ case	3.900 + 698 + 327		3.903 + 745 + 322		3.924 + 764 + 349	

SERVIZI INDISPENSABILI PER COMUNI ED UNIONI DI COMUNI

Comune di Costa Volpino

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	anno 2010		anno 2011		anno 2012		PARAMETRO DI EFFICIENZA	anno 2010		anno 2011		anno 2012	
1 -Servizi connessi agli organi isti	numero addetti	0	0,00000	0	0,00000	0	0,00000	costo totale	102.038,52	10,93	97.745,20	10,40	113.645,04	11,98
	popolazione	9.333		9.399		9.483		popolazione	9.333		9.399		9.483	
2 - Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti	7	0,00075	6	0,00064	6	0,00063	costo totale	327.160,49	35,05	254.369,43	27,06	241.829,07	25,50
	popolazione	9333		9399		9483		popolazione	9.333		9.399		9.483	
3 - Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	domande evase	1.556	0,99680	1.432	0,98149	1.500	0,99338	costo totale	445.962,71	47,78	356.311,53	37,91	364.473,09	38,43
	domande presentate	1.561		1.459		1.510		popolazione	9.333		9.399		9.483	
4 - Servizi di anagrafe e stato civile	numero addetti	3	0,00032	3	0,00032	3	0,00032	costo totale	133.491,39	14,30	163.034,56	17,35	147.999,73	15,61
	popolazione	9333		9399		9483		popolazione	9.333		9.399		9.483	
5 - Servizio statistico	numero addetti	0	0,00000	0	0,00000	0	0,00000	costo totale	0	0	0	0	0	0
	popolazione	9333		9399		9483		popolazione	9.333		9.399		9.483	
6 -Servizi connessi con la giustizia								costo totale	0	0	0	0	0	0
								popolazione	9.333		9.399		9.483	
7 - Polizia locale e amministrativa	numero addetti	6	0,00064	5	0,00053	5	0,00053	costo totale	262.090,16	28,08	287.668,56	30,61	239.979,19	25,31
	popolazione	9333		9399		9483		popolazione	9.333		9.399		9.483	
8 - Servizio della leva militare								costo totale	0	0	0	0	0	0
								popolazione	9.333		9.399		9.483	
9 - Protezione civile, pronto intervento e tutela sicurezza	numero addetti	0	0,00000	0	0,00000	0	0,00000	costo totale	0	0	0	0	0	0
	popolazione	9333		9399		9483		popolazione	9.333		9.399		9.483	

SERVIZI INDISPENSABILI PER COMUNI ED UNIONI DI COMUNI

Comune di Costa Volpino

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	anno 2010		anno 2011		anno 2012		PARAMETRO DI EFFICIENZA	anno 2010		anno 2011		anno 2012	
10 - Istruzione primaria e secondaria inferiore N.B. senza materna	numero aule	35	0,05022	35	0,05185	33	0,05366	costo totale	160.656,82	230,50	161.971,22	239,96	167.549,49	272,44
	n. stud. frequentanti	697		675		615		n. studenti frequentanti	697		675		615	
11 - Servizi necroscopici cimiteriali								costo totale	1.189,54	0,13	1.189,54	0,13	824,22	0,09
								popolazione	9.333		9.399		9.483	
12 - Acquedotto	mc. acqua erogata	0	0,00000	0	0,00000	0	0,00000	costo totale						
	nr. abitanti serviti	9.333		9.399		9.483		mc. acqua erogata						
	unità immob. servite	4.461	0,43218	4.966	0,47358	5.037	0,31647							
	totale unità immob.	10.322		10.486		15.916								
13 - Fognatura	unità immob. servite	4.023	0,39000	0	0,00000	0	0,00000	costo totale	65.449,67	1.616,04	0,00	0,00		
	totale unità immob.	10.322		10.486		15.916		Km. rete fognaria	40,50		40,50			
14- Nettezza urbana	frequenza media settiman. di raccolta	2	0,28571	2	0,28571	2	0,28571	costo totale	860.993,61	17,19	912.752,62	16,05	952.198,22	18,10
	7	7		7		7		Q.li di rifiuti smaltiti	50.083		56.857		52.611	
	unità immob. servite	10.322	1,00000	10.486	1,00000	15.916	1,00000							
	totale unità immob.	10.322		10.486		15.916								
15- Viabilità e illuminazione pubblica	Km strade illuminate	29	0,70732	29	0,70732	29	0,70732	costo totale	117.925,54	4.066,40	98.358,45	3.391,67	94.464,83	3.257,41
	totale Km. strade	41		41		41		Km strade illuminate	29		29		29	

Comune di Costa Volpino

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE PER COMUNI E UNIONI DI COMUNI

SERVIZIO	PARAMETRO EFFICACIA	anno 2010		anno 2011		anno 2012		PARAMETRO EFFICIENZA	anno 2010		anno 2011		anno 2012		PROVENTI	anno 2010		anno 2011		anno 2012	
1- Alberghi esclusi dormitori pubbl., case di riposo e ricovero	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	domande presentate							numero utenti							numero utenti						
2 - Albeghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	domande presentate							numero utenti							numero utenti						
3 -Asili nido	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	domande presentate							n. bambini frequentanti							nr. bambini frequent.						
4 - Convitti Campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	domande presentate							numero utenti							numero utenti						
5 - Colonie e sogg. stagionali, stabilimen=ti termali	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	domande presentate							numero utenti							numero utenti						
6- Corsi extrascol. di insegnam. di arti sport ed altre discipl., esclusi quelli prev. per legge	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	domande presentate							numero iscritti							numero iscritti						
7- Giardini zoologici e botanici	n. visitatori	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	popolazione							totale mq. superficie							numero visitatori						
8- Impianti sportivi	n. impianti	1		1		1		costo totale	92.632,91		102.550,48		111.283,60		Provento totale	34.770,45		39.718,30		34.525,07	
	popolazione	9333	0,00	9399	0,00	9483	0,00	numero utenti	650	142,51	650	157,77	650	171,21	numero utenti	650	53,49	650	61,11	650	53,12
9- Mattatoi pubblici	q.li carni macellate	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	popolazione							q.li carni macellate							q.li carni macellate						
10 - Mense	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	domande presentate							numero pasti offerti							n.ro pasti offerti						
11- Mense scolastiche	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Provento totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	domande presentate	0		0		0		numero pasti offerti	0		0		0		n.ro pasti offerti	0		0		0	
12 - Mercati e fiere attrezzate								costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								mq. superficie occupata							mq. super. occupata						
13 - Pesa pubblica								costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								numero servizi resi							n.ro servizi resi						
14 Servizi turistici diversi stabilim. balneari, approdi turistici e simili								costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								popolazione							popolazione						

Comune di Costa Volpino

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE PER COMUNI E UNIONI DI COMUNI

SERVIZIO	PARAMETRO EFFICACIA	anno 2010		anno 2011		anno 2012		PARAMETRO EFFICIENZA	anno 2010		anno 2011		anno 2012		PROVENTI	anno 2010		anno 2011		anno 2012	
15- Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte domande presentate	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale numero interventi	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale numero interventi	0	0,00	0	0,00	0	0,00
16 - Teatri	numero spettatori n.posti * n.rappresent.	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale numero spettatori	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale numero spettatori	0	0,00	0	0,00	0	0,00
17 - Musei, pinacoteche gallerie e mostre	numero visitatori numero istituzioni	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale numero visitatori	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale numero visitatori	0	0,00	0	0,00	0	0,00
18 - Spettacoli															Provento totale numero spettacoli						
19 - Trasporto di carni macellate								costo totale q.li carni macellate	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale q.li carni macellate	0	0,00	0	0,00	0	0,00
20 - Trasporti funebri, pompe funebri e illuminaz. votive	domande soddisfatte domande presentate							costo totale n. servizi prestati							Provento totale n.ro servizi resi						
21 - Uso di locali adibiti stabilim. ed esclusivam. a riunioni non istituz.li: auditorium, palazzi congressi e simili	domande soddisfatte domande presentate	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale nr. giorni d'utilizzo	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale n.ro giorni di utilizzo	0	0,00	0	0,00	0	0,00
22 - Altri servizi fisioterapia ass.domiciliare	domande soddisfatte domande presentate	83	1,00	91	1,00	81	1,00	costo totale numero utenti	67.980,48	819,04	60.005,97	659,41	28.423,40	350,91	Provento totale numero utenti	25.474,19	306,92	25.013,63	274,88	5.473,21	67,57

Comune di Costa Volpino

SERVIZI DIVERSI PER COMUNI E UNIONI DI COMUNI

SERVIZIO	PARAMETRO EFFICACIA	anno 2010		anno 2011		anno 2012		PARAMETRO EFFICENZA	anno 2009		anno 2010		anno 2011		PROVENTI		anno 2010		anno 2011		anno 2012		
1 - Distribuzione gas	mc. gas erogato	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
	popolazione servita							mc. gas erogato							mc. gas erogato								
	unità immobiliari servite	0	0,00	0	0,00	0	0,00				0	0,00	0	0,00								0	0,00
	totale unità immobiliari																						
2 - Centrale del latte								costo totale	0	0,00					Provento totale	0	0,00	0	0,00				
								litri latte prodotto							litri latte prodotto								
3 -Distribuzione energia elettrica	unità immobiliari servite	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
	totale unità immobiliari							kw. erogati							kw. erogati								
4 - Teleriscaldamento	unità immobiliari servite	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
	totale unità immobiliari							kilocalorie prodotte							kilocalorie prodotte								
5 - Trasporti pubblici	viaggiatori per Km.	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
	posti disp. per Km. percorsi							km. percorsi							km. percorsi								
6 -altri servizi	domande soddisfatte	0	0,00	0	0,00	0	0,00	costo totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	Provento totale	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
	domande presentate							unità di mis.del servizio							unità di mis. del servizio								

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO
D.M. 18 febbraio 2013 (TRIENNIO 2013-2015)**

CODICE ENTE									
1	0	3	0	1	2	0	8	3	0

COMUNE DI

COSTA VOLPINO

PROVINCIA DI

BERGAMO

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2012

Delibera n. Del

Si

50005

- 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);
- 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai Tit. I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi Tit. I e III esclusi gli accertamenti delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà
- 3) Ammontare dei residui attivi (provenienti dalla gestione residui) di cui al Tit. I e III, ad esclusione eventuali residui a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà, superiore al 65 per cento, rapportata agli accertamenti della gestione competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III, ad esclusione accertamenti a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà
- 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal Tit. I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente;
- 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5% delle spese correnti;
- 6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai Tit. I, II e III superiore al 40% per i Comuni inferiori a 5.000 ab., superiore al 39% per i Comuni da 5.000 a 29.999 ab. e superiore al 38% per i Comuni oltre i 29.999 ab. (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale, il valore dei contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore);
- 7) Consistenza di debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150% rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120% per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del Tuel);
- 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'1% rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);
- 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5% rispetto alle entrate correnti;
- 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.

Codice	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> NO

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

..... li,



IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
(.....)

Comune di Costa Volpino
provincia di Bergamo

ILLUSTRAZIONE DEL CONTO DEL BILANCIO

ANNO 2012

ENTRATE**Titolo I: Entrate tributarie**

categoria 1^: Imposte			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	1.952.844,27	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	1.960.205,70	100,38%
Rilevando maggiori entrate per	€	7.361,43	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	1.368.930,56	69,84%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	591.275,14	30,16%

categoria 2^: Tasse			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	1.121.381,89	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	1.092.048,73	97,38%
Rilevando minori entrate per	€	29.333,16	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	897.926,32	82,22%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	194.122,41	17,78%

categoria 3^: Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	1.416.081,33	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	1.337.188,22	94,43%
Rilevando minori entrate per	€	78.893,11	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	1.330.164,73	99,47%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	7.023,49	0,53%

Titolo II: Entrate deriv. da contrib. e trasferimenti correnti

categoria 1^: Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	11.237,93	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	30.766,72	273,78%
Rilevando maggiori entrate per	€	19.528,79	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	30.766,72	100,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	0,00%

categoria 2^: Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	50.948,89	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	27.737,99	54,44%
Rilevando minori entrate per	€	23.210,90	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	27.737,99	100,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	0,00%

categoria 5^: Contrib. e trasferim. correnti da altri enti del settore pubblico			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	15.150,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	27.456,59	181,23%
Rilevando maggiori entrate per	€	12.306,59	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	27.456,59	100,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	0,00%

ENTRATE**Titolo III: Entrate extratributarie**

categoria 1^: Proventi dei servizi pubblici			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	202.000,71	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	160.617,45	79,51%
Rilevando minori entrate per	€	41.383,26	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	62.272,53	38,77%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	98.344,92	61,23%

categoria 2^: Proventi dei beni dell'ente			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	106.555,54	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	92.716,31	87,01%
Rilevando minori entrate per	€	13.839,23	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	40.160,12	43,32%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	52.556,19	56,68%

categoria 3^: Interessi su anticipazioni e crediti			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	3.700,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	3.891,64	105,18%
Rilevando maggiori entrate per	€	191,64	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	1.940,50	49,86%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	1.951,14	50,14%

categoria 4^: Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	307,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	865,71	281,99%
Rilevando maggiori entrate per	€	558,71	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	-	0,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	865,71	100,00%

categoria 5^: Proventi diversi			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	123.528,31	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	127.989,38	103,61%
Rilevando maggiori entrate per	€	4.461,07	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	89.930,70	70,26%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	38.058,68	29,74%

Titolo IV: Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e da riscossione crediti

categoria 1^: Alienazione di beni patrimoniali			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	7.511,87	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	5.011,87	66,72%
Rilevando minori entrate per	€	2.500,00	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	5.011,87	100,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	0,00%

categoria 3^: Trasferimenti di capitale dalla Regione			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	14.200,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	12.326,50	86,81%
Rilevando minori entrate per	€	1.873,50	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	12.326,50	100,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	0,00%

ENTRATE

categoria 4^: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	172.000,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	112.338,36	65,31%
Rilevando minori entrate per	€	59.661,64	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	-	0,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	112.338,36	100,00%

categoria 5^: Trasferimenti di capitale da altri soggetti			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	470.000,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	356.593,13	75,87%
Rilevando minori entrate per	€	113.406,87	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	356.593,13	100,00%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	0,00%

Titolo V: Entrate derivanti da accensione prestiti

categoria 1^: Anticipazioni di cassa			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	300.000,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	-	0,00%
Rilevando minori entrate per	€	300.000,00	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	-	
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	

categoria 3^: Assunzione mutui e prestiti		
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	-
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	-
Rilevando minori entrate per	€	-
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	-
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-

Titolo VI: Entrate per servizi per conto terzi

Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	779.390,00	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	417.751,67	53,60%
Rilevando minori entrate per	€	361.638,33	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	364.934,02	87,36%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	52.817,65	12,64%

Riepilogo complessivo delle Entrate

Complessivamente i valori relativi alle Entrate si compendiano nel seguente riepilogo

Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	6.746.837,74	
Sono stati accertati proventi di competenza per	€	5.765.505,97	85,45%
Rilevando minori entrate per	€	981.331,77	
Sugli accertamenti si sono realizzate riscossioni per	€	4.616.152,28	80,06%
I residui attivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	1.149.353,69	19,94%

SPESE**Titolo I: Spese correnti**

serv. 0101: organi istituzionali, partecipaz. e decentramento			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	115.964,62	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	113.645,04	98,00%
Rilevando minori spese per	€	2.319,58	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	96.710,28	85,10%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	16.934,76	14,90%
serv. 0102: segreteria generale, personale e organizzazione			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	249.415,52	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	241.829,07	96,96%
Rilevando minori spese per	€	7.586,45	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	203.208,87	84,03%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	38.620,20	15,97%
serv. 0103: gest. economica, finanziaria, programmazione e controllo di gestione			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	162.192,44	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	161.148,76	99,36%
Rilevando minori spese per	€	1.043,68	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	148.169,82	91,95%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	12.978,94	8,05%
serv. 0104: gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	182.107,20	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	173.750,89	95,41%
Rilevando minori spese per	€	8.356,31	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	119.154,87	68,58%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	54.596,02	31,42%
serv. 0105: gestione dei beni demaniali e patrimoniali			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	251.013,79	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	234.921,39	93,59%
Rilevando minori spese per	€	16.092,40	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	159.595,65	67,94%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	75.325,74	32,06%
serv. 0106: ufficio tecnico			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	369.072,05	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	364.473,09	98,75%
Rilevando minori spese per	€	4.598,96	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	320.672,89	87,98%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	43.800,20	12,02%
serv. 0107: anagrafe, stato civile, elettorale e serv. statistico			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	150.831,83	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	147.999,73	98,12%
Rilevando minori spese per	€	2.832,10	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	133.318,17	90,08%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	14.681,56	9,92%
serv. 0108: altri servizi generali			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	465.869,22	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	426.273,15	91,50%
Rilevando minori spese per	€	39.596,07	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	353.939,07	83,03%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	72.334,08	16,97%

SPESE

serv. 0301: polizia municipale			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	243.310,13	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	239.979,19	98,63%
Rilevando minori spese per	€	3.330,94	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	221.791,16	92,42%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	18.188,03	7,58%
serv. 0401: scuola materna			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	97.557,84	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	95.309,69	97,70%
Rilevando minori spese per	€	2.248,15	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	82.633,75	86,70%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	12.675,94	13,30%
serv. 0402: istruzione elementare			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	90.359,87	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	86.772,36	96,03%
Rilevando minori spese per	€	3.587,51	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	66.498,06	76,64%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	20.274,30	23,36%
serv. 0403: istruzione media			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	82.292,19	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	80.777,13	98,16%
Rilevando minori spese per	€	1.515,06	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	65.161,37	80,67%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	15.615,76	19,33%
serv. 0405: ass.scolastica,trasporto,refezione e altri serv.			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	172.300,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	171.879,10	99,76%
Rilevando minori spese per	€	420,90	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	169.344,10	98,53%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	2.535,00	1,47%
serv. 0501: biblioteche, musei e pinacoteche			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	74.751,80	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	72.576,54	97,09%
Rilevando minori spese per	€	2.175,26	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	54.615,35	75,25%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	17.961,19	24,75%
serv. 0502: teatri, attività culturali e serv. diversi nel settore culturale			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	23.220,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	22.754,50	98,00%
Rilevando minori spese per	€	465,50	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	18.604,50	81,76%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	4.150,00	18,24%
serv. 0602: stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	96.210,78	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	95.835,04	99,61%
Rilevando minori spese per	€	375,74	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	88.093,82	91,92%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	7.741,22	8,08%

SPESE

serv. 0603: manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	14.600,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	14.600,00	100,00%
Rilevando minori spese per	€	-	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	14.600,00	100,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	-	0,00%
serv. 0701: Servizi turistic1			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	8.750,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	6.625,00	75,71%
Rilevando minori spese per	€	2.125,00	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	-	0,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	6.625,00	100,00%
serv. 0702: manifestazioni turistiche			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	3.000,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	3.000,00	100,00%
Rilevando minori spese per	€	-	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	3.000,00	100,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	-	0,00%
serv. 0801: viabilità, circolazione stradale e serv. connessi			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	80.967,22	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	80.504,48	99,43%
Rilevando minori spese per	€	462,74	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	67.315,52	83,62%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	13.188,96	16,38%
serv. 0802: illuminazione pubblica e servizi connessi			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	14.239,59	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	13.960,35	98,04%
Rilevando minori spese per	€	279,24	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	13.940,28	99,86%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	20,07	0,14%
serv. 0901: urbanistica e gestione del territorio			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	14.222,06	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	13.598,52	95,62%
Rilevando minori spese per	€	623,54	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	12.294,86	90,41%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	1.303,66	9,59%
serv. 0902: edilizia resid.pubblica locale-piani edilizia economico-pop.			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	8.000,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	8.000,00	100,00%
Rilevando minori spese per	€	-	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	4.000,00	50,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	4.000,00	50,00%
serv. 0903: Servizi di protezione civile			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	6.100,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	6.080,00	99,67%
Rilevando minori spese per	€	20,00	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	6.000,00	
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	80,00	

SPESE

serv. 0904: servizio idrico integrato			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	24.896,43	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	24.036,37	96,55%
Rilevando minori spese per	€	860,06	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	4.218,76	17,55%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	19.817,61	82,45%
serv. 0905: servizio smaltimento rifiuti			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	952.198,22	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	952.198,22	100,00%
Rilevando minori spese per	€	-	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	771.010,92	80,97%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	181.187,30	19,03%
serv. 0906: Parchi e servizi per la tutela del verde, altri serv. relativi al territorio			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	67.250,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	67.175,88	99,89%
Rilevando minori spese per	€	74,12	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	43.531,29	64,80%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	23.644,59	35,20%
serv. 1001: asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	82.060,49	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	77.695,67	94,68%
Rilevando minori spese per	€	4.364,82	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	55.120,79	70,94%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	22.574,88	29,06%
serv. 1004: assistenza, beneficenza pubblica e serv. diversi alla persona			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	574.641,09	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	529.327,29	92,11%
Rilevando minori spese per	€	45.313,80	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	460.122,16	86,93%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	69.205,13	13,07%
serv. 1005: servizio necroscopico e cimiteriale			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	824,22	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	824,22	100,00%
Rilevando minori spese per	€	-	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	824,22	100,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	-	0,00%
serv. 1105: servizi relativi al commercio			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	2.954,94	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	2.877,47	97,38%
Rilevando minori spese per	€	77,47	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	77,47	2,69%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	2.800,00	97,31%
<u>Riepilogo complessivo delle Spese Correnti</u>			
Complessivamente i valori relativi alle Spese correnti si compendiano nel seguente riepilogo			
Gli stanziamenti di previsione sono stati assestati in	€	4.681.173,54	
Sono state impegnate spese di competenza per	€	4.530.428,14	96,78%
Rilevando minori spese per	€	150.745,40	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	3.757.568,00	82,94%
I residui passivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	772.860,14	17,06%

SPESE**Titolo II: Spese in conto capitale**

serv. 0105: gestione dei beni demaniali e patrimoniali			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	296.090,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	228.050,92	77,02%
Rilevando minori spese per	€	68.039,08	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	-	0,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	228.050,92	100,00%
serv. 0108: altri servizi generali			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	30.341,40	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	28.900,09	95,25%
Rilevando minori spese per	€	1.441,31	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	28.756,14	99,50%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	143,95	0,50%
serv. 0801: viabilità, circolaz. stradale e servizi connessi			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	165.000,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	94.995,98	57,57%
Rilevando minori spese per	€	70.004,02	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	7.989,95	8,41%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	87.006,03	91,59%
serv. 0802: illuminazione pubblica e servizi connessi			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	10.000,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	-	0,00%
Rilevando minori spese per	€	10.000,00	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	-	
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	-	
serv. 0901: urbanistica e gestione del territorio			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	105.000,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	86.366,00	82,25%
Rilevando minori spese per	€	18.634,00	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	69.068,80	79,97%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	17.297,20	20,03%
serv. 0906: parchi e servizi per la tutela ambientale del verde			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	8.500,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	1.700,00	20,00%
Rilevando minori spese per	€	6.800,00	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	1.700,00	100,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	-	0,00%
serv. 1004: assistenza, beneficenza pubblica e serv. diversi alla persona			
Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	17.200,00	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	14.676,40	85,33%
Rilevando minori spese per	€	2.523,60	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	11.394,79	77,64%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	3.281,61	22,36%
<u>Riepilogo complessivo delle Spese in Conto Capitale</u>			
Complessivamente i valori relativi alle Spese in Conto Capitale si compendiano nel seguente riepilogo			
Gli stanziamenti di previsione sono stati assestati in	€	632.131,40	
Sono state impegnate spese di competenza per	€	454.689,39	71,93%
Rilevando minori spese per	€	177.442,01	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	118.909,68	26,15%
I residui passivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	335.779,71	73,85%

SPESE**Titolo III: Spese per rimborso prestiti****serv. 0103: gestione economica, finanziaria, programmazione e controllo di gestione**

Le previsioni di competenza sono state assestate in	€	608.227,55	
Si sono assunti impegni di competenza per	€	308.225,73	50,68%
Rilevando minori spese per	€	300.001,82	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	308.225,73	100,00%
Si evidenzia un totale residui passivi per	€	-	0,00%

Riepilogo complessivo delle Spese per Rimborso prestiti

Completivamente i valori relativi alle Spese per rimborso prestiti si compendiano nel seguente riepilogo

Gli stanziamenti di previsione sono stati assestati in	€	654.142,80	
Sono state impegnate spese di competenza per	€	354.141,85	54,14%
Rilevando minori spese per	€	300.000,95	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	354.141,85	100,00%
I residui passivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	-	0,00%

Titolo IV: Spese per servizio per conto terzi**Riepilogo complessivo delle Spese per servizi per conto terzi**

Completivamente i valori relativi alle Spese per conto terzi si compendiano nel seguente riepilogo

Gli stanziamenti di previsione sono stati assestati in	€	779.390,00	
Sono state impegnate spese di competenza per	€	417.751,67	53,60%
Rilevando minori spese per	€	361.638,33	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	367.985,36	88,09%
I residui passivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	49.766,31	11,91%

Riepilogo complessivo delle Spese

Completivamente i valori relativi alle Spese si compendiano nel seguente riepilogo

Gli stanziamenti di previsione sono stati assestati in	€	6.746.837,74	
Sono state impegnate spese di competenza per	€	5.757.011,05	85,33%
Rilevando minori spese per	€	989.826,69	
Sugli impegni si sono realizzati pagamenti per	€	4.598.604,89	79,88%
I residui passivi la cui manifestazione si avrà negli esercizi futuri ammontano a	€	1.158.406,16	20,12%